

RELAZIONE 2021 ed AGGIORNAMENTO PIANO PROGRAMMA 2022

DASS - Desenzano Azienda Speciale Servizi

Il 2021 ha visto il proseguo dell'attività svolta dal Consiglio di Amministrazione dell'Azienda Speciale con le difficoltà e criticità legate alla pandemia mondiale ancora in corso provocata dal virus "Covid-19".

DESCRIZIONE GENERALE anno 2021 e TENDENZE DI ATTIVITA' DELLE FARMACIE per l'anno 2022

FARMACIA LE GREZZE

L'anno 2021 è contrassegnato da un decremento degli incassi rispetto all'anno 2020: al 30 settembre 2021 il fatturato è stato di € 1.014.788,88 rispetto a quello del settembre 2020 di € 916.864,69, crescita del 9,65% circa.

Anche le statistiche di vendita al 30/09/2021 rispecchiano l'andamento dei ricavi: le presenze sono aumentate del 9,76%, la quantità di merce venduta del 5,27% e le ricette del 26,60%.

FARMACIA DI VIA DAL MOLIN

L'anno 2021 sta confermando il buon andamento, in termini di vendite, dell'anno precedente: al 30 settembre 2021 il fatturato è stato di € 895.183,19 rispetto a quello del settembre 2020 di € 840.540,68, crescita del 6.10% circa.

Anche le statistiche di vendita al 30/09/2021 rispecchiano il buon andamento del fatturato: le presenze sono aumentate del 9,08% e le ricette del 3,95%, cala invece il dato sulla merce venduta del 11,70% circa.

INIZIATIVE VARIE

È tuttora attiva la DISTRIBUZIONE DEI FARMACI A DOMICILIO. Per ogni dettaglio si rinvia alle precedenti relazioni ed agli atti inerenti l'argomento: Delibera di Giunta Comunale n. 300 del 31.10.2013 e relativi allegati, in particolare il protocollo approvato anche dal C.d.A. della DASS.

Prosegue anche la distribuzione di PRESIDII PER PERSONE IN CONDIZIONI DI DISABILITÀ (letti, carrozzine, ecc.), in particolare nei momenti di attesa della risposta da parte dell'ATS, con la disponibilità di noleggio di alcuni presidi a condizioni economiche molto

agevolate, nell'ambito di un'intesa tra Servizi Sociali del Comune e Farmacie comunali, con la collaborazione che la Croce Rossa Italiana già presta al Comune.

Prosegue anche la collaborazione con i volontari della Croce Rossa per la consegna di farmaci e presidi ai positivi al Covid in quarantena.

Tali iniziative rappresentano una possibilità di aiuto a persone in condizioni di necessità, a prescindere dall'effettivo utilizzo, che attualmente risulta aumentato, poiché in generale nella nostra città è presente una rete assistenziale, assicurata sia dalle famiglie che dai Servizi pubblici e di volontariato, che garantisce un sufficiente soddisfacimento dei bisogni delle persone non autosufficienti.

Nel mese di febbraio la farmacia ha partecipato all'iniziativa del Banco Farmaceutico con un buon risultato. L'evento sarà ripetuto nel 2022.

Nel mese di novembre si è svolta la giornata di raccolta dei farmaci e dei prodotti sanitari per l'infanzia promosso dalla Fondazione Francesca Rava. L'evento rientra nella Giornata Mondiale dei diritti dell'infanzia. I prodotti raccolti saranno donati ai bambini in povertà sanitaria in Italia e in Haiti. Una parte del ricavato sarà devoluto al Centro aiuto vita di Desenzano del Garda. Anche tale evento sarà ripetuto nel 2022.

È stata avviata e proseguirà nell'anno a venire la gestione del sito web e social che permette di informare e pubblicizzare le attività svolte dalle farmacie in quanto a promozioni, eventi e pubblicità di parafarmaci, sia in relazione alle stagionalità che all'occasionalità.

È sempre attivo il servizio di ricevimento risultati del PT che l'ospedale invia tramite fax e-mail al fine di facilitare le persone soprattutto anziane o impossibilitate a recarsi nuovamente in ospedale.

È ripresa, dopo una pausa forzata causata dalla pandemia, la campagna di prevenzione del tumore colon-rettale promosso dall'istituto di medicina dell'igiene di Brescia, tramite la consegna e la raccolta da parte delle farmacie dei kit per la raccolta dei campioni fecali.

Al fine di rilanciare e incrementare il servizio a favore sia dell'ente che dell'utenza per l'anno 2022 restano in programmazione e messa in atto una serie di attività che si confida di attuare nei mesi prossimi, emergenza permettendo:

- Nuova piattaforma ecommerce per le vendite on line;
- lo sconto del 10% per i cittadini over 60 dotati di Silver Card del Comune di Desenzano, sui prodotti non soggetti a ricetta medica
- prenotazione on-line di prodotti tramite una specifica funzione collegata al sito web;
- organizzazione di conferenze su temi di interesse sanitario in collaborazione con aziende e medici

RISORSE UMANE

LE GREZZE

Dott. Alberto Dubinelli direttore a tempo indeterminato full time, 40 ore settimanali e direttore aziendale dal 31 ottobre 2020;

Dott. Cusato Giorgio farmacista collaboratrice a tempo indeterminato, 40 ore settimanali;

Dott.ssa Bruna Ferramola farmacista collaboratrice a tempo indeterminato, 40 ore settimanali;

Sig.ra Annunziata Visani commessa a tempo indeterminato part time, 20 ore settimanali

Sono in previsione per l'anno 2022 due assunzioni: una farmacista a tempo parziale (36 ore settimanali) e indeterminato e una commessa a tempo pieno e indeterminato.

VIA DAL MOLIN

Dott.ssa Laura Schivardi direttrice a tempo indeterminato full time ,40 ore settimana;

Dott.ssa Domenica Ruffa farmacista collaboratrice a tempo indeterminato full time, 40 ore settimanali;

Sig.ra Emanuela Stefanni commessa a tempo indeterminato full time, 40 ore settimanali;

I turni notturni di guardia (uno al mese per ogni farmacia) continuano ad essere affidati ad un professionista esterno a ciò disponibile, ad un costo minore e con l'eliminazione delle giornate di recupero previste per i dipendenti.

BILANCIO DI PREVISIONE 2022

Quanto detto ai punti precedenti è stato preso a riferimento per la stesura dei dati economici che costituiscono il bilancio di previsione 2022, i cui criteri di realizzo si basano, come per gli anni precedenti, su dati storici ai quali sono stati apportati alcuni accorgimenti per il 2022, in particolar modo:

- per la farmacia Le Grezze l'assunzione di due figure: un farmacista collaboratore a tempo parziale (36 ore alla settimana) e indeterminato e una commessa a tempo pieno e indeterminato
- Per la farmacia di via Dal Molin si è tenuto conto del progetto ecommerce, che trova riclassificazione in due voci distinte, una di ricavo e l'altra di costo, al fine di evidenziare l'impatto dello stesso sul conto economico della farmacia.

Di seguito si riporta la descrizione delle voci più significative:

Ricavi

I ricavi della gestione caratteristica per le vendite dirette sono stati previsti in linea rispetto al 2021. Come indicato in precedenza, per la farmacia di via Dal Molin, è stata aggiunta la voce dei ricavi della gestione caratteristica ecommerce previsti per l'anno di start up in euro 176.000.

Per quanto riguarda i premi CEF e altri (CEF è la Cooperativa Esercenti Farmacia S.c.r.l. di cui l'Azienda Speciale è socia), essendo conteggiati sull'acquistato, ci si è basati sul dato storico consolidato degli anni precedenti.

Costi

Per quanto riguarda il *costo del venduto* si è considerata una percentuale sul fatturato del 65,00% circa per la farmacia Le Grezze ed una percentuale del 68,00% circa per la farmacia di via Dal Molin. La differenza tra le due farmacie è dovuta al fatto che, essendo la prima all'interno di un centro commerciale, riesce a puntare alla vendita di prodotti sui quali il margine di guadagno è molto elevato rispetto al farmaco.

Costo del personale e prestazione di servizi (farmacisti libero professionisti): per il costo del personale si è preso a riferimento l'attuale organico incrementato dall'inserimento di un farmacista collaboratore a tempo parziale (36 ore alla settimana) e indeterminato e una commessa a tempo pieno e indeterminato, entrambe presso la farmacia Le Grezze. In merito ai libero professionisti, per entrambe le farmacie, il costo tiene conto del libero professionista che copre i turni notturni e di ulteriori collaborazioni nei picchi di lavoro o quando il personale dipendente è in ferie.

Per quanto riguarda la voce *ammortamenti e manutenzioni* non sono previsti particolari interventi sulle due farmacie (la farmacia delle Grezze ha ormai una struttura consolidata, mentre la farmacia di via Dal Molin ha sostenuto i costi per gli investimenti relativi al trasloco nel corso del 2019), per cui il dato si basa sullo storico con un piccolo incremento dovuto ad eventuali apporti molto marginali, ad oggi non preventivati.

Le spese di *locazione* sono in linea con i contratti sottoscritti con la proprietà degli immobili.

Per le spese relative alle *utenze* è stato preso a riferimento il trend storico, influenzato dalle dimensioni dei locali.

Nelle *spese generali* la voce principale è data dal costo delle assicurazioni iscritte in base agli attuali contratti, mentre nella voce *spese amministrative* i costi principali sono dati dalle spese telefoniche, dalle consulenze tecniche in tema di sicurezza sul luogo di lavoro e dalle spese della società che si occupa della tariffazione delle ricette.

Nella voce *altre spese* è stata inserita, a titolo prudenziale, una sorta di fondo generico di euro 5.000,00 a farmacia che ricomprende tutti quei costi che non sono ipotizzabili nel bilancio di previsione.

In merito al *canone per l'affidamento* del servizio farmacia, dal 2014 è entrato in vigore la modalità di calcolo basata su percentuali da applicare a diversi scaglioni di fatturato

netto IVA (nessun canone sino ad 1.000.000 di fatturato; il 6% tra 1.000.000,01 e 2.000.000; l'8% oltre 2.000.000,00 di fatturato).

I *costi dell'ufficio* comprendono i costi di natura generale della struttura, promiscui e non ripartibili tra le due farmacie, le cui voci più significative sono: il direttore aziendale, la consulenza fiscale ed elaborazione dati, l'organo di revisione.

Anche nei costi non ripartibili è stato iscritto un fondo generico di euro 10.000,00 per spese non ipotizzabili nel bilancio di previsione. Rispetto agli anni precedenti il costo del direttore aziendale è stato imputato tra i non ripartibili in quanto comune ad entrambe le farmacie.