



# **PIANO PROGRAMMA TRIENNALE 2021-2023**

**(redatto ai sensi dell'art. 18 dello Statuto)**



## INDICE

INDICE	2
PREMESSA	3
1. CENTRO SOCIO SANITARIO DI ROMANO BANCO	4
2. LE FARMACIE	6
3. PROGRAMMA DI INVESTIMENTI IN F1	7
4. INIZIATIVE DI CARATTERE SOCIALE	7
5. ATTIVITA DI MARKETING	10
6. UFFICIO AMMINISTRATIVO	11
7. GESTIONE DEL PERSONALE E DEI COLLABORATORI	11
8. EMERGENZA CORONA VIRUS	12
ALLEGATO "A" - BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2020-2022	14
ALLEGATO "B" - PREVISIONE FLUSSI FINANZIARI 2019	15
ALLEGATO "C" - DOTAZIONE ORGANICA	16



## Azienda Speciale Buccinasco

### **PREMESSA**

La A.S.B. , Azienda Speciale Buccinasco quale ente strumentale del Comune di Buccinasco – in forza delle disposizioni previste dall’art. 114 e ss. del D. Lgs 267/2000 [T.U.E.L.] - , è stata costituita con deliberazione del Consiglio Comunale n. 38 del 16 ottobre 2006

Dotata di propria personalità giuridica, di autonomia imprenditoriale e di un proprio Statuto, rientra nella categoria degli “enti pubblici economici”, e pur se strumentale rispetto al perseguimento del pubblico interesse, ha per oggetto l’esercizio d’impresa, e come tale è uniformata a regole di economicità.

Ad essa il Comune di Buccinasco ha trasferito originariamente la gestione di alcune attività, che ad oggi, in seguito al successive modifiche come da ultimo la deliberazione comunale n. 53 del 11/12/2012, consistono esclusivamente nell’attività di gestione della Farmacia Comunale e di taluni servizi socio-sanitari.

I rapporti fra Comune di Buccinasco e A.S.B. sono disciplinati dal contratto di servizio approvato con deliberazione C.C. n. 39 del 16 ottobre 2006 (poi revisionato con delibera n. 54 del 11/12/2013); mentre i rapporti finanziari, sono sottoposti alle disposizioni dello Statuto e del summenzionato art. 114 del D.lgs. n. 267/2000, che al comma 4 prevede per l’Ente presupposti di efficienza ed economicità, nonché l’equilibrio economico; in particolare si ricorda che, l’Azienda in sede di approvazione del bilancio preventivo è tenuta al rispetto del principio del pareggio finanziario .

A livello operativo la Giunta Comunale ha inoltre regolamentato la corresponsione di taluni beni e servizi funzionali all’esercizio delle attività condotte da A.S.B., e più precisamente:

-con delibera n. 59 del 26/02/2013, ha approvato l’accordo tra il Comune di Buccinasco e l’Azienda Speciale Buccinasco per la fornitura di servizi tecnici, di supporto amministrativo ed assicurativi, stabilendo in € 32.000,00 il corrispettivo annuo per la fornitura di tali servizi;

- con delibera n. 28 del 10/02/2016 ha approvato lo schema di contratto di locazione avente ad oggetto i locali (di proprietà del Comune) della Farmacia comunale di via Marzabotto e i locali della Farmacia comunale di via Don Minzoni, fissando in € 18.000,00 il canone annuo per l’affitto di ciascuno dei due immobili.



## Azienda Speciale Buccinasco

- con delibera n. 104 del 22/05/2019, è stato concesso in comodato gratuito l'uso dei locali (di proprietà del Comune) di p.zza Cavalieri di Vittorio Veneto 24 per lo svolgimento dell'attività di una Parafarmacia, di Studi medici di medicina generale (ex medico di base), e di un centro prelievi e assistenza infermieristica.

Nell'ambito dell'attività di organizzazione e programmazione, A.S.B. redige il budget e un piano previsionale pluriennale che, in ottemperanza alle disposizioni normative (v. art. 114 co. 8 e 8 bis del T.U.E.L.) e statutarie (v. art. 17 Statuto vigente) costituiscono "Piano Programma" ed il "Bilancio preventivo annuale e pluriennale" (art. 17.1 lett. "a" e "b") quali Atti fondamentali che devono essere deliberati dal Consiglio di Amministrazione e successivamente approvati dal Consiglio Comunale quali "documenti di programmazione" dell'Ente.

L'art. 18 dello Statuto stabilisce inoltre che il Piano Programma è lo strumento di programmazione al fine di raggiungere gli obiettivi che derivano dagli indirizzi dati dal Consiglio Comunale.

Il piano programma 2021 e il bilancio di previsione triennale 2021-2023 sono stati redatti tenendo conto di tali indirizzi, nonché delle deliberazioni richiamate; inoltre non sono previste erogazioni di contributi di funzionamento all'Azienda Speciale da parte del Comune che, invece, può beneficiare della corresponsione dei surplus indicati a budget secondo le previsioni dell'art. 21 dello Statuto.

Con il presente Piano Programma A.S.B., perseguendo tanto le finalità proprie dell'esercizio di impresa quanto l'indirizzo sociale proprio dell'istituzione Comunale, si pone il perseguimento dei seguenti obiettivi:

- migliorare e consolidare il proprio posizionamento sul territorio ;
- attuare campagne di vendita promozionali per attrarre maggiore clientela nei nostri punti vendita;
- adottare intensa attività di comunicazione, ammodernando anche i sistemi in essere, anche al fine di aumentare l'immagine dell'Azienda come presidio socio-sanitario, in particolare durante i momenti emergenziali come quello che stiamo, purtroppo, affrontando.

### **1. CENTRO SOCIO SANITARIO DI ROMANO BANCO**

L'Azienda ha ricevuto in comodato gratuito per dieci anni un immobile sito in Piazza Cavalieri Vittorio Veneto di proprietà comunale. L'atto di convenzione, approvato con deliberazione G.C. n. 104



## Azienda Speciale Buccinasco

del 22 maggio 2019, prevede che l'immobile venga adibito all'erogazione di servizi socio-sanitari, in particolare:

- servizi infermieristici;
- attività di parafarmacia;
- convenzionamento con gli studi dei medici di medicina generale del territorio comunale;
- vendita di articoli ed ausili ortopedico-sanitari.

Per poter rendere i locali agibili allo sviluppo delle già menzionate attività, l'Azienda, secondo le intese con l'amministrazione comunale, ha provveduto, con proprie risorse, alla preliminare ristrutturazione, riadattamento e messa a norma dei locali, così come previsto dall'art. 7 della convenzione succitata.

L'intervento, che si è rivelato particolarmente complesso per dimensione e spese, se da un lato rientra nelle attività tipiche dello "scopo sociale" dell'Ente, d'altro canto rientra in un più ampio progetto finalizzato alla rivitalizzazione della piazza attualmente poco frequentata dai cittadini, ma che sicuramente può diventare un "centro" di interesse economico sociale con adeguati interventi di recupero come quello messo in atto da A.S.B..

Naturalmente, il carattere non commerciale della destinazione d'uso dei locali, e quindi dei relativi contratti di locazione stipulati con presidi medici privati, unito all'onere sostenuto (pari a circa 300.000 euro) per le spese di ristrutturazione, progettazione e arredamento, (onere che, come prima detto, l'Azienda si è assunta in luogo del Comune), rendono l'operazione non necessariamente lucrativa. Infatti il mandato conferito all'Azienda, comunque, è quello di erogare servizi a finalità sociale con la possibilità di raggiungere, nel periodo di durata del comodato, un equilibrio economico-finanziario per la gestione del complesso, auspicando che l'apertura di un negozio di parafarmacia in una porzione dell'immobile (come indicato nella deliberazione n. 104) possa semmai consentire complessivamente un ritorno dell'investimento.

I lavori sono terminati il 31 agosto 2020, e già dai primi di settembre si sono insediati gli studi dei medici di medicina generale. Quanto al "Centro prelievi" e al servizio infermieristico, si prevede l'inizio attività entro la fine del corrente anno, dato che cause riconducibili alla crisi pandemica nonché a lungaggini burocratiche indipendenti dalle locali autorità, ne hanno determinato il rinvio dell'apertura..



## Azienda Speciale Buccinasco

La Parafarmacia è stata invece inaugurata il 27 settembre 2020, e l'andamento iniziale è in linea con le previsioni.

All'intero complesso sanitario, vista le diverse tipologie di servizi e attività che si intendono esercitare, è stato assegnata la denominazione di "POLIFARMALAB".

### **2. LE FARMACIE**

Il servizio farmacia viene espletato nei due punti vendita di Via Marzabotto (denominato Farmacia comunale 1), che effettua l'orario continuato dalle 8.30 alle 24 tutti i giorni della settimana, e di Via Don Minzoni (denominato Farmacia comunale 2), che effettua l'orario convenzionale dalle 8.30 alle 13.00 (orario prolungato a partire dal 1 settembre) e dalle ore 15.30 alle ore 19.30, ad eccezione della giornata del lunedì in cui è aperto al pubblico solo durante l'orario pomeridiano e della giornata del sabato in cui, al contrario, è aperto solo alla mattina. Inoltre, sono previste giornate di guardia farmaceutica dalle 8,30 alle 20,00 definite mensilmente dall'ATS.

La Parafarmacia all'interno del complesso effettua orario convenzionale dalle ore 8:30 alle ore 13:00 e dalle ore 15:00 alle 19:30 compreso il sabato mattina. Inoltre in occasione di eventi all'interno del Centro Romano Banco (esempio mercatino km0) svolgerà apertura straordinaria.

La Farmacia comunale deve sempre più costituire un punto di riferimento nel territorio per i cittadini di Buccinasco e per la tipologia di servizi offerti intende dare un messaggio di buona gestione finalizzata a soddisfare i bisogni dei cittadini.

Già nel 2019 è iniziato un piano di riorganizzazione delle attività , che comunque non ha comportato significativi investimenti , e che, rallentato per varie cause tra cui la nota crisi-covid, si presume possa produrre concreti effetti nel prossimo futuro.

#### Le principali aree di intervento sono state:

- riorganizzazione del servizio e del personale addetto;
- ampliamento degli orari di apertura;
- riallestimento dei punti vendita;
- aumento delle referenze in assortimento;
- formazione del personale;



## Azienda Speciale Buccinasco

- azioni di fidelizzazione clienti;
- attivazione della comunicazione ( sito, FB, stampa);
- azioni di verifica della “customer satisfaction”.

Inoltre, sono state di recente adottate metodologie di controllo di gestione sistematico che dovrebbero produrre i primi effetti già con l’inizio del nuovo anno.

Saranno poi attuate una serie di analisi sulle vendite per individuare i motivi dell’andamento altalenante dei ricavi della Farmacia 2.

Per quanto riguarda la Farmacia 1 sono programmate una serie di iniziative di modernizzazione per rendere la farmacia più efficace.

### **3. PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI IN Farmacia 1**

Il programma prevede l’ammodernamento della Farmacia 1 iniziato nel 2019 che proseguirà per tutto il 2021. Il progetto verrà realizzato per rendere la farmacia più moderna con servizi più efficienti al fine di aumentare le vendite e con l’obiettivo di rendere più efficace il lavoro dei farmacisti.

Si prevede di agevolare gli acquisti riducendo le code, con l’inserimento dei distributori ticket sia in Farmacia 1 sia in Farmacia 2 (fattore negativo rilevato nei questionari distribuiti ai clienti).

Rientrano nel programma di ammodernamento i seguenti investimenti:

- l’adozione di un magazzino automatico per un investimento totale di circa 80.000 euro, effettuato nel mese di settembre 2020. L’automatizzazione porterà progressivamente ad un aumento della redditività attraverso una riduzione dei costi per la gestione dei prodotti, con un maggior controllo delle giacenze del magazzino e delle scadenze. Inoltre, è ipotizzabile un miglioramento della gestione del personale con un aumento del livello del servizio al cliente e quindi un incremento della customer satisfaction e delle vendite. Questo perché, con l’arrivo dei farmaci direttamente al banco, viene agevolata il lavoro dei farmacisti che non devono più allontanarsi permettendo così di offrire al cliente consigli, consulenza e tempo;
- l’installazione di una vetrina con schermo led che comunicherà tutte le iniziative all’interno della farmacia e le iniziative sociali per un investimento di circa 5.000 euro;

### **4. INIZIATIVE DI CARATTERE SOCIALE**



## Azienda Speciale Buccinasco

Proseguono le azioni programmate nel Piano Programma dello scorso anno, e non del tutto attivate a causa dei disagi e delle limitazioni generate dalla crisi epidemiologica. Si metteranno in atto azioni di Marketing istituzionale che tenderanno ad identificare la singola farmacia sotto un'unica immagine di Azienda Speciale, sempre attenta ad offrire un servizio di farmacia a 360 gradi e intesa come “**presidio socio-sanitario e centro di servizi sanitari**”. ASB svolge anche un importante funzione sociale poiché nel prossimo triennio cercheremo di offrire sempre maggiori servizi per attestarsi come servizio farmaceutico di riferimento per tutti i cittadini

I servizi resi devono dunque soddisfare i bisogni del cittadino di salute e prevenzione, in modo da garantire attenzione e riservatezza, disponibilità del prodotto, consulenza personalizzata.

A tale scopo è fondamentale rendere partecipe il cittadino delle attività e dei servizi promossi sul territorio, ma è altrettanto necessario conoscerne i fabbisogni.

### ➤ *BONUS BEBE'*

Nel corso del 2018 è stata sottoscritta una convenzione tra comune e azienda speciale per la gestione del progetto “bonus bebè”, approvato con delibera di Giunta comunale il 23/5/2018 con l'obiettivo di supportare le famiglie che devono sostenere le spese per l'acquisto dei prodotti di prima infanzia. E successivamente sono state attivate le Gift Card legate all'utilizzo di e-fidelity per il Bonus Bebè, con il costo che viene suddiviso fra azienda e comune in parti uguali. Ad oggi sono state attivate 500 gift card con un costo totale di 38.504 euro, di cui 11.270 euro nel 2018 e 14.064 euro nel 2019 e 13.170 euro nel 2020.

### ➤ *CROCE VERDE E CROCE ROSSA*

In collaborazione con Croce Verde nel 2018 è stata attivata la postazione per l'utilizzo del defibrillatore all'interno della storica Farmacia Comunale 1, nell'ambito del progetto “Buccinasco cardioprotetta”, con il coinvolgimento dell'azienda speciale che cura l'organizzazione e della croce verde soccorso che si occupa della formazione; tutti i farmacisti presenti nelle nostre farmacie hanno sostenuto il corso di formazione. E' stato organizzato un corso gratuito per i cittadini che desiderano imparare l'utilizzo del defibrillatore. Dopo i buoni risultati di partecipazione ottenuti finora, l'obiettivo per il prossimo anno è quello di coinvolgere nel progetto il maggior numero possibile di cittadini, con un nuovo calendario che sarà comunicato nelle nostre farmacie e sui social. Sono poi previsti con la





## Azienda Speciale Buccinasco

Croce Verde dei check- up salute durante tutto l'anno nelle nostre farmacie, iniziativa che dal 2020 è stata estesa anche alla Croce Rossa.

### ➤ *OSTETRICA A DOMICILIO*

Il bando è stato vinto dalla Famiglia Solidale Onlus di Buccinasco con firma del contratto avvenuta il 10 luglio 2019. Il servizio consiste nell'offrire gratuitamente alle neo mamme, nel periodo dalle 48 ore dopo il parto fino ad una settimana del bimbo, l'utilizzo di una ostetrica per 3 ore nella prima settimana; successivamente, fino ad un anno del bambino, viene inoltre garantito un servizio di "spazio mamma" per far incontrare le mamme insieme ad un'ostetrica (nello spazio dell'ex ufficio Asb di Don Minzoni).

Ad oggi (dicembre 2020) il numero di mamme che hanno usufruito del servizio a domicilio è di 41 con una spesa complessiva per l'azienda di 6.360 euro. Negli ultimi mesi ovviamente, e fino a che perdurerà l'attuale stato di emergenza sanitaria, sono state attuate modalità alternative da remoto di assistenza alle puerpere.

### ➤ *CONSEGNA A DOMICILIO DI FARMACI*

Continua ad essere un obiettivo primario la consegna dei farmaci a domicilio rivolta ad anziani e disabili, soprattutto nei periodi di limitazione alla circolazione.

### ➤ *SERVIZIO DI PRENOTAZIONE VISITE CUP*

Nel corso del 2021 si procederà ad attivare il servizio di prenotazione visite specialistiche convenzionate con il Servizio Sanitario Nazionale; tale servizio sarà gratuitamente disponibile presso le farmacie comunali.

### ➤ *FARMACO "SOSPESO"*

Sulla scorta delle iniziative intraprese dalla grande distribuzione per i prodotti alimentari, l'Azienda intende avviare un progetto analogo per quanto riguarda i farmaci senza obbligo di ricetta. In buona sostanza, i clienti delle farmacie comunali potranno acquistare dei prodotti (direttamente o attraverso buoni spesa) e lasciarli poi in disponibilità per l'utilizzo da parte delle persone meno abbienti la disponibilità di tali prodotti. Questo progetto di condivisione sarà attuato in collaborazione con i servizi sociali del comune e le associazioni operanti nel territorio.



## **5. ATTIVITA' DI MARKETING**

La comunicazione istituzionale deve essere collegata all'attività di comunicazione all'interno delle singole farmacie, quindi seguire un'esposizione uniforme in modo da trasmettere alla clientela la stessa immagine. Il layout deve essere più attento e preciso, ad esempio attraverso etichette più chiare dei prezzi, espositori non vuoti, merchandising dei fornitori distribuito ai clienti etc.

L'obiettivo che si vuole raggiungere è quello di incidere su quegli acquisti non programmati, fornendo all'interno del punto vendita informazioni e comunicazioni che possano assistere il cliente nella scelta di un prodotto.

Si proseguirà con tutte le iniziative che sono state poste in essere dal 2020: offerte con sconto dal 20 al 40% di un paniere di prodotti; servizi di autoanalisi (colesterolo trigliceridi, glicemia); misurazione gratuita della pressione arteriosa; giornate ad hoc con appuntamenti dei clienti (MOC, analisi del capello, intolleranza alimentare, udito).

Perseguendo questo scopo si continuerà ad agire su alcuni punti già oggetto del programma implementato in questo esercizio e quindi si continuerà a intervenire:

- su attività di “merchandising” (ottimizzazione dello spazio espositivo) e di “category management” (esposizione secondo criteri di suddivisione merceologica/terapeutici) in modo da meglio orientare il cliente;
- sulla relazione con la clientela da parte degli addetti, con servizi di prevenzione e informazione, con la cura dell'assortimento e con la facilitazione di self shopping;
- sulla fidelizzazione della clientela anche con l'attivazione della “fidelity card” (in fase di realizzazione) seguita da azioni promozionali e marketing;
- sulla comunicazione (relazione con il farmacista, cartellonistica, vetrine, folder, volantino offerte, sito web etc.);
- sull'attuazione di iniziative promozionali, anche con il coinvolgimento delle case farmaceutiche/cosmetiche (sia all'interno dei punti vendita che in altri luoghi idonei) e incontri a tema;
- giornate a tema;
- sviluppo del reparto cosmesi e naturale;
- azioni di partnership con le aziende principali del mercato farmaceutico.



## Azienda Speciale Buccinasco

Lo sviluppo del programma necessita però del coinvolgimento totale dei farmacisti e del personale operativo in organico, sia dal punto di vista operativo che da quello motivazionale.

A tale scopo è previsto un progetto di “formazione e coaching” svolto da professionisti del settore.

Infine, è previsto un potenziamento del sito dell'azienda, con particolare riferimento alla sezione dedicata alla trasparenza, con l'intento cioè di rendere pubblici tutti i regolamenti interni per il funzionamento dell'ente. In particolare, verrà studiata la fattibilità di consentire tramite il sito gli acquisti on-line.

### **6. UFFICIO AMMINISTRATIVO**

Sono a carico del Servizio Amministrazione attività inerenti all'organizzazione e alle risorse umane in particolare:

- Adempimenti inerenti all'applicazione del D.Lgs. 81/2008 (predisposizione accertamenti sanitari e incontri formativi con il personale in materia di sicurezza sul lavoro);
- Attivazione delle procedure di assunzione in servizio, di variazione e di cessazione del rapporto di lavoro predisponendo i contratti di lavoro individuali;
- Adempimenti relativi alle procedure concorsuali;
- Stesura e aggiornamenti dei testi regolamentari in materia di selezione e accesso ai posti di lavoro;
- Pubblicazione bandi/avvisi;
- Ragioneria;
- Gestione sito web ASB, pagina Facebook ASB e Instagram.

### **7. GESTIONE DEL PERSONALE E COLLABORATORI**

Per quanto concerne la gestione del personale verrà concluso il concorso per l'assunzione di un farmacista. Si valuterà l'eventuale assunzione di un secondo farmacista anche alla luce dell'apertura della parafarmacia, verrà poi svolto un concorso per l'assunzione a tempo indeterminato di un addetto amministrativo, considerando che l'attuale addetta è a tempo determinato.

Verrà poi introdotto un nuovo sistema di incentivazione per tutto il personale, legato a più obiettivi e parametri di Performance. Si provvederà anche a reclutare, tramite l'ordine dei farmacisti, alcuni tirocinanti laureati, in vista di un'eventuale futura collaborazione.



## Azienda Speciale Buccinasco

Si proseguirà inoltre nel contratto professionale di consulenza nel campo della comunicazione.

Infine, dal 2021 è previsto il passaggio a tempo pieno dell'incarico di Direttore dell'Azienda; tale passaggio si è reso necessario in conseguenza del notevole aumento del campo di attività dell'azienda stessa nell'ultimo triennio.

### **8. EMERGENZA CORONA VIRUS**

La dirompente manifestazione della crisi pandemica causata dal c.d. COVID-19 ha causato considerevoli disagi, anche per le forti limitazioni alla circolazione delle persone e per la chiusura della maggior parte delle attività produttive, con inevitabili riflessi sull'organizzazione del lavoro e sui bilanci delle imprese tutte.

L'Azienda Speciale Buccinasco, nonostante le gravi difficoltà operative a tutti note, operando anche in sinergia con l'amministrazione comunale e in ottemperanza a tutte le disposizioni emanate dalle autorità competenti - tra cui i provvedimenti della Giunta-, è stata in grado di fare fronte all'emergenza adattando il proprio modus operandi; organizzando le attività in modo da garantire, seppur con eccezionali sforzi in termini organizzativi, la piena operatività, fornendo un sostanziale sostegno alla cittadinanza.

Tutto il personale dell'azienda, tanto i professionisti addetti alle vendite quanto gli addetti a mansioni amministrative, è stato mobilitato allo scopo di ampliare i servizi offerti per garantire il fabbisogno della cittadinanza in questo grave momento di emergenza sanitaria; e con grande spirito di sacrificio e senso di responsabilità, si è reso disponibile ad assolvere il proprio compito.

Il notevole flusso di clienti nelle Farmacie Comunali ha comportato uno sforzo organizzativo senza precedenti nella gestione dei punti vendita.

In particolare, le Farmacie Comunali hanno sempre garantito ai propri cittadini, tra le pochissime nella Provincia di Milano, la fornitura delle essenziali mascherine protettive, assicurando anche il prezzo unitario imposto dal Commissario Straordinario di "50 centesimi" (nei fatti la disposizione disponeva di adottare il prezzo unitario massimo di € 0,50 oltre IVA), e riuscendo anche a soddisfare (non senza difficoltà) la consistente domanda di prodotto di decine di migliaia di pezzi.

In questa gestione emergenziale, sempre svolta con assoluta osservanza delle prescrizioni sanitarie per la tutela dei lavoratori e della clientela, l'intento di potere soddisfare il fabbisogno sanitario della



## Azienda Speciale Buccinasco

cittadinanza, ha comportato – più che in ogni altro momento - il perseguimento delle finalità istituzionali proprie delle Farmacie Comunali sacrificando, nostro malgrado, logiche di profitto e di bilancio.

Per di più, in aggiunta alla straordinaria ed eccezionale gestione delle attività convenzionali, l'Azienda ha attivato altri importantissimi servizi supplementari a beneficio delle categorie sociali più svantaggiate, ovvero:

- a) consegna dei farmaci a domicilio in favore dei cittadini con età superiore ai 65 anni, con difficoltà motorie o con disabilità. Il servizio garantisce la consegna entro il giorno stesso grazie alla collaborazione dei volontari della protezione civile comunale;
- b) prelievi domiciliari gratuiti per le persone con patologie pregresse che hanno la necessità di eseguire esami con urgenza con la prescrizione del servizio sanitario nazionale. Il servizio viene svolto una volta la settimana da un'infermiera professionista volontaria;
- c) servizio gratuito di assistenza infermieristica a domicilio grazie a tre infermieri volontari, cui l'ASB ha fornito tutto il materiale necessario per poter operare a domicilio;

servizi tuttora attivi, su prenotazione telefonica, con l'utilizzo del personale amministrativo dell'Azienda.

**ALLEGATO "A" - BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2021-2023**

RICAVI	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
• Farmacia 1	2.260.000	2.300.000	2.330.000	2.350.000
• Farmacia 2	840.000	860.000	880.000	900.000
• Parafarmacia	20.000	100.000	100.000	120.000
Totale ricavi vendite	3.120.000	3.260.000	3.310.000	3.370.000
Altri ricavi	10.000	27.000	28.000	28.000
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>3.130.000</b>	<b>3.287.000</b>	<b>3.338.000</b>	<b>3.398.000</b>

COSTI				
Acquisto merci	2.141.000	2.200.000	2.230.000	2.270.000
Costi per servizi	430.000	468.000	469.000	469.000
• di cui incarichi farmacisti professionisti	270.000	320.000	320.000	320.000
• di cui costi amministratori e revisore	29.250	29.250	29.250	29.250
• di cui consulenze fiscali, amministrative e contabili	18.000	18.000	18.000	18.000
• di cui servizi erogati dal Comune	36.000	36.000	36.000	36.000
• di cui altri	76.750	64.750	65.750	65.750
Godimento beni di terzi	36.000	36.000	36.000	36.000
Personale	270.000	280.000	280.000	280.000
Ammortamenti e svalutazioni	20.000	50.000	50.000	50.000
Oneri diversi di gestione	23.000	23.000	23.000	23.000
Oneri finanziari e straordinari	0	0	0	0
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>2.920.000</b>	<b>3.057.000</b>	<b>3.088.000</b>	<b>3.128.000</b>

Risultato prima delle imposte	<b>€ 210.000</b>	<b>€ 230.000</b>	<b>€ 250.000</b>	<b>€ 270.000</b>
-------------------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

## ALLEGATO "B" – PREVISIONE FLUSSI FINANZIARI 2021

	GEN	FEB	MAR	APR	MAG	GIU	LUG	AGO	SET	OTT	NOV	DIC	TOTALE
Totale ricavi vendite	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000	180.000	280.000	280.000	280.000	280.000	3.260.000
Altri ricavi	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250	27.000
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>282.250</b>	<b>282.250</b>	<b>282.250</b>	<b>282.250</b>	<b>282.250</b>	<b>282.250</b>	<b>282.250</b>	<b>182.250</b>	<b>282.250</b>	<b>282.250</b>	<b>282.250</b>	<b>282.250</b>	<b>3.287.000</b>
Acquisto merci	185.000	185.000	185.000	185.000	185.000	185.000	185.000	165.000	185.000	185.000	185.000	185.000	2.200.000
Costi per servizi	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000	68.000	36.000	40.000	468.000
Godimento beni di terzi						36.000							36.000
Personale	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500	43.500	280.000
Ammortamenti e svalutazioni													0
Variazione rimanenze													0
Oneri diversi di gestione	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	1.000	23.000
Oneri finanziari e straordinari													0
Rettifiche di valore													0
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>250.500</b>	<b>250.500</b>	<b>250.500</b>	<b>250.500</b>	<b>250.500</b>	<b>286.500</b>	<b>250.500</b>	<b>246.500</b>	<b>250.500</b>	<b>284.500</b>	<b>250.500</b>	<b>275.500</b>	<b>3.007.000</b>
CASSA AL 1 GENNAIO	350.000												
<b>CASSA al 31 DEL MESE</b>	<b>381.750</b>	<b>413.500</b>	<b>445.250</b>	<b>477.000</b>	<b>508.750</b>	<b>504.500</b>	<b>536.250</b>	<b>472.000</b>	<b>503.750</b>	<b>501.500</b>	<b>533.250</b>	<b>540.000</b>	

### ALLEGATO "C" – DOTAZIONE ORGANICA

<i>DESCRIZIONE QUALIFICA</i>	<i>LIVELLO</i>	<i>MANSIONE</i>	<i>NUMERO DIPENDENTI</i>
Farmacista Liv.1°Q	1Q	Direttore di farmacia	1
Farmacista Liv.2°Q	1S	Direttore di farmacia	1
Farmacista 1C	1C	Farmacista collaboratore	2
Impiegata 3°	3°	Impiegata magazziniera	1

### SERVIZIO AMMINISTRAZIONE

<i>QUALIFICA</i>	<i>LIVELLO</i>	<i>MANSIONE</i>	<i>NUMERO DIPENDENTI</i>
Direttore Generale	1Q	Direttore Generale	1
Impiegata part-time	2°	Impiegata	1