

RELAZIONE 2020 ed AGGIORNAMENTO PIANO PROGRAMMA 2021

DASS - Desenzano Azienda Speciale Servizi

Il 2020 ha visto il proseguo dell'attività svolta dal Consiglio di Amministrazione dell'Azienda Speciale nominato l'anno precedente, con le difficoltà e criticità legate alla pandemia mondiale ancora in corso provocata dal virus "Covid-19".

DESCRIZIONE GENERALE anno 2020 e TENDENZE DI ATTIVITA' DELLE FARMACIE per l'anno 2021

FARMACIA LE GREZZE

L'anno 2020 è contrassegnato da un decremento degli incassi rispetto all'anno 2019: al 30 settembre 2020 il fatturato è stato di € 916.864,69 rispetto a quello del settembre 2019 di € 980.579,93, riduzione del 6,50% circa.

Anche le statistiche di vendita al 30/09/2020 rispecchiano l'andamento dei ricavi: le presenze sono diminuite del 14,59%, la quantità di merce venduta è sostanzialmente in linea + 2,80% e le ricette sono diminuite del 6,92%.

FARMACIA DI VIA DAL MOLIN

L'anno 2020 sarà il primo esercizio interamente svolto nella nuova sede, che sta iniziando a portare i risultati attesi: il fatturato in deciso aumento rispetto al 2019, euro 840.540,68 al 30/09/2020 ed euro 652.425,87 al 30/09/2019, con un incremento di circa il 29%.

Anche le statistiche di vendita al 30/09/2020 rispecchiano il buon andamento del fatturato: le presenze sono aumentate del 15,26%, la quantità di merce venduta del 41,91% e le ricette del 13,33%.

I risultati positivi della farmacia di Via Dal Molin sono da considerarsi un punto di partenza per proseguire ed incrementare i risultati nel proseguo dell'attività.

INIZIATIVE VARIE

E' 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.

Sussiste anche la distribuzione di PRESIDI 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.

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, esperienza che sarà riproposta nei prossimi anni.

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.

E' 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.

E' 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.

Causa pandemia è temporaneamente sospesa da parte dell'ente promotore a data da destinarsi 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 2021 restano in programmazione e messa in atto una serie di attività che si confida di attuare nei mesi prossimi, emergenza permettendo:

- introduzione della Fidelity Card il cui scopo è duplice, consolidare il rapporto con i clienti fidelizzandoli alle farmacie di riferimento e premiare i clienti abituali tramite un sistema di raccolta punti al termine del quale potranno ricevere un premio generalmente configurato in uno sconto percentuale sul parafarmaco o altra modalità da valutare;
- 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

Sig.ra Sara Negri commessa a tempo indeterminato part time, 24 ore settimanali.

VIA DAL MOLIN

Dott.ssa Laura Schivardi direttrice a tempo indeterminato full time ,40 ore settimanali, direttore aziendale fino al 30 ottobre 2020;

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;

Sig.ra Sara Negri commessa a tempo indeterminato part time, 4 ore settimanali in sostituzione di Stefanni nella sua mezza giornata di riposo.

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.

Per il 2021 è prevista l'assunzione di un farmacista collaboratore a tempo pieno e indeterminato che presterà servizio presso entrambe le farmacie (24 ore presso la farmacia Le Grezze e 16 ore presso la farmacia di Via Dal Molin).

BILANCIO DI PREVISIONE 2021

Quanto detto ai punti precedenti è stato preso a riferimento per la stesura dei dati economici che costituiscono il bilancio di previsione 2021, i cui criteri di realizzo si basano, come per gli anni precedenti, su dati storici ai quali sono stati apportati alcuni accorgimenti per il 2021, in particolar modo sui ricavi che, soprattutto per la farmacia Le Grezze, hanno visto un forte calo dovuto alla penalizzazione dell'ubicazione in un centro commerciale nel periodo di pandemia.

Di seguito si riporta la descrizione delle voci più significative:

Ricavi

Per la farmacia delle Grezze sono stati stimati ricavi in aumento rispetto all'anno 2020. L'incremento, come già accennato in precedenza, è dovuto al fatto che l'anno 2020 è da considerarsi anomalo vista la pandemia in corso.

Anche per la farmacia di via Dal Molin sono previsti ricavi in crescita rispetto al 2020, in questo caso l'incremento di fatturato è dovuto al buon andamento della farmacia nella nuova sede.

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 66,50% circa per la farmacia Le Grezze ed una percentuale del 71,50% circa per la farmacia di via Dal Molin, percentuali in linea con l'anno 2020. 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): in riferimento al costo del personale si è preso a riferimento l'attuale organico incrementato dall'inserimento di un farmacista collaboratore a tempo pieno e indeterminato. In merito ai libero professionisti, per entrambe le farmacie il costo tiene conto del libero professionista che copre i turni notturni e di qualche ulteriore collaborazione 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: consulenza fiscale ed elaborazione dati, organo di revisione.

Anche nei costi non ripartibili è stata iscritto un fondo generico di euro 10.000,00 per spese non ipotizzabili nel bilancio di previsione. Da rilevare la notevole contrazione dei costi non ripartibili rispetto agli anni precedenti, ciò in quanto è stata eliminata la figura dell'impiegato di amministrativo, i cui compiti sono attualmente svolti dal Direttore Aziendale.