

**COMUNE DI
CAMPOGALLIANO**

Provincia di Modena



**RENDICONTO DELLA GESTIONE
ANNO 2016**

*Rendiconto della gestione della
farmacia comunale
presentato dall'Azienda Speciale
Farmacie Comunali Riunite di
Reggio Emilia*

**GESTIONE FARMACIA COMUNALE DI CAMPOGALLIANO
CONTO ECONOMICO ESERCIZIO 2016**

RICAVI		%
Vendite al pubblico	651.096,88	64,14
Vendite S.S.N.	355.637,80	35,03
Vendite al Comune con fattura	153,47	0,02
Vendite diverse con fattura	4.763,21	0,47
Prestazioni holter/Italiassistenza	2.561,60	0,25
Prestazioni	955,60	0,09
TOTALE	1.015.168,56	100,00

COSTO DEL VENDUTO		
Rimanenza iniziale		98.946,98
Acquisti di prodotti	%	708.569,67
- Prodotti FCR	76,18	539.809,30
- Prodotti altri fornitori	19,76	140.040,19
- Prodotti da magazzini diversi	4,05	28.720,18
Rimanenza finale		107.730,95
TOTALE		699.785,70

UTILE LORDO SU VENDITE	315.382,86	UTILE LORDO
		31,07%
ALTRI PROVENTI		RICARICO
Rimborsi Ass.Inde	1.678,16	45,07%
Sopravvenienze attive (extrasconto su ricette 2009/2010)	985,17	
Rettifiche SSN anni precedenti		
Prestazioni Farmacup	15.774,00	
Altri proventi	161,15	
Erogazioni liberali	-153,47	
Distribuzione per conto	5.471,08	

TOTALE UTILE LORDO RETTIFICATO	339.298,95
---------------------------------------	-------------------

COSTI	SOSTENUTI DA FCR	SOSTENUTI DAL COMUNE	
Spese di personale		141.703,77	141.703,77
IRAP		9.601,29	9.601,29
Rimborsi a personale			0,00
Sopravvenienze attive	-269,50		-269,50
Sopravvenienze passive	1.914,50		1.914,50
Affitto locali		21.098,28	21.098,28
Riscaldamento		5.410,85	5.410,85
Energia Elettrica	5.894,49		5.894,49
Telefoniche	1.675,60		1.675,60
Manutenzioni e riparazioni	743,45	1.311,50	2.054,95
Prestazioni di terzi	617,50		617,50
Assicurazioni		2.388,21	2.388,21
Tratt. 0,90 + 0,02		3.986,73	3.986,73
Contributi associativi Assofarm		828,00	828,00
Pulizie locali	7.298,49		7.298,49
Imposte e tasse	10,00	426,00	436,00
Bolli e bollati	10,00		10,00
Cancelleria e stampati	596,34		596,34
Contributi associativi	220,00		220,00
Camici personale	172,04		172,04
Libri e riviste			0,00
Canoni vari	3.522,25		3.522,25
Spese acc.di vendita - Imballi	1.185,98		1.185,98
Varie		3.328,10	3.328,10
Promozionali-Pubblicità	305,00		305,00
Spese acc.d'acquisto	423,15		423,15
Smaltimento farmaci scaduti	105,00		105,00
Smaltimento rifiuti	312,40		312,40
Acquisto piccole attrezzature			0,00
Distribuzione per conto	1.643,65		1.643,65
Corsi indetti da terzi			0,00
Spese bancarie	1.362,62		1.362,62
Spese postali			0,00
Materiali di consumo	1.645,27		1.645,27
Canoni di noleggio	259,20		259,20
Prestazioni holter/Italiassistenza	406,30		406,30
Spese legali e consulenze			0,00
Compenso a FCR	14.200,00		14.200,00
TOTALE COSTI	44.253,73	190.082,73	234.336,46
			104.962,49

Macchine Elettroniche (mini pc + thin client)	925,15
Attrezzature (Reflotron)	2.400,00

RISULTATO ECONOMICO SECONDO LA CONVENZIONE		101.637,34
---	--	-------------------

**GESTIONE FARMACIA COMUNALE DI CAMPOGALLIANO
CONTO CORRENTE CON IL COMUNE ANNO 2016**

	DARE	AVERE
ns.fatture per fornit.dei magazzini	539.809,30	
ns.anticipazioni per acquisto prodotti da altri fornitori	168.760,37	
ns.note d'addebito per altre causali	27.122,23	
ns.anticipazioni e /o prestiti:		
- personale	157.381,00	
- contributi associativi	220,00	
- spese bancarie	1.362,62	
- altre con fattura	18.874,03	
ns.anticipazioni per iva split	95.913,48	
ns.dare per Rimborsi Ass.Inde	-1.678,16	
ns.avere per IVA su acquisti		
s.avere per vendite		1.015.168,56
s.avere per Sopravvenienze attive		985,17
s.avere per Rettifiche SSN anni precedenti		0,00
s.avere per Prestazioni Farmacup		15.774,00
s.avere per Altri proventi		161,15
s.avere per Erogazioni liberali		-153,47
s.avere per Distribuzione per conto		5.471,08
trattenute SSN 0,90+ 0,02		-3.986,73
contributi associativi Assofarm		-828,00
s.avere per IVA su vendite		122.955,61
Sommano	1.007.764,87	1.155.547,37
SALDO A SUO CREDITO***	147.782,50	
Pareggiano	1.155.547,37	1.155.547,37

*** In data 13.12.2016 abbiamo provveduto al pagamento dell'acconto sull'utile della Farmacia di € 71.000,00 come stabilito dall'art. 8 della Convenzione.

La somma effettiva a Vostro credito risulta pertanto essere euro 76.782,50

GESTIONE FARMACIA COMUNALE DI CAMPOGALLIANO RACCORDO UTILE NETTO/DEBITO VERSO FCR	
Risultato economico secondo la convenzione	101.637,34
IVA incassata in più rispetto a quella pagata	122.955,61
Differenza Rimanenze Iniziali - Rimanenze Finali	-8.783,97
Ns.anticipazioni per iva split	-95.913,48
Spese sostenute dal Comune	43.564,23
Differenza Spese Personale pagate dal Comune e Spese Personale anticipate da FCR	-15.677,23
Credito Verso FCR	147.782,50