

PIANO PROGRAMMA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

L'elaborazione del bilancio preventivo per il 2022 è stata effettuata sulla base di previsioni ed ipotesi basandosi su dati ed indicatori dell'esercizio in corso.

Il Consiglio di Amministrazione è consapevole che i risultati esposti sono il frutto di stime che potranno subire modifiche anche sostanziali in sede di elaborazione del bilancio consuntivo.

Tale considerazione, se aveva un senso negli scorsi anni, ne ha ancor di più quest'anno in cui, a seguito delle elezioni amministrative, il sindaco provvederà alla nomina di un nuovo Consiglio di Amministrazione dell'Azienda, il quale declinerà nei bilanci dei prossimi esercizi gli obiettivi e gli indirizzi che l'amministrazione gli affiderà.

Compatibilmente con il nuovo contesto sociale che si è delineato a seguito della diffusione del virus SARS-COV-2 e consci del fatto che i suoi effetti sono ancora "in divenire", tenuto conto anche dell'incertezza e delle numerose variabili in cui ci si trova ad agire, l'obiettivo primario del Consiglio di Amministrazione nel periodo 2022-2024 è quello di assicurare tutti i servizi di seguito elencati sia in ambito sanitario sia in ambito sociale, per garantire continuità e stabilità alla popolazione in un periodo di grandi cambiamenti:

- il servizio di trasporto di disabili e malati verso gli ospedali limitrofi;
- il servizio di trasporto dei ragazzi al Centro di Neuropsichiatria infantile dell'Ospedale Delmati;
- il servizio di trasporto di anziani e disabili al centro diurno integrato della casa di riposo di Sant'Angelo Lodigiano;
- il servizio giornaliero di preparazione e consegna pasti a domicilio per le persone anziane;
- il servizio di prelievi ematici a domicilio;
- i corsi di attività motoria per gli anziani;
- il servizio di trasporto scolastico in favore di alunni in condizioni di disagio psico/fisico residenti nel Comune di Sant'Angelo Lodigiano;
- il servizio di assistenza e sorveglianza durante l'entrata e l'uscita degli alunni delle Scuole Primarie;
- il servizio di assistenza educativa scolastica (A.E.S.);
- il servizio di assistenza domiciliare per anziani e persone disabili (S.A.D.);
- il servizio di trasporto scolastico a favore degli alunni residenti nelle frazioni frequentanti le scuole primarie e secondarie di 1° grado;
- il servizio di trasporto dei disabili ai servizi diurni (centri socio – educativi – centri diurni disabili- servizi formazione autonomia);
- il servizio di telesoccorso;
- servizio di consegna farmaci a domicilio.

SETTORE FARMACEUTICO

CONTESTO

I dati nazionali riferiti al consuntivo dell'anno 2020 evidenziano ancora una volta la presenza di un forte trend di riduzione della spesa per farmaci. La spesa farmaceutica netta SSN ha fatto registrare anche nel 2020 un calo del 2% rispetto al 2019; questo calo è dovuto in gran parte alla diminuzione del numero delle ricette SSN (-4,6% rispetto al 2019). Le confezioni di medicinali erogate a carico del SSN sono state quasi un miliardo e 35 milioni (-5,6% rispetto al 2019). Ogni cittadino italiano ha ritirato in farmacia in media 17,4 confezioni di medicinali a carico del SSN, di prezzo medio pari a 9,26 euro.

Questi dati sono in netto peggioramento rispetto agli indicatori degli anni precedenti: la spesa farmaceutica tra il 2018 ed il 2019 era diminuita dello 0,9%, mentre il raffronto con il 2020 registra un -2%; stesso discorso può essere fatto per il numero delle ricette SSN da -0,9% a ben -4,6%. Tali dati scontano evidentemente lo shock economico e psicologico originato dal Covid-19 sul tessuto sociale della popolazione e naturalmente tengono conto anche dell'impatto che le diverse misure di contenimento dell'emergenza epidemiologica messe in atto dal governo hanno causato sulla "propensione ai consumi", andando ad incidere profondamente ed in modo duraturo sulle abitudini personali di ciascuno.

Dai primi dati ufficiosi messi a disposizione per il 2021 si registra un consistente calo: nelle prime dodici settimane, le farmacie hanno segnato una contrazione di ricavi del 7,6% rispetto allo stesso periodo del 2020.

Di fatto la tendenza ribassista evidenziata sembra quindi continuare ed addirittura incrementarsi anche nell'anno in corso,

Il trend evidenziato a livello nazionale non ha naturalmente risparmiato a livello locale l'Azienda Speciale santangiolina.

Il fatturato al 30/06/2021 ha registrato una diminuzione, rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, di circa il 6%. Tale contrazione è dovuta in parte alla diminuzione delle vendite relative ai farmaci in convenzione con il SSN (-4,08%), ed in parte alla flessione registrata nelle vendite dei prodotti da banco hanno (-7,67%).

Il calo evidenziato nel volume d'affari nel corso dei primi sei mesi del 2021 è sicuramente significativo, ma può essere iscritto come la somma di due tendenze, una a livello nazionale, confermata dai dati "macro" precedentemente illustrati, e l'altra di carattere locale: da diversi anni l'Azienda a livello locale ha dovuto in effetti "fare i conti" con nuovi competitor sia per quanto riguarda i prodotti farmaceutici che per quelli "da banco", con l'affacciarsi di grosse catene commerciali specializzate.

Un dato che rincuora in questo "grigio" scenario è quello relativo alla percentuale di ricarico del costo del venduto che stabilmente da diversi anni varia intorno a valori prossimi al 50%: anche i dati aziendali relativi al primo semestre del 2021 confermano questo importante indicatore.

Inoltre l'Azienda in questi mesi ha attivato diversi nuovi servizi e politiche commerciali per cercare di contrastare il trend negativo precedentemente rappresentato:

- dal mese di settembre esegue i tamponi antigenici per SARS-COV 2 ai fini del rilascio del GREEN PASS e fin da subito ha aderito al protocollo d'intesa ministeriale che prevedeva dei "prezzi calmierati";
- effettua prenotazioni per i vaccini anti SARS-COV 2 e si è abilitata per la stampa dei GREEN PASS post vaccinazione;

- è prevista una sorta di “tessera fedeltà” per le fasce deboli della popolazione (over 70, famiglie numerose...);
- ogni mese sui social e sul sito aziendale vengono pubblicizzate offerte riguardanti diversi farmaci da banco o prodotti di bellezza ed igiene personale;
- è stato attivato il servizio di telemedicina che permette di eseguire holter pressori e cardiaci ed ECG, oltre alle consuete “autoanalisi rapide del sangue”; servizi tutti resi a prezzi calmierati;

Alla luce di quanto evidenziato l’andamento atteso per il 2021, pur considerando che al momento della stesura del presente bilancio sono ancora moltissimi i punti di incertezza ed aleatorietà legati sia alla gestione per il triennio che della contingente situazione epidemiologica, vanno valutati costantemente con grande attenzione.

Sicuramente l’Azienda continuerà a svolgere la funzione di presidio di riferimento per la salute dei cittadini, non limitandosi alla vendita dei farmaci, ma rispondendo alle richieste di informazioni, fornendo consulenze e suggerimenti con la professionalità e la disponibilità che da sempre la contraddistinguono.

DATI CONTABILI

Viste le considerazioni effettuate, per il triennio 2022-2024 si è prudenzialmente previsto un ammontare netto medio annuo dei ricavi delle vendite del settore farmaceutico pari a € 1.247.536.

Il totale dei costi della produzione previsti nel triennio 2021-2023 sono pari a € 1.154.814, ipotizzando con molta prudenza una percentuale di ricarico medio del costo del venduto pari al 45%. L’analisi dei costi è stato rivisto al ribasso per ogni voce rispetto al consuntivo 2020: costi per acquisto di materie prime/farmaci (-2,5%), costo del personale (ben -16%) ed oneri diversi di gestione; ciò proprio per contenere al massimo l’impatto di queste poste sul risultato finale d’esercizio e non arrecare “spiacevoli danni” all’amministrazione e di conseguenza all’intera comunità santangiolina.

SETTORE SOCIALE

CONTESTO

Nel contesto socio-economico derivante dagli effetti della situazione sanitaria evidenziata in precedenza, l’obiettivo di base che ha dettato la linea di elaborazione del presente documento è quello di poter assicurare tutti i servizi finora erogati, consapevoli che in alcuni casi le condizioni potrebbero non renderlo del tutto possibile nei prossimi mesi.

In questo scenario occorre rilevare che alcuni servizi hanno fatto registrare nel corso dell’ultimo anno un aumento di costi, in gran parte dovuto all’appesantimento degli “oneri della sicurezza” richiesti per gestire la situazione pandemica e svolgere tali servizi in modo appropriato e secondo le nuove normative.

Ci si attende in ogni caso che, stanti tutte le misure di “contenimento” della diffusione del virus finora adottate, alcuni servizi possano registrare nei prossimi mesi una ripresa della domanda: ci riferiamo per esempio ai servizi di trasporti (dei disabili e malati verso gli ospedali, UONPIA, CSE, CDD e SFA.) oppure quello di attività motoria per gli anziani; per questi servizi occorrerà valutare di volta in volta la sostenibilità economica in rapporto al numero degli utenti.

In questo nuovo contesto post-epidemico riteniamo che occorrerà ridefinire il ruolo sociale dell'Azienda conciliando il primario obiettivo di poter erogare una serie di servizi in ambito sanitario, sociale e socio-assistenziale ai cittadini in modo gratuito o a tariffe contenute, con quello economico di "sfruttamento" delle risorse che l'Azienda potrà mettere a disposizione di volta in volta.

DATI CONTABILI

Nel 2022 per quanto riguarda l'ammontare dei ricavi del settore sociale si prevede un importo stimato di € 526.000, mentre si prevede che il totale dei costi della produzione correlati ai servizi sociali e socio-assistenziali avrà un importo pari a € 636.139.

INVESTIMENTI

La pandemia da SARS-COV 2 ha inevitabilmente influito anche sui piani di valorizzare delle 2 unità immobiliari di proprietà dell'Azienda site in P.zza Vittorio Emanuele II n. 25 al piano 1° (a fianco dell'attuale sede aziendale).

La manifestazione di interesse dimostrata da un soggetto privato aveva trovato una "dimensione progettuale" molto interessante prima della pandemia da SARS-COV-2. Ancora una volta il mutato contesto sociale post Covid-19 ha di fatto minato le basi del progetto alla base di questo interesse.

In questo caso l'attuale Consiglio di Amministrazione ha prudentemente deciso di non fare ulteriori ipotesi di investimento riguardo a tali unità immobiliari, rimandando tale ambizioso obiettivo ai progetti ed alle idee del nuovo Consiglio.

Pertanto si prevede di investire nell'anno 2022 esclusivamente l'importo di euro 5.000 per la normale manutenzione ordinaria degli arredi, l'acquisto delle attrezzature ed apparecchiature che dovranno essere sostituite per obsolescenza e l'adeguamento degli impianti informatici e tecnologici.

Azienda Speciale Farmacia Comunale
Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Dr. Massimiliano Selmi