

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE AL BILANCIO AL 31/12/2020

Premessa

Spettabile Consiglio Comunale, il presente documento integra e completa il bilancio chiuso alla data del 31.12.2020 e approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 27 maggio 2021.

Situazione generale

L'Azienda Farmaceutica Municipalizzata di Crema (AFM) chiude il 2020 con un risultato positivo pari ad Euro 219.945.

Tale risultato è stato raggiunto in un anno fortemente influenzato dalla situazione pandemica connessa al virus *Covid-19* ed alle particolari limitazioni alla circolazione, agli spostamenti ed alla socialità connesse con lo stesso. Queste limitazioni hanno influito anche sulla spesa procapite e sulla vendita di prodotti sanitari. Il mercato farmaceutico complessivamente manifestava già una riduzione della spesa farmaceutica convenzionata e per acquisti diretti ed un aumento delle vendite via *web* che nel non ha giocato favorevolmente con riguardo alle vendite dirette.

Come indicato nel rapporto "Osservatorio Nazionale sull'impiego dei Medicinali. L'uso dei Farmaci in Italia. Rapporto Nazionale Anno 2020. Roma: Agenzia Italiana del Farmaco, 2021" prodotto dall'Agenzia Italiana del Farmaco (AIFA):

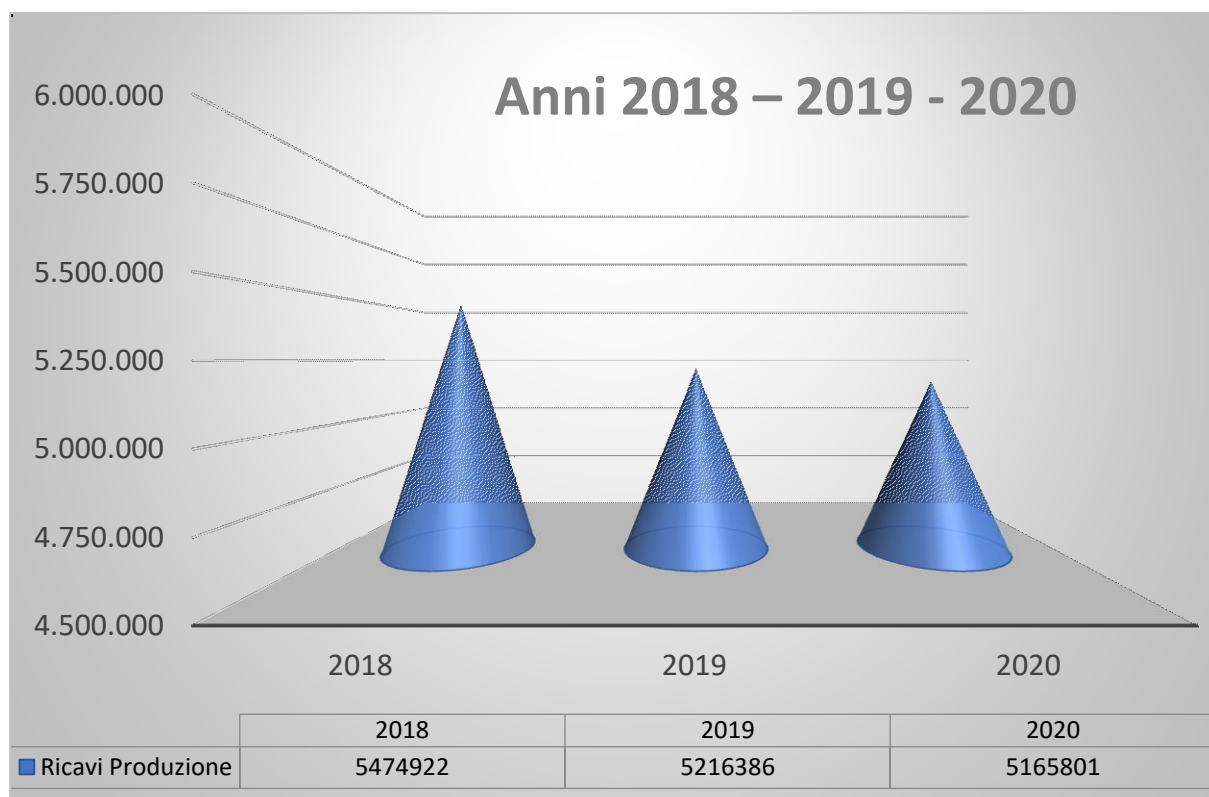
"Nel 2020 la spesa farmaceutica territoriale complessiva, pubblica e privata, è stata pari a 20.542 milioni di euro, in diminuzione rispetto all'anno precedente del 2,6%."

Il dato mostra come, a differenza di quanto atteso nella percezione comune, l'anno 2020 è stato un anno di riduzione della spesa confermando così il trend dell'ultimo quinquennio. L'avvento della pandemia da *Covid-19* ha certamente influito sulla vendita di alcuni prodotti in modo puntuale e specifico (ad es. dispositivi di protezione individuale, tachipirina, ecc.) ma ha altresì ridotto il consumo di alcuni farmaci tipici della "socialità" quali ad es. gli antinfluenzali (banalmente gli sciroppi per tosse e raffreddore, ecc).

Fatturato

In tale contesto il valore dei ricavi e delle vendite di AFM è da ritenere in linea con il mercato nazionale in quanto leggermente diminuito assestandosi sul valore di Euro 5.165.801 al 31/12/2020. La riduzione dei ricavi della produzione, inferiore all'1%, è minore sia del corrispondente valore nazionale che di quella del periodo precedente (- 4,7% tra il 2019 ed il 2018) della nostra società. Il contenimento della riduzione del fatturato è certamente influenzato positivamente dalla scelta voluta e operata dal CDA di apertura del sabato pomeriggio per le farmacie cittadine (Crema Nuova ed Ombriano) e per una delle rurali (Casaletto Vaprio) oltre all'ampliamento delle fasce orarie quotidiane per le farmacie cittadine. Il CDA precisa che per tutti i prodotti "*Covid*" la scelta dell'azienda è sempre stata quella di evitare qualunque possibile speculazione ma, al contrario, di considerare tali vendite come un servizio alla cittadinanza, anche a scapito della loro puntuale redditività. Di seguito si illustra l'andamento della voce nell'ultimo triennio:

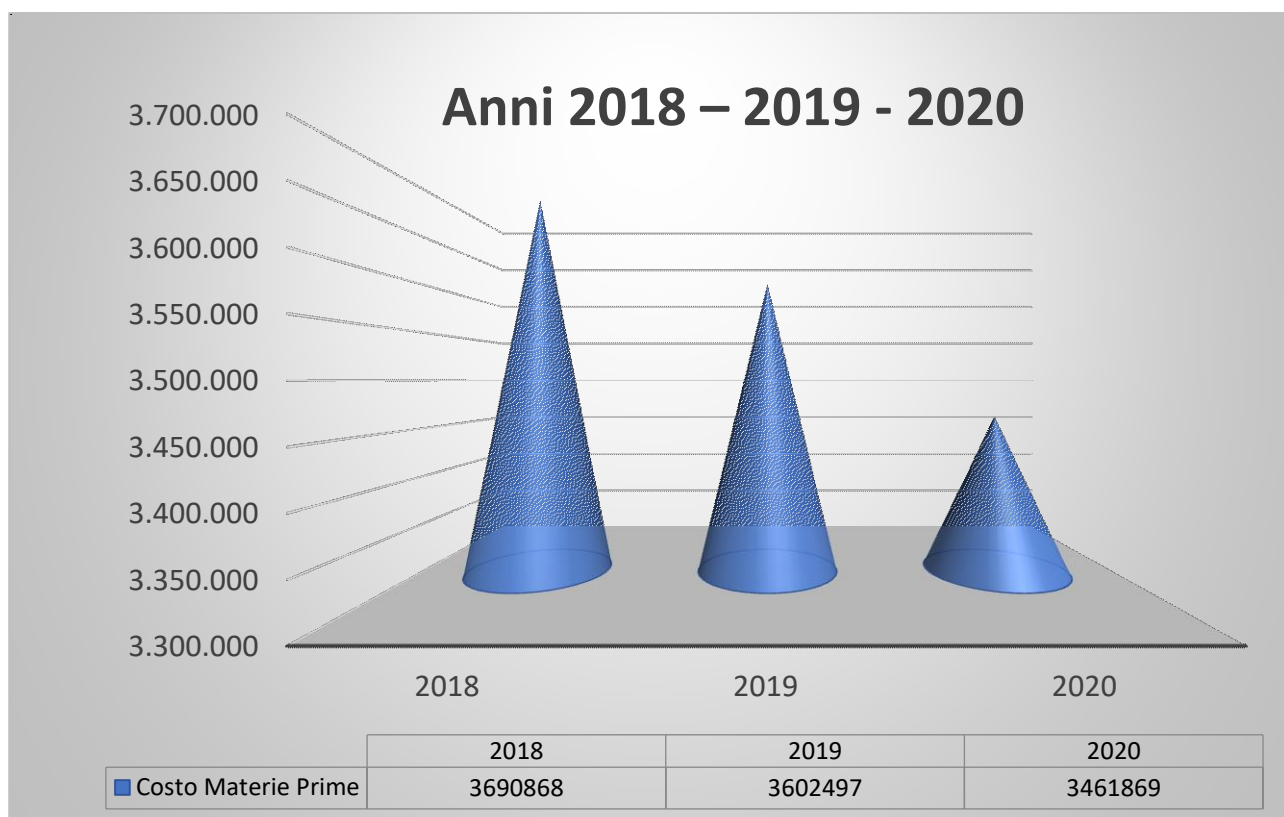
	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020
Ricavi della Produzione	5.474.922	5.216.386	5.165.801



Costi per materie prime

I Costi per le materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci, voce principale dei costi della produzione, registrano un calo fino ad assestarsi al valore ai Euro 3.461.869 al 31/12/2020 con una riduzione annua del 3,9% che conferma il trend di riduzione dei costi per materie prime 6,2% rispetto al dato 2018. Pur in un anno caratterizzato da periodi di difficoltà nel reperimento di alcuni prodotti, con contestuali incrementi del costo di approvvigionamento, le politiche di ottimizzazione degli acquisti sono risultate positive così come la sottoscrizione, avvenuta durante l'anno del Contratto per l'acquisto di farmaci parafarmaci ecc. con i vincitori della gara Cispel (biennio 2020-2021). Di seguito si illustra l'andamento della voce nell'ultimo triennio:

	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020
Costi per materie prime	3.690.868	3.602.497	3.461.869



Costo del personale

Il costo del personale si è ridotto passando dai 950.194 Euro al 31/12/2019 ai 893.187 Euro al 31/12/2020. Tale riduzione è imputabile alla l'evoluzione della situazione riguardante il personale dipendente che ha visto una serie di dimissioni ad inizio 2020 e alle mancate assunzioni derivanti purtroppo dalla difficoltà di reclutamento di ulteriore personale qualificato durante tutto l'anno, nonostante l'assunzione di una serie di collaboratori già avvenute. La difficoltà di reclutamento di nuove risorse è purtroppo un fatto che ha messo l'azienda in difficoltà in certi momenti dell'anno coincidenti per esempio con i periodi di malattia e/o ferie/permessi degli attuali collaboratori. L'azienda, conscia della necessità di integrare l'attuale struttura aziendale, anche in previsione di un ulteriore percorso di crescita, ha comunque continuato e continua a cercare nuovo personale da affiancare alle risorse in forza, attraverso la pubblicazione di diversi bandi di selezione.

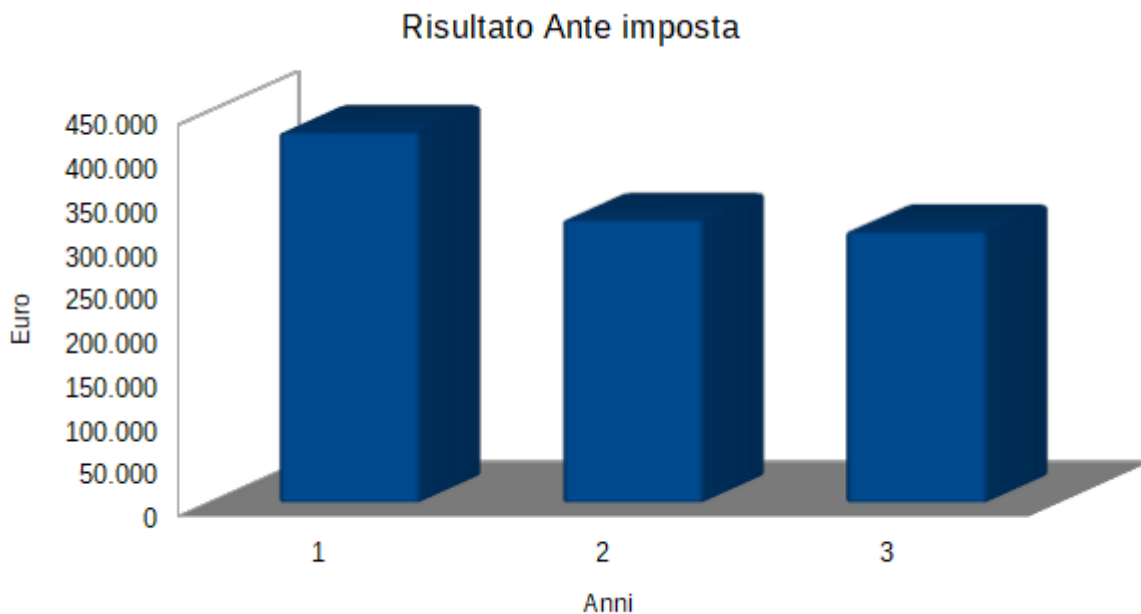
Risultato Attività Aziendale

Il risultato dell'attività aziendale, in un contesto di mercato che riporta indicatori nazionali negativi, rileva una contenuta riduzione reddituale (5%) con un valore puntuale al 31.12.2020 da considerarsi però in linea con quello del 2019.

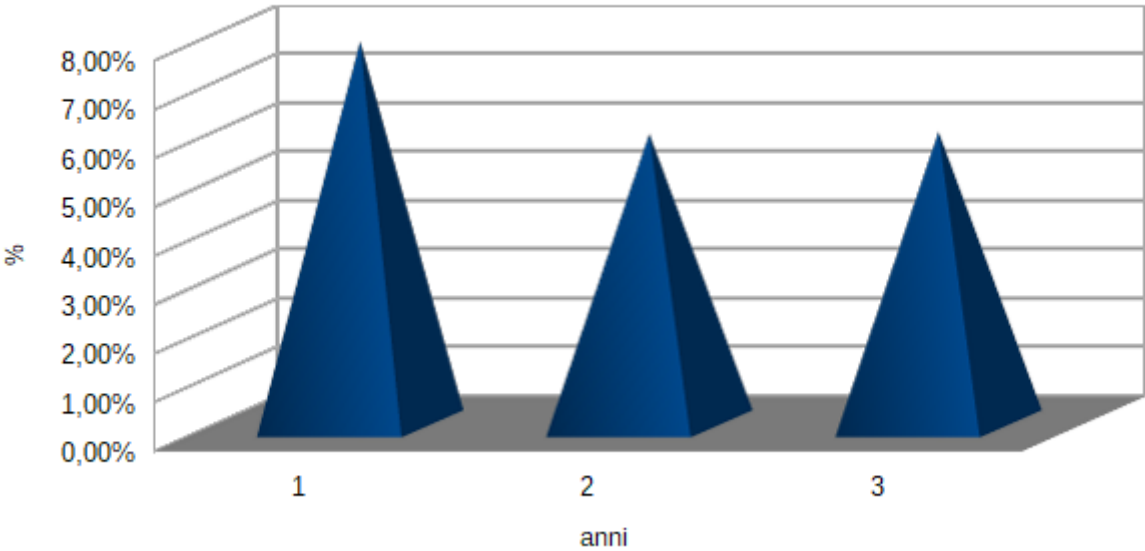
Le politiche gestionali messe in campo dall'azienda nel 2020 hanno permesso di mantenere stabile la redditività perché l'azienda ha avviato una serie di azioni volte a contenere e limitare al massimo la riduzione delle vendite particolarmente sensibile in alcune realtà e contestualmente sono state avviate una serie di azioni specifiche i cui risultati saranno riflessi a partire dal 2021 (es. *l'e-commerce*) con il primario obiettivo di aumentare il fatturato complessivo di AFM. In tale ottica continua l'efficientamento delle politiche di contenimento dei costi per le materie prime, grazie ad un costante monitoraggio delle giacenze delle scorte, dei prodotti in scadenza e delle modalità di acquisto.

Di seguito si illustra l'andamento della voce nell'ultimo triennio:

	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020
Risultati ante imposta	426.023	325.574	312.213
Risultato % (Utile Netto/Fatturato)	7,84%	5,95%	5,99%



Risultato %



Rete Farmacie Comunali

Pur in un anno complesso le aziende **Azienda Speciale Servizi Farmaceutici e socio-sanitari San Giuliano Milanese, Azienda Comunale Farmacie San Donato Milanese** ed **Azienda Speciale Farmacie Comunali Peschiera Borromeo** hanno sottoscritto, unitamente ad AFM il contratto di rete d'impresa, contratto redatto e stipulato ai sensi e per gli effetti degli art. 3 commi 4-ter e seguenti del d.l. 10 Febbraio 2009 n.5 convertito in L. 09 Aprile 2009 n. 33 e s.m.i, rete denominata "Le Comunali. Farmacie in Rete", in piena adesione a quanto già condiviso dai rispettivi Comuni. Si tratta di un risultato importante raggiunto in un ottica di collaborazione volta al perseguimento di strategie gestionali che nel tempo potrebbero rendere più competitiva l'azienda, grazie alle sinergie che si svilupperanno nei diversi ambiti (dalle politiche di acquisto alla condivisione di servizi).

Mediante il ricorso alla rete le imprese intendono perseguire, l'obiettivo strategico dell'innovazione e dell'innalzamento della capacità competitiva, l'efficientamento dei processi, l'incremento della competitività commerciale, lo sviluppo di servizi aggiuntivi e la razionalizzazione dei costi oltre a sviluppare all'interno del network di riferimento servizi aggiuntivi (farmacia dei servizi) a favore del cittadino, che garantiscano standard qualitativi condivisi e che trasformino le singole farmacie in presidi territoriali di primissima istanza.

Attività di aggiornamento organizzativo

Durante lo scorso anno si è perseguita e finalizzata una riorganizzazione anche delle attività amministrative quali quelle di segreteria a partire dal perfezionamento di nuove procedure (a titolo di esempio, la definizione del regolamento di acquisiti sotto soglia, l'istituzione dell'albo fornitori, l'individuazione del responsabile del procedimento ex art.10 del Piano della prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (2020-2022) con mappatura dei processi, l'istituzione del registro degli eventi rischiosi e PPCT – Sezione Trasparenza, l'aggiornamento e la sottoscrizione di nuove convenzioni con Comuni ecc.)

Nel corso del 2020 sono stati eseguiti i rituali controlli da parte di ATS, senza che siano state rilevate infrazioni, segno di una corretta messa in atto degli adempimenti richiesti.

Nel corso dell'anno trascorso, valutate alcune necessità, in primis quella di snellire l'operatività aziendale (es. eliminazione del servizio Tesoreria) ed effettuate le opportune verifiche con il legale della società, stante la vetustà di alcuni articoli dello Statuto aziendale, si è proceduto alla elaborazione di una nuova versione che tenesse in considerazione anche le evoluzioni dell'attività ed il suo efficientamento pur mantenendo inalterati obiettivi e finalità. A tale proposito è stata elaborata ed adottata in data 17/05/2021 la nuova versione dello Statuto sociale innanzi il Notaio Alberto Piantelli con studio in Crema, il cui contenuto è stato preventivamente discusso e successivamente approvato dal Comune di Crema.

Informazioni attinenti alle finalità sociali dell'impresa

Stante il ruolo sociale dell'impresa si ritiene opportuno fornire alcune maggiori informazioni relativamente a:

Personale

Le risorse umane costituiscono uno dei fattori di possibile successo dell'attività aziendale. Durante l'anno si è provveduto ad una attività di ridefinizione di alcuni compiti

interni con l'individuazione, mediante concorso interno, di una risorsa che si occupasse degli acquisiti specifici del parafarmaco da affiancare alla già presente professionalità che continua l'attività di acquisto del farmaco. Ciò ha consentito di far emergere una maggiore specializzazione e una maggiore conoscenza del mercato di riferimento ed ottimizzazione degli acquisti. Le defezioni subite ad inizio anno sono state in parte compensate mediante una continua attività di selezione, operata mediante la continua pubblicazione di bandi e concorsi, per garantire l'inserimento in azienda di personale qualificato con competenze e attitudini funzionali al contesto produttivo e sociale aziendale. Le attività di formazione sono state purtroppo parzialmente compromesse dalla situazione pandemica che ha impedito soprattutto all'inizio lo svolgimento di sessioni formative, in ogni caso l'azienda si è adoperata per cercare di mantenere allineato l'aggiornamento formativo del personale dipendente. Al CDA preme evidenziare il contributo reso da tutti i dipendenti che ha permesso di prestare i servizi all'utenza a battenti aperti per tutto l'anno, anche nel periodo pandemico più complesso (*lockdown*), quando la farmacia si era trasformata nell'unico punto di raccordo con gli utenti.

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati infortuni sul lavoro.

Nuova sede

Nel corso dell'esercizio si è provveduto a sviluppare l'attività progettuale per la demolizione dell'edificio esistente e la nuova costruzione di Edificio Polifunzionale sito in Crema Via Samarani, angolo Via Gramsci che vede AFM impegnata nella realizzazione di un servizio d'interesse pubblico generale, in quanto il progetto prevede di realizzare un edificio polifunzionale con la previsione di realizzare spazi per associazioni, un locale socio sanitario e la nuova sede dell' Azienda Farmaceutica Municipalizzata. Si è formalizzata nell'anno la pubblicazione dell'Avviso per Manifestazione d'Interesse a partecipare Appalto per l'affidamento dei lavori per la realizzazione dei lavori per la realizzazione di Edificio Polifunzionale finalizzato all'aggiudicazione ed all'inizio lavori nell'anno 2021.

Erogazioni Liberali

L'applicazione del vigente Regolamento che disciplina la dazione delle erogazioni liberali a sostegno di iniziative territoriali approvato nel 2018 ha permesso le trasparenti erogazioni a favore di alcuni bisogni dell'intera comunità Cremasca.

L'azienda infatti, anche nel trascorso anno, ha continuato a sostenere, mediante la elargizione di contributi, le realtà locali di volontariato che hanno richiesto l'intervento di AFM per la realizzazione di progetti ad ampia utilità sociale.

Ambiente e Sicurezza sui luoghi di lavoro

Pur in presenza di una attività caratterizzata da bassi rischi ambientali, l'azienda ha mantenuto un profilo di attenzione nei confronti di tutti quegli adempimenti necessari al regolare smaltimento dei prodotti scaduti.

Per quanto riguarda il tema della sicurezza sui luoghi di lavoro, l'azienda ha proficuamente operato e collaborato con il referente esterno R.S.P.P. al fine di garantire una adeguata formazione (soprattutto per i neo assunti) e una costante attenzione nei confronti delle varie tipologie di rischio.