

IL BILANCIO SOCIALE DELLE FARMACIE ITALIANE

**Roma, 5 dicembre 2018
Sala Nilde Iotti
Camera dei Deputati**

Il bilancio sociale (1/2)

COS'È

Uno strumento con cui si identifica e si comunica il valore aggiunto generato dal complesso delle proprie attività secondo una interpretazione non esclusivamente economica, ma che integri i dati del bilancio di esercizio con quelli relativi alla dimensione economica e sociale dell'operato.

PERCHÉ SI FA

Valutare il proprio operato per verificare la rispondenza agli obiettivi.
 Comunicare all'esterno il quadro completo delle attività svolte e come il valore prodotto venga distribuito anche nella comunità di riferimento esplicitando le relazioni sociali esistenti.
 Aumentare la legittimazione e il consenso.

Il bilancio sociale (2/2)

METODOLOGIA

1. Esame dinamico dei dati statistici ufficiali (SoSe) relativi allo studio di settore YM04U – Farmacie e riclassificazione delle voci di bilancio orientata alle ricadute sociali e di comunità.

2. Indagine CAWI ai titolari UTIFAR di farmacie, per rilevare informazioni tipo quali-quantitativo sugli orientamenti delle decisioni aziendali con ricadute sociali di rilievo.



IL CONTRIBUTO ECONOMICO DELLE FARMACIE ITALIANE

Il complesso delle farmacie italiane ha fatto registrare, nel 2015, ricavi stimati in 19 miliardi di euro e può contare su oltre 67 mila addetti

	M.ni di €	%
Ricavi di vendita	18.942	99,9
Ricavi finanziari	7	0,0
Ricavi straordinari	19	0,1
Ricavi totali	18.968	100,0
Costo acquisto merci e servizi	13.259	84,1
Costo del personale	1.836	11,6
Costo ammortamenti e accantonamenti	421	2,7
Costi finanziari	210	1,3
Costi straordinari	35	0,2
Costi totali	15.761	100,0

Stima delle principali voci di bilancio del sistema delle farmacie italiane. Anno 2015.

Valori in milioni di euro e distribuzione % di ricavi e costi

	M.ni di €	% su ricavi totali
Margine operativo lordo	2.578	13,6
Reddito d'impresa	1.938	10,2
Numero di addetti	67.200	
Numero di dipendenti	43.500	

L'occupazione continua a crescere nelle farmacie italiane mentre i ricavi di vendita stanno avvicinandosi ai livelli del 2008

	2015	2012	2008
Ricavi di vendita	18.942	18.621	19.123
Costo acquisto merci e servizi	13.259	13.281	14.010
Costo del personale	1.836	1.811	1.547
Margine operativo lordo	2.578	2.136	2.492
Reddito d'impresa	1.938	1.486	1.864
Numero di addetti	67.197	66.053	64.928
Numero di dipendenti	43.450	42.302	40.103
Incidenza % sul totale dei costi			
Costo acquisto merci e servizi	84,1	84,2	86,2
Costo del personale	11,6	11,5	9,5
Incidenza % sul totale dei ricavi			
Margine operativo lordo	13,6	11,4	13,0
Reddito d'impresa	10,2	8,0	9,7

Stima delle principali voci di bilancio del complesso delle farmacie italiane. Anni 2008, 2012 e 2015.
Valori nominali in milioni di euro e incidenze %

Il complesso delle farmacie potrebbe figurare ai primi posti nella graduatoria per fatturato delle imprese italiane di industria e servizi

	SOCIETÀ	Fatturato totale (€ M.di)	Dipendenti
1	ENEL * #	69,1	62.080
2	ENI * #	55,8	33.536
3	GSE-GESTORE SERVIZI ENERGETICI * #	29,3	1.234
4	FCA ITALY	26,2	33.193
	FARMACIE ITALIANE	19	43 MILA
5	TELECOM ITALIA #	18,7	61.229
6	LEONARDO * #	12,0	45.631
7	EDIZIONE #	11,7	64.192
8	EDISON #	10,2	4.949
9	SAIPEM * #	10,0	36.859
10	LUXOTTICA GROUP #	9,1	82.282

Posizione del complesso delle farmacie nella graduatoria per fatturato delle prime 10 società industriali e dei servizi. Italia. Anno 2016

(*) Imprese a preminente partecipazione pubblica italiana

(#) Dati di bilancio consolidato

Elaborazioni C.S. Sintesi su dati Mediobanca e bilanci società

Il peso del reddito d'impresa sull'ammontare dei ricavi diminuisce al crescere della dimensione della farmacia

Ricavi e costi della farmacia media per classe di addetti. Anno 2015.

Valori in euro e incidenze %

	1-2 addetti	3-4 addetti	Oltre 4 addetti
<u>Ricavi totali</u>	429.315	898.920	1.764.856
di cui: Ricavi di vendita	428.469	897.630	1.762.643
<u>Costi totali</u>	334.685	737.766	1.482.571
di cui: Costo acquisto merci e servizi	302.109	634.227	1.228.374
Costo del personale	14.209	69.688	195.364
Incidenza % sul totale dei costi			
Costo acquisto merci e servizi	90,3	86,0	82,9
Costo del personale	4,2	9,4	13,2
Incidenza % sul totale dei ricavi			
Margine operativo lordo	19,5	15,0	12,5
Reddito d'impresa	15,4	11,3	9,3

Il reddito d'impresa su cui può contare la farmacia media fino a 1 milione di reddito è pari al 12% dei ricavi, ma scende al 9% se supera i 2 milioni di euro

Ricavi e costi della farmacia media per classe di fatturato. Anno 2015.

Valori in euro e incidenze %

	Fino a 1 milione di euro	Da 1 a 2 milioni di euro	Oltre 2 milioni di euro
<u>Ricavi totali</u>	607.375	1.412.369	2.670.007
di cui: Ricavi di vendita	606.329	1.410.714	2.666.365
<u>Costi totali</u>	492.862	1.177.000	2.249.419
di cui: Costo acquisto merci e servizi	425.066	991.694	1.849.777
Costo del personale	45.118	138.039	302.979
Incidenza % sul totale dei costi			
Costo acquisto merci e servizi	86,2	84,3	82,2
Costo del personale	9,2	11,7	13,5
Incidenza % sul totale dei ricavi			
Margine operativo lordo	15,6	13,4	12,3
Reddito d'impresa	12,1	10,1	8,8

È nel Nord-Est del Paese che il reddito d'impresa riveste il maggior peso sui ricavi

Stima di ricavi e costi della farmacia media per ripartizione geografica. Anno 2015.

Valori in euro e incidenze %

	Nord-ovest	Nord-est	Centro	Sud-Isole
<u>Ricavi totali</u>	1.212.009	1.237.398	1.386.618	1.099.604
di cui: Ricavi di vendita	1.210.994	1.235.347	1.384.651	1.097.895
<u>Costi totali</u>	1.002.476	1.018.144	1.158.728	918.998
di cui: Costo acquisto merci e servizi	840.641	840.445	961.673	789.888
Costo del personale	122.302	130.991	145.564	91.315
Incidenza % sul totale dei costi				
Costo acquisto merci e servizi	83,9	82,5	83,0	86,0
Costo del personale	12,2	12,9	12,6	9,9
Incidenza % sul totale dei ricavi				
Margine operativo lordo	13,6	14,7	12,7	13,5
Reddito d'impresa	10,4	11,1	9,2	10,3

I ricavi di vendita della farmacia media sono tornati sopra gli 1,2 milioni di euro, ma non hanno ancora superato i livelli ante-crisi

Stima di ricavi e costi della farmacia media. Anni 2008, 2012 e 2105.

Valori correnti in euro e variazione % 2008/2015

	2015	2012	2008	Variazione 2015/08
Ricavi di vendita	1.205.877	1.190.052	1.223.567	-1,4%
Ricavi finanziari	439	538	1.780	-75,3%
Ricavi straordinari	1.190	1.744	1.982	-40,0%
Ricavi totali	1.207.507	1.192.335	1.227.329	-1,6%
Costo acquisto merci e servizi	844.088	848.763	896.411	-5,8%
Costo del personale	116.876	115.753	98.974	+18,1%
Costo ammortamenti e accantonamenti	26.802	24.044	21.536	+24,5%
Costi finanziari	13.341	16.321	19.687	-32,2%
Costi straordinari	2.244	3.418	2.741	-18,1%
Costi totali	1.003.351	1.008.299	1.039.350	-3,5%
Margine operativo lordo	164.117	136.488	159.462	+2,9%
Reddito d'impresa	123.360	94.987	119.260	+3,4%
Numero di addetti	4,3	4,2	4,2	+0,1
Numero di dipendenti	2,8	2,7	2,6	+0,2

Le farmacie più grandi sembrano avere ormai recuperato il fatturato del periodo ante-crisi e vedono crescere il reddito d'impresa

Ricavi e costi della farmacia media per classe di addetti.

Variazione % 2008/2015 tra valori correnti (euro)

	1-2 addetti	3-4 addetti	Oltre 4 addetti
Ricavi di vendita	-15,2%	-7,4%	+0,1%
Ricavi finanziari	-71,5%	-76,2%	-76,1%
Ricavi straordinari	-36,9%	-35,3%	-43,8%
Ricavi totali	-15,3%	-7,6%	-0,1%
Costo acquisto merci e servizi	-19,2%	-11,1%	-4,4%
Costo del personale	-1,6%	+9,7%	+17,1%
Costo ammortamenti e accantonamenti	+4,6%	+17,3%	+27,7%
Costi finanziari	-32,8%	-28,4%	-35,5%
Costi straordinari	-2,3%	-9,0%	-25,7%
Costi totali	-18,2%	-9,2%	-2,1%
Margine operativo lordo	-6,3%	-3,4%	+5,7%
Reddito d'impresa	-5,7%	-4,3%	+7,4%
Numero di addetti	-0,1	-0,1	+0,2
Numero di dipendenti	-0,0	-0,0	+0,3

Ma se si ragiona su valori reali, anche le farmacie con più di 4 addetti sono ancora lontane dai valori 2008 e si mostrano in perdita su tutte le principali voci di bilancio

Stima della variazione tra 2008 e 2015 delle principali voci di bilancio della farmacia media per classe di addetti.
Variazione in valori reali, assoluti (euro) e %

	1-2 addetti		3-4 addetti		Oltre 4 addetti	
	v.a.	%	v.a.	%	v.a.	%
Ricavi totali	-126.037	-22,7	-167.119	-15,7	-170.711	-8,8
Costi totali	-113.587	-25,3	-152.877	-17,2	-176.609	-10,6
Margine operativo lordo	-14.214	-14,5	-18.043	-11,8	-8.143	-3,6
Reddito d'impresa	-10.733	-14,0	-14.757	-12,6	-3.408	-2,0

Per le farmacie del sud e isole è ancora in flessione il reddito d'impresa rispetto ai valori ante-crisi, ma si sono recuperati i livelli occupazionali dei dipendenti

Stima di ricavi e costi della farmacia
media per ripartizione geografica.
Variazione 2008/2015 valori correnti (euro)

	Nord- ovest	Nord- est	Centro	Sud- Isole
Ricavi di vendita	+1,5%	-0,8%	+1,2%	-5,8%
Ricavi finanziari	-73,2%	-72,8%	-62,9%	-82,9%
Ricavi straordinari	-24,6%	+0,5%	-50,5%	-50,5%
Ricavi totali	+1,4%	-0,8%	+1,0%	-6,1%
Costo acquisto merci e servizi	-3,6%	-5,9%	-2,6%	-9,4%
Costo del personale	+22,7%	+18,5%	+18,4%	+13,0%
Costo ammortamenti e accantonamenti	+32,2%	+34,4%	+19,6%	+11,9%
Costi finanziari	-21,4%	-30,6%	-32,8%	-36,1%
Costi straordinari	-13,2%	+16,2%	-35,4%	-11,8%
Costi totali	-0,5%	-2,6%	-0,8%	-7,9%
Margine operativo lordo	+7,0%	+7,9%	+7,2%	-5,3%
Reddito d'impresa	+4,3%	+5,5%	+14,1%	-3,9%
Numero di addetti	+0,2	+0,2	+0,2	-0,1
Numero di dipendenti	+0,3	+0,3	+0,3	+0,0

Ma in termini reali sono solo le farmacie del centro a mostrare un aumento del reddito d'impresa rispetto ai valori ante-crisi

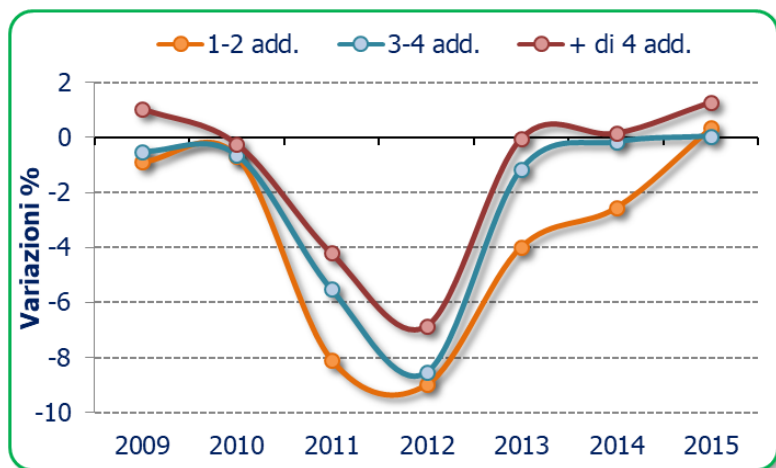
Stima della variazione tra 2008 e 2015 delle principali voci di bilancio della farmacia media per ripartizione geografica. Variazione in valori reali, assoluti (euro) e %

	Nord-ovest		Nord-est		Centro		Sud-Isole	
	v.a.	%	v.a.	%	v.a.	%	v.a.	%
Ricavi totali	-97.395	-7,4	-130.357	-9,5	-118.159	-7,9	-183.725	-14,3
Costi totali	-101.521	-9,2	-127.644	-11,1	-122.040	-9,5	-174.333	-15,9
Margine operativo lordo	-4.058	-2,4	-2.869	-1,6	-3.884	-2,2	-23.395	-13,6
Reddito d'impresa	-6.403	-4,8	-5.269	-3,7	+4.998	+4,1	-15.881	-12,3

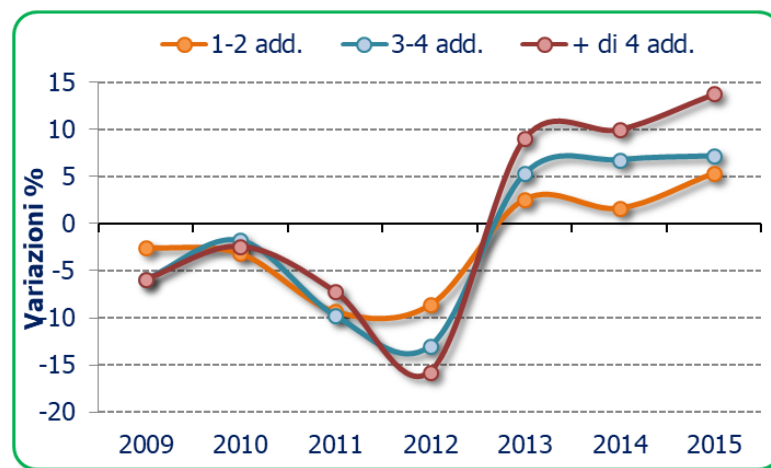
La ripresa appare più lenta per le piccole farmacie

Dinamica di ricavi, costi e reddito di impresa della farmacia media per classe di addetti. Anni 2009-2015.

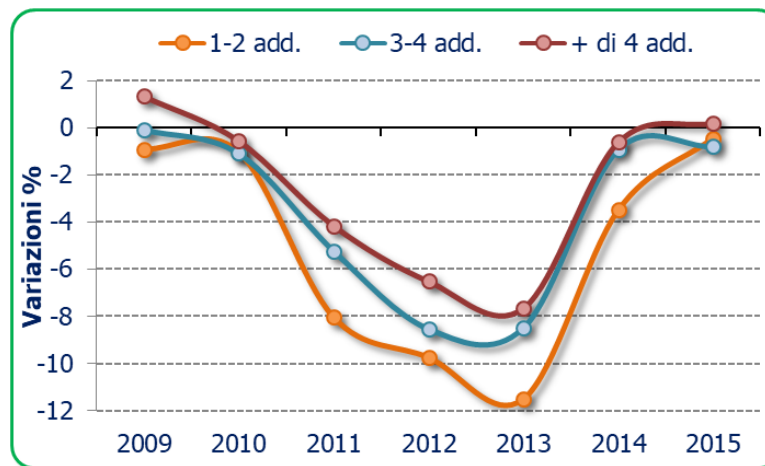
Variazione % rispetto all'anno precedente in valori reali



RICAVI



REDDITO D'IMPRESA

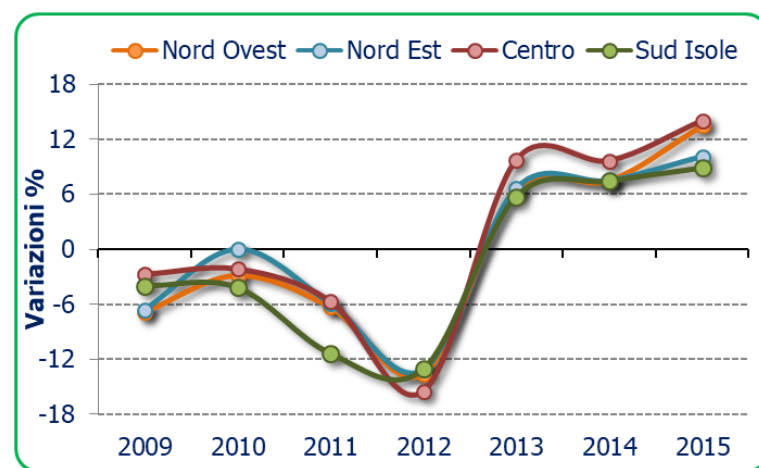
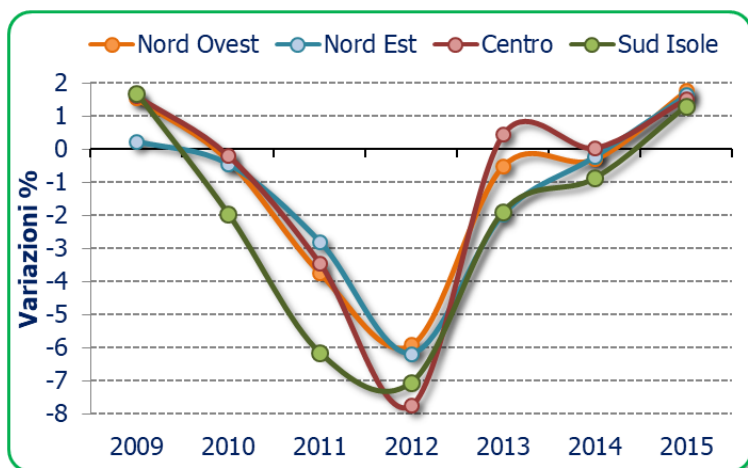


COSTI

In tutte le aree del Paese i ricavi hanno ricominciato a crescere e si conferma ovunque in aumento il reddito d'impresa

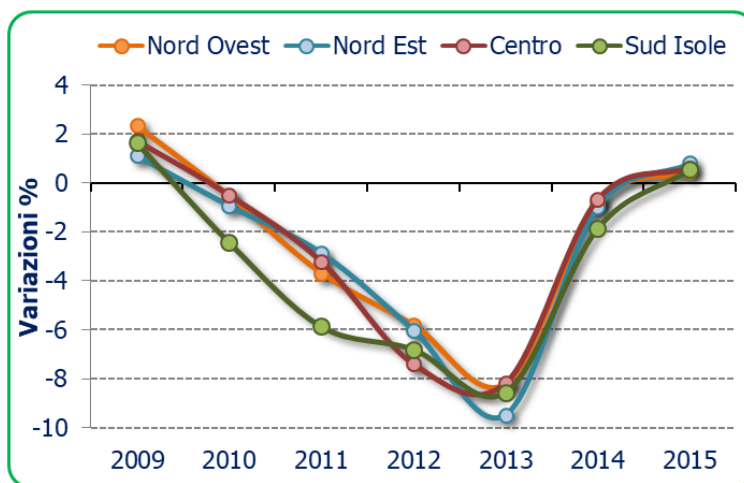
Dinamica di ricavi, costi e reddito di impresa della farmacia media per ripartizione geografica. Anni 2009-2015.

Variazione % rispetto all'anno precedente in valori reali



RICAVI

REDDITO D'IMPRESA

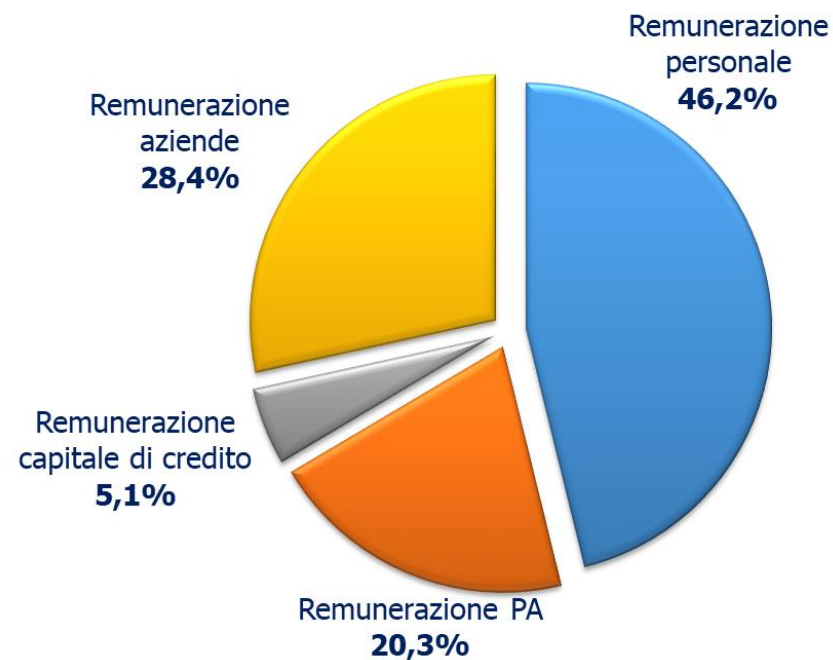


COSTI

Il Valore aggiunto globale netto generato dal complesso delle farmacie italiane si stima possa essere nel 2015 pari a circa 4 miliardi di euro

Stima del valore aggiunto generato dal complesso delle farmacie italiane nel 2015

	M.ni di €
Remunerazione del personale	1.836
Remunerazione della Pubblica Amministrazione	808
Remunerazione del capitale di credito	203
Remunerazione delle aziende	1.130
Valore aggiunto globale netto	3.976



**L'IMPATTO
DEL COMPLESSO DELLE FARMACIE
PER GLI ASPETTI ECONOMICI,
SOCIALI E DI COMUNITÀ**

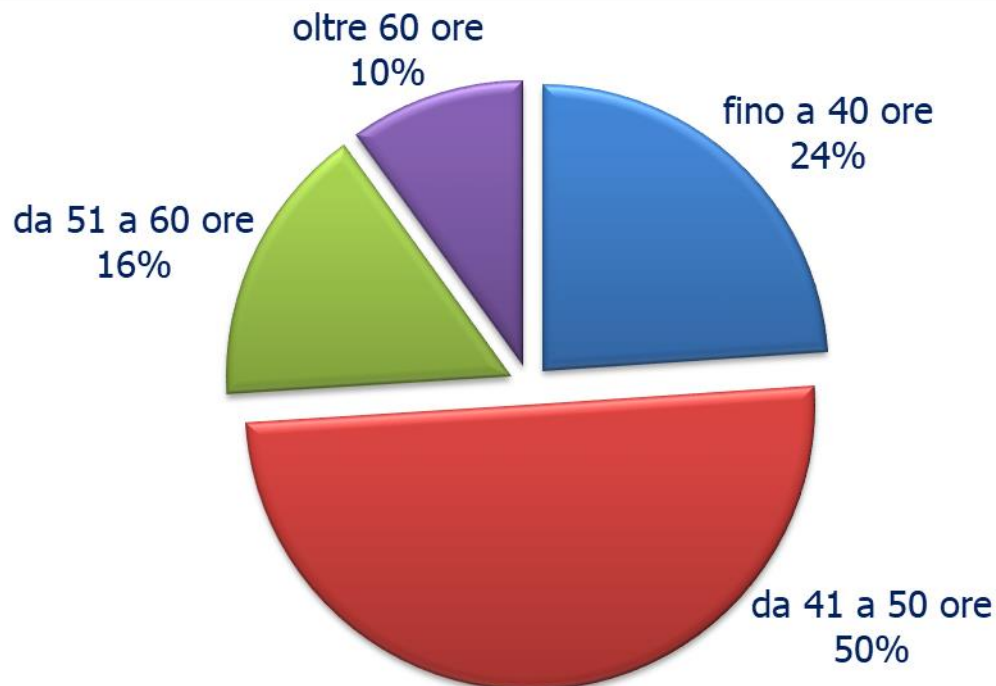


I TEMPI DELLE FARMACIE

Una farmacia su quattro resta aperta più di 50 ore alla settimana

Numero di ore settimanali di apertura della farmacia.

Distribuzione % delle farmacie. Anno 2017



Numero medio
di ore
settimanali di
apertura

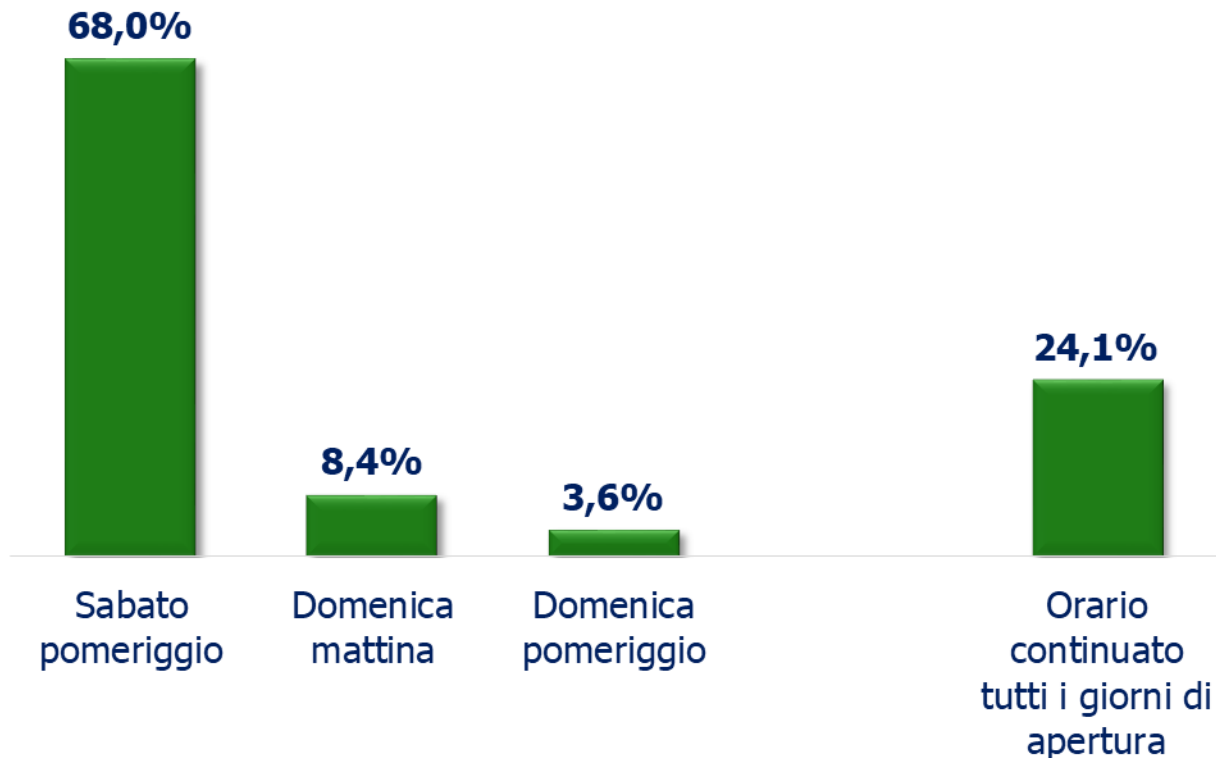
48,2

Quasi una farmacia su quattro ha ormai adottato l'orario continuato

Aperture normali della farmacia

(ad esclusione dei turni obbligatori e dell'orario standard di apertura).
Distribuzione % delle farmacie. Anno 2017

Ma sono frequenti varie forme di estensione dell'orario di apertura sia nella giornata che nei mesi estivi

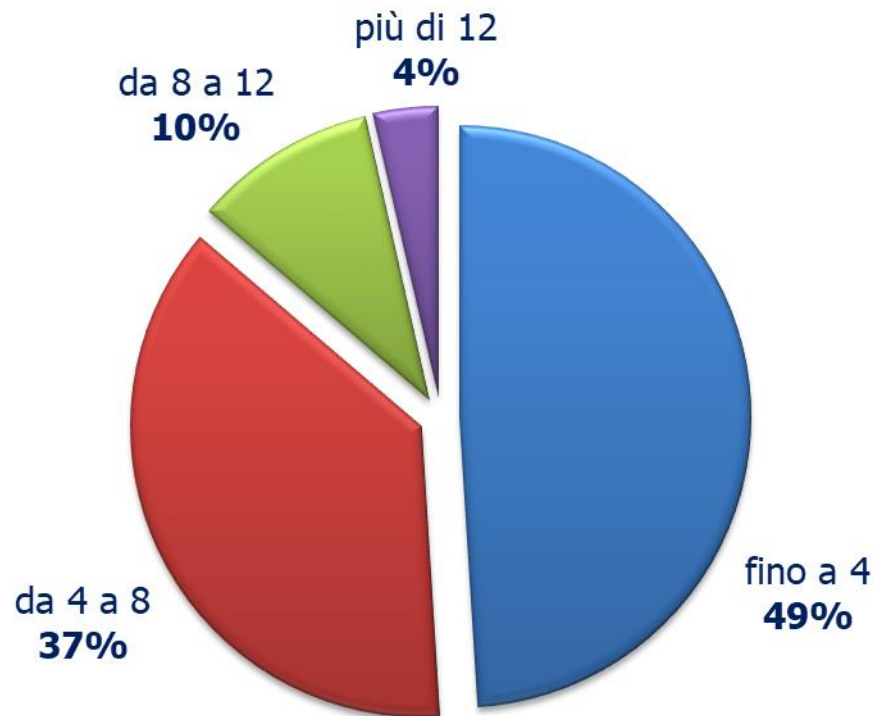


Ogni giorno, il personale della farmacia dedica complessivamente agli utenti una media di 6 ore di consulenza

Numero medio di ore giornaliere per consulenza o informazioni

5,9

Numero di ore giornaliere dedicate alla consulenza/informazione degli utenti (complessivamente dal titolare e dai collaboratori).
Distribuzione % delle farmacie. Anno 2017



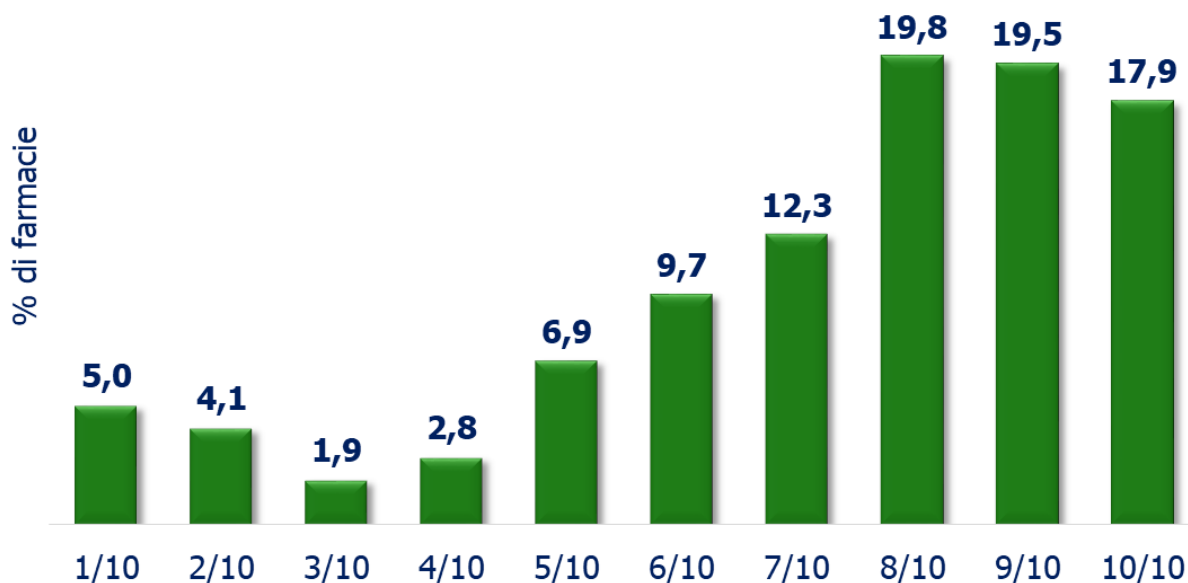


IL SERVIZIO NOTTURNO

Il 48% delle farmacie ha aperto per turno notturno nel 2017 e mediamente 7 chiamate su dieci si sono concluse con l'acquisto di un farmaco

Numero medio di chiamate notturne che terminano con l'acquisto di un farmaco.

Distribuzione % delle farmacie. Anno 2017



chiamate notturne concluse con acquisto di farmaci ogni 10 chiamate

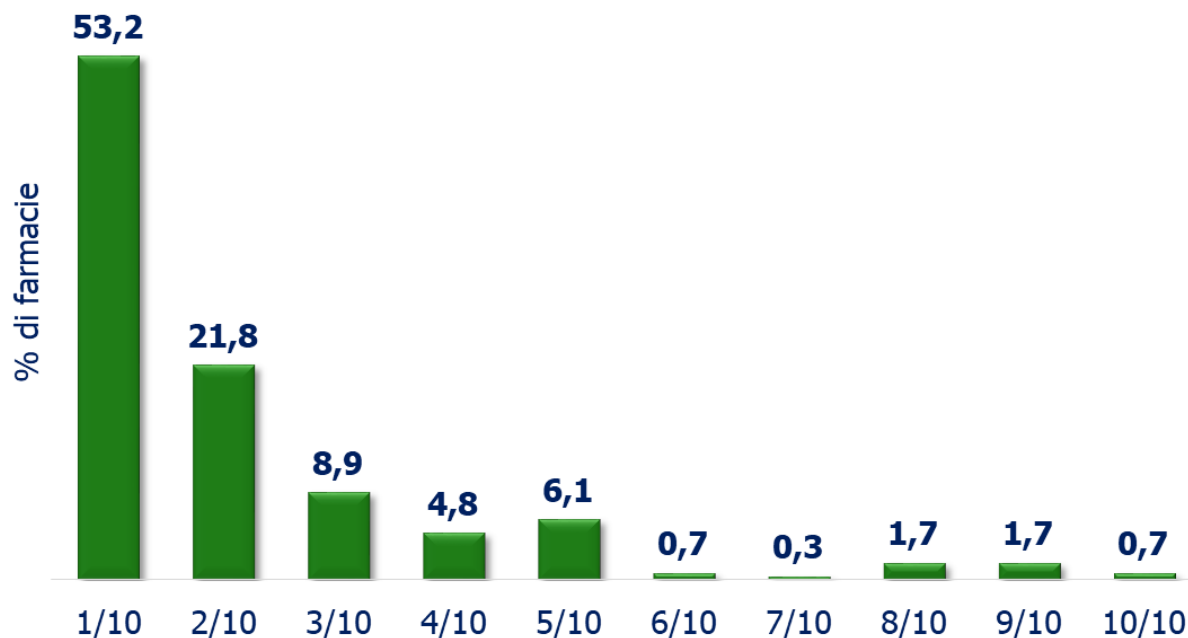
Chiamate notturne mediamente terminate con l'acquisto di un farmaco

72%

Durante i turni notturni del 2017, per oltre la metà delle farmacie solo il 10% delle chiamate si è risolto con una consulenza, senza acquisto di prodotti

Numero medio di chiamate notturne di consulenza e che non si sono concluse con l'acquisto di prodotti.

Distribuzione % delle farmacie. Anno 2017



chiamate notturne di consulenza e concluse senza acquisto di prodotti

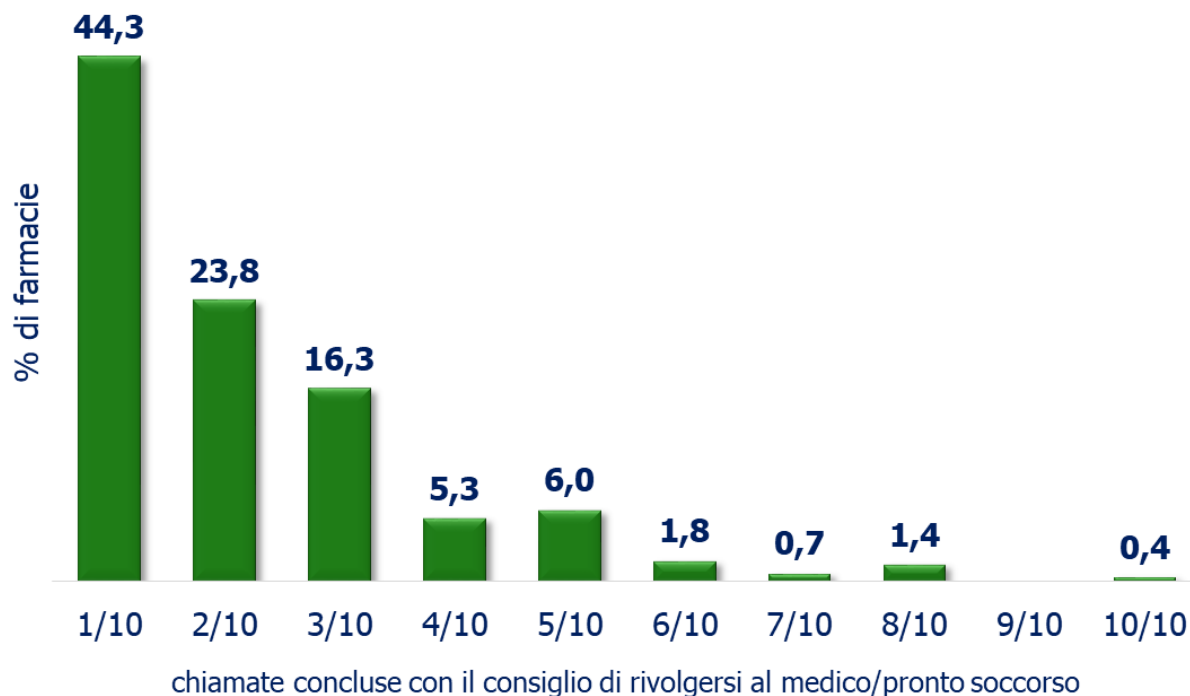
Chiamate notturne mediamente terminate solo con una consulenza

22%

Mediamente, nel 2017, solo nel 22% dei casi le farmacie hanno risposto alle chiamate notturne consigliando di rivolgersi al servizio medico

Numero medio di chiamate notturne terminate con il consiglio di rivolgersi al medico curante o al pronto soccorso.

Distribuzione % delle farmacie. Anno 2017



Chiamate notturne mediamente terminate con il consiglio di rivolgersi al medico/pronto soccorso

22%

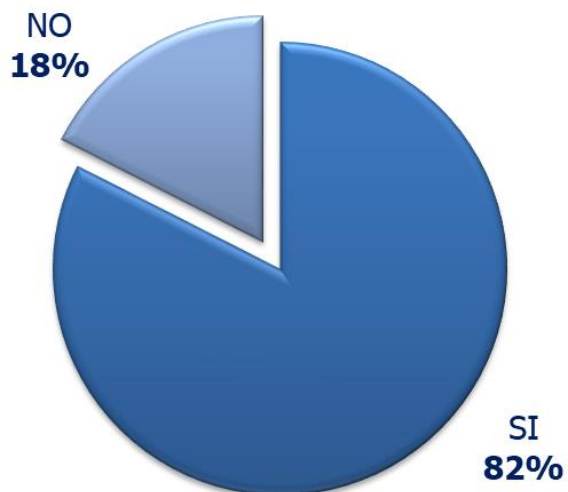


LA PREVENZIONE

Ormai oltre l'80% delle farmacie organizza giornate dedicate alla prevenzione di particolari patologie con una media di quasi 8 giornate l'anno

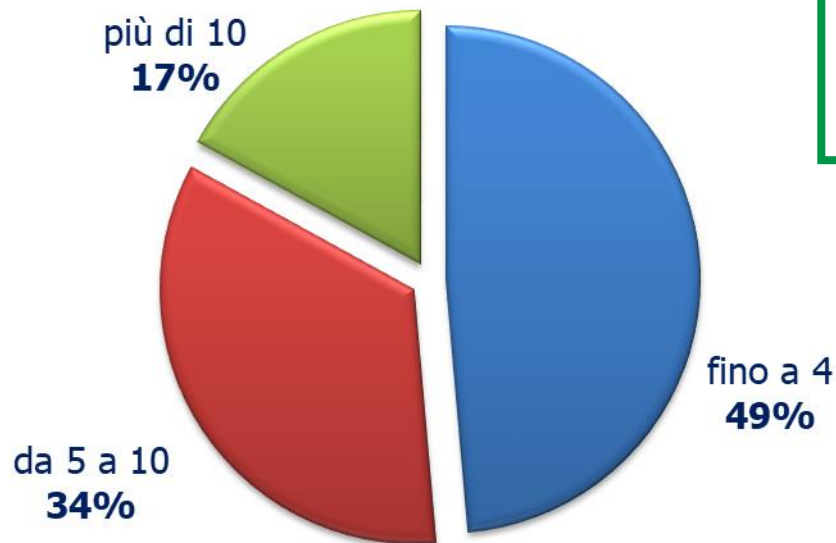
Farmacie che hanno organizzato giornate di prevenzione.

Distribuzione % delle farmacie. Anno 2017



Numero di giornate di prevenzione.

Distribuzione % delle farmacie. Anno 2017



Numero medio di giornate di prevenzione

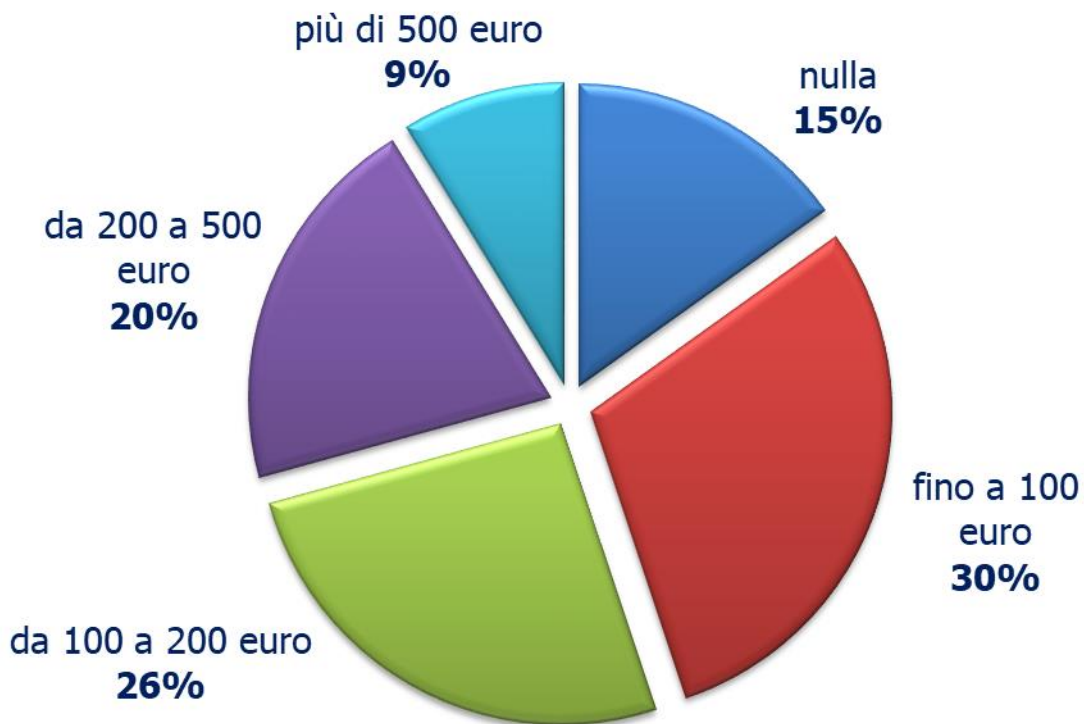
7,8

Nel 2017, il 15% delle farmacie ha organizzato giornate di prevenzione senza registrare costi ulteriori rispetto alla gestione ordinaria della struttura

Distribuzione % delle farmacie in base al costo medio delle giornate di prevenzione
Anno 2017

Costo medio di una giornata di prevenzione

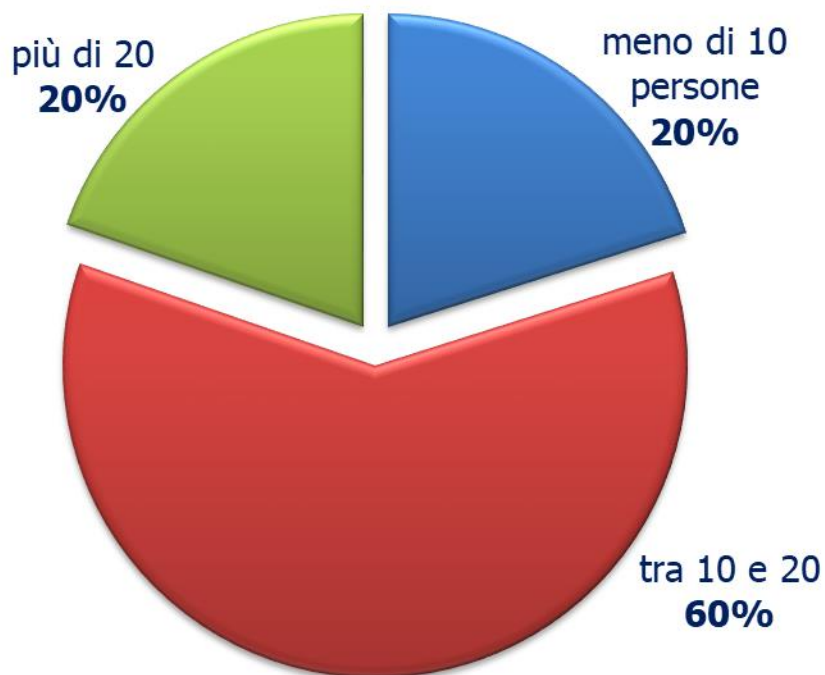
280 €



Le giornate di prevenzione organizzate dalle farmacie italiane nel 2017 hanno visto una partecipazione media di quasi 18 persone ad evento

Distribuzione % delle farmacie in base al numero di persone che mediamente si sottopone ai test di prevenzione in ogni giornata organizzata allo scopo.

Anno 2017



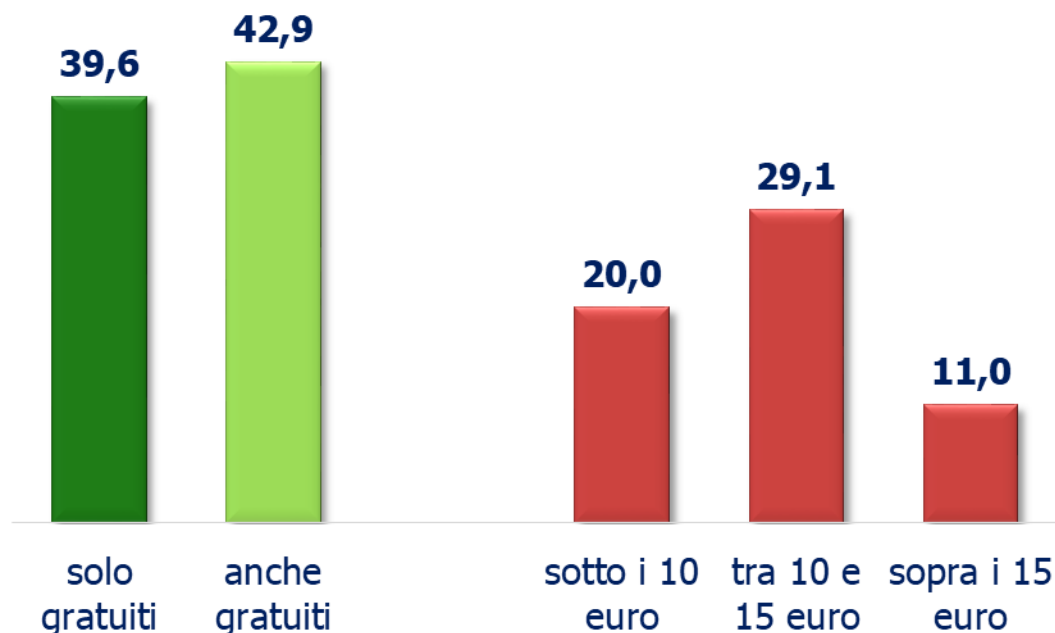
Numero di persone che mediamente partecipano ad una giornata di prevenzione

18

Nel 2017, l'83% delle farmacie ha offerto test di prevenzione gratuiti agli utenti

Costo medio del test di prevenzione per l'utente.

Distribuzione % delle farmacie. Anno 2017



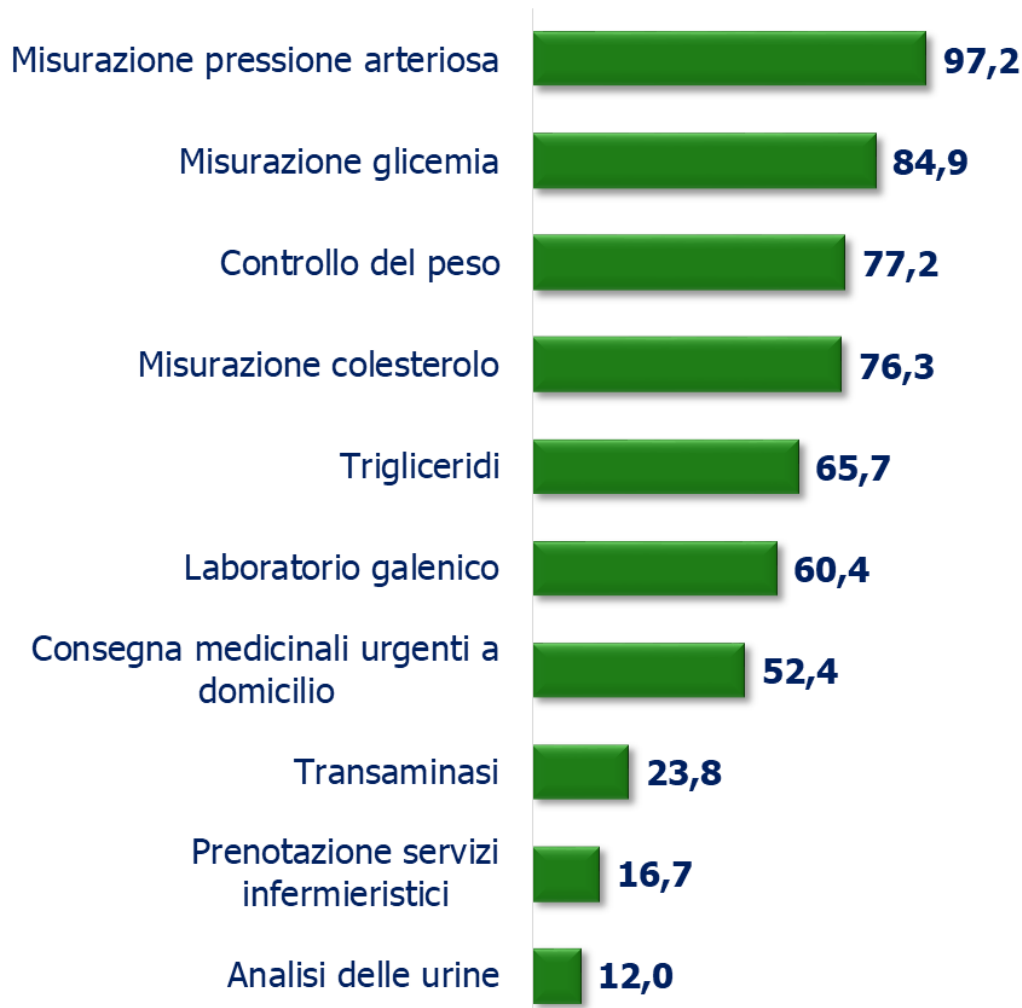
Spesa media dell'utente per un test di prevenzione a pagamento

13 €



I SERVIZI DELLA FARMACIA

Ormai quasi tutte le farmacie misurano la pressione arteriosa, ma molto diffuse sono anche la misurazione della glicemia, del colesterolo e del peso



Servizi erogati dalle farmacie.
Distribuzione % delle farmacie. Anno 2017

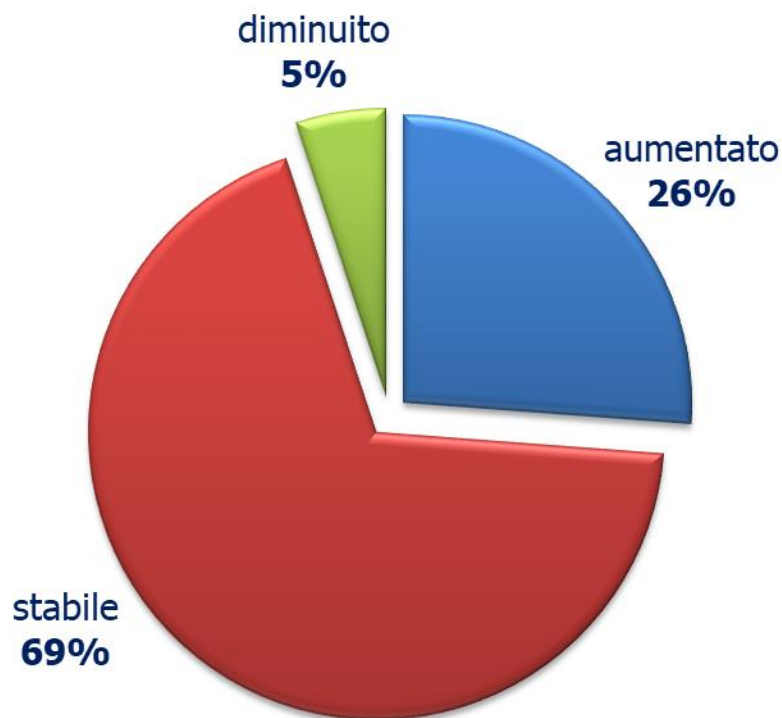
Ancora poco diffusa l'analisi delle urine e la prenotazione di servizi infermieristici



**LA CONGIUNTURA
OCCUPAZIONALE
NELLE FARMACIE**

Tra 2016 e 2017 la dinamica dell'occupazione nelle farmacie mostra segno positivo

Variazione del numero di addetti delle farmacie tra 2016 e 2017.
Distribuzione % delle farmacie.



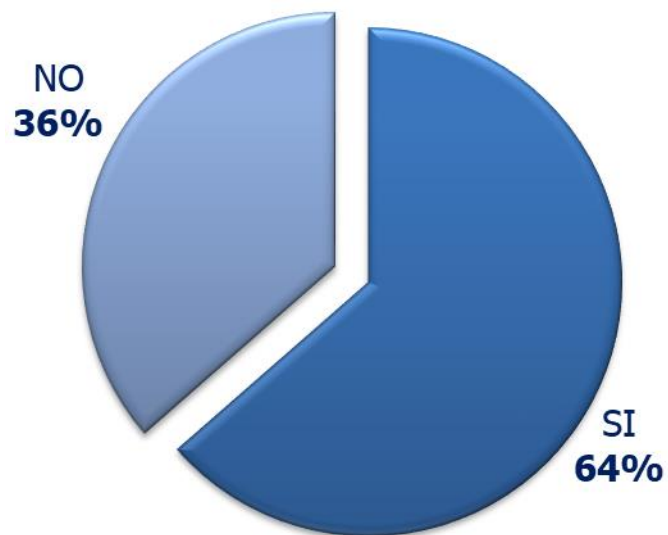
L'ultimo anno è stato caratterizzato da un aumento dell'occupazione per oltre un quarto delle farmacie



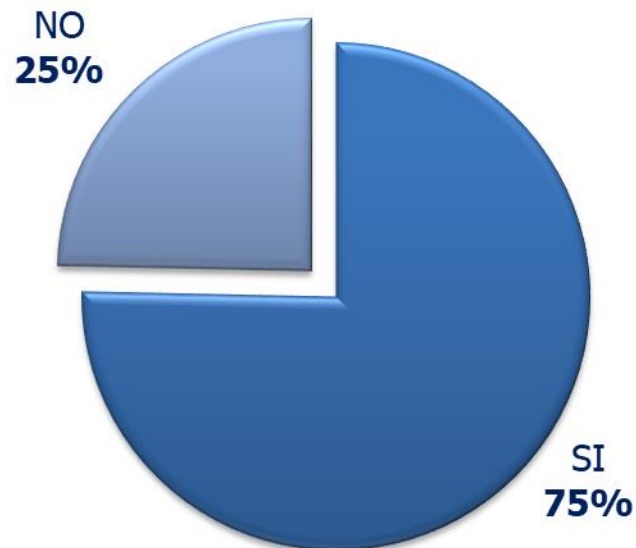
LA FARMACIA È LA COMUNITÀ LOCALE

Quasi due farmacie su tre hanno effettuato donazioni con finalità sociali e in tre casi su quattro a favore di soggetti del territorio

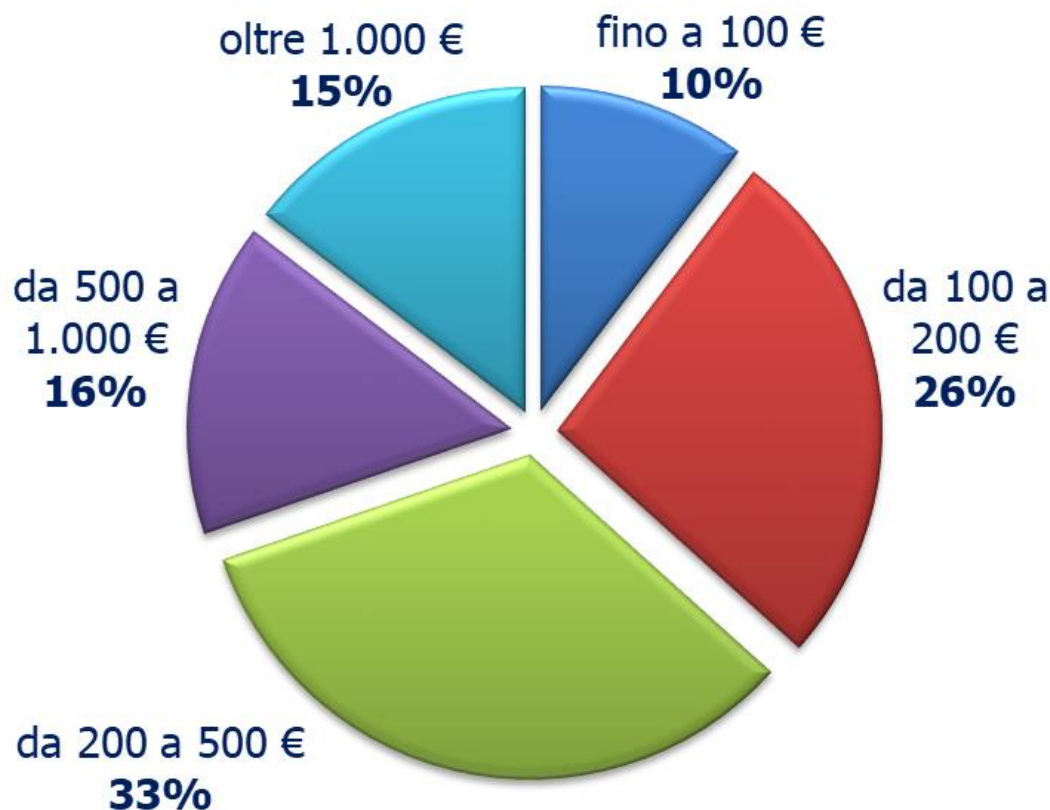
Farmacie che hanno effettuato donazioni economiche a favore di Enti o soggetti con finalità sociali. Distribuzione % delle farmacie. Anno 2017



Soggetti del territorio (comune, provincia, regione) beneficiari della donazione. Distribuzione % delle farmacie. Anno 2017



In quasi un caso su tre, l'importo medio che le farmacie hanno erogato a favore di soggetti con finalità sociali ha superato i 500 euro



Entità media della donazione.
Distribuzione % delle farmacie.
Anno 2017

Anche nel 2017 è stato notevole il contributo delle farmacie italiane al sistema dell'istruzione

Farmacie che hanno collaborato con istituti scolastici per programmi di informazione e/o di prevenzione

13%

Farmacie che hanno collaborato con istituti scolastici per programmi di alternanza scuola/lavoro e orientamento

36%

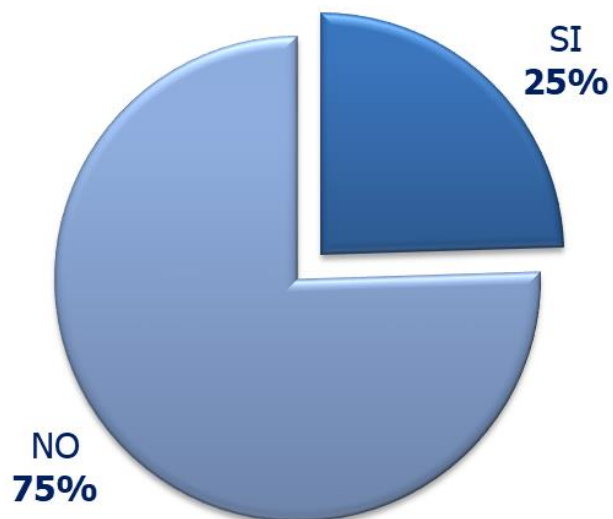
Farmacie che hanno ospitato laureandi in farmacia durante il loro tirocinio

39%

Una farmacia su quattro ha distribuito farmaci a soggetti con finalità sociali o a basso reddito superando il valore di 1.000 euro annui nel 20% dei casi

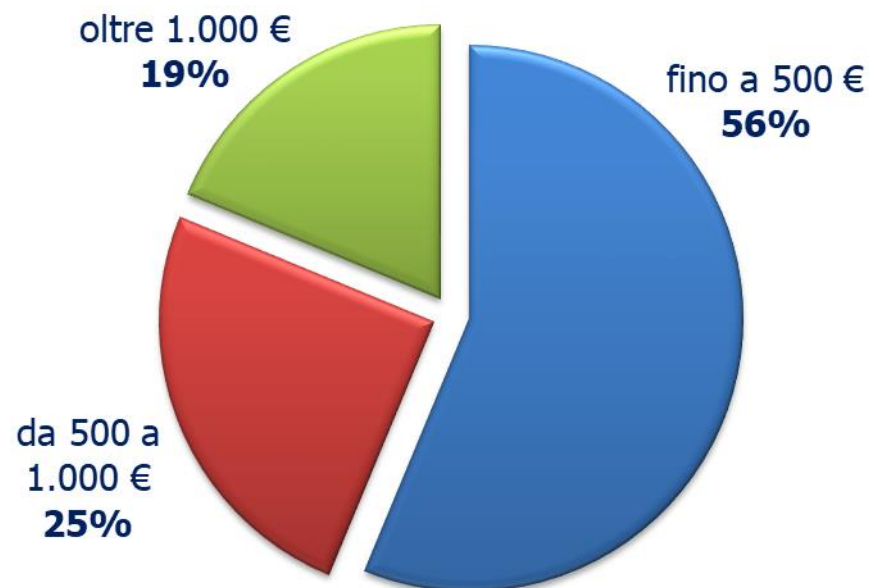
Farmacie che hanno effettuato redistribuzioni di scorte di farmaci a soggetti con finalità sociali o persone a basso reddito.

Distribuzione % delle farmacie. Anno 2017



Valore commerciale dei farmaci distribuiti.

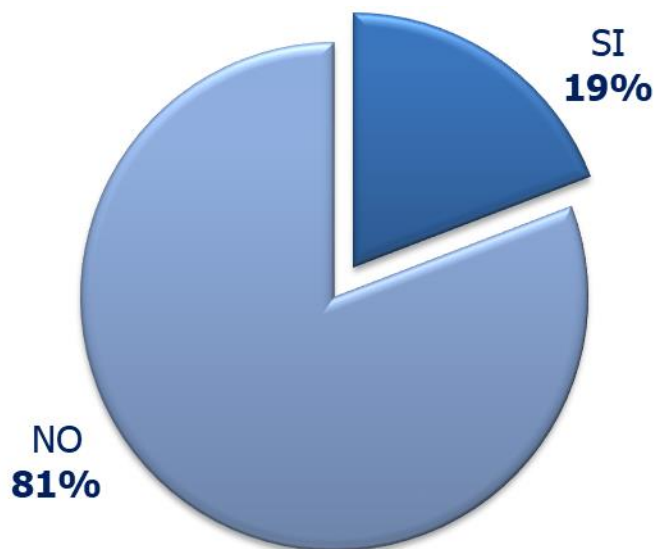
Distribuzione % delle farmacie. Anno 2017



Quasi il 20% delle farmacie ha partecipato ad iniziative che coinvolgono la comunità locale

Farmacie che hanno partecipato o organizzato attività o iniziative in cui è stata coinvolta la comunità locale.

Distribuzione % delle farmacie. Anno 2017



eventi sportivi

raccolta/distribuzione farmaci

camminate della salute

sagre del paese/quartiere/parrocchia

conferenze divulgative

serate informative a tema

raccolte fondi

....

Quasi l'8% delle farmacie ha collaborato con le parrocchie o ne ha utilizzato gli spazi per iniziative a favore delle comunità locali

Farmacie che nel 2017 hanno utilizzato spazi messi a disposizione dalle parrocchie del proprio territorio per iniziative a favore della comunità locale

7,7%

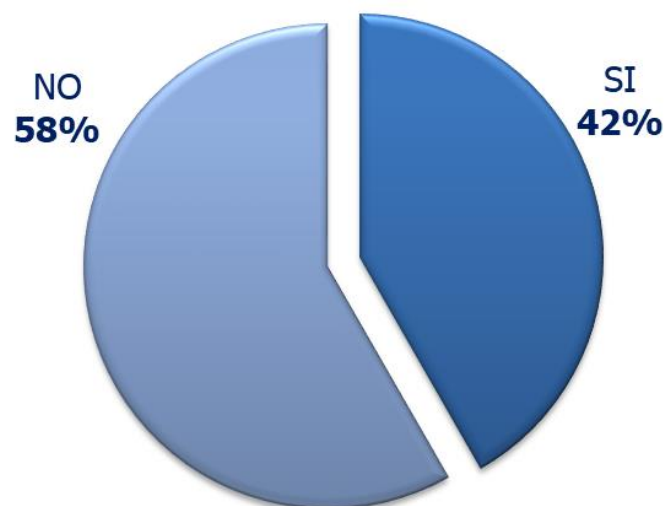
Farmacie che nel 2017 hanno collaborato con le parrocchie del proprio territorio per programmi di informazione e/o di prevenzione

7,8%

Oltre il 40% delle farmacie ha sponsorizzato eventi ricreativi, culturali o sportivi

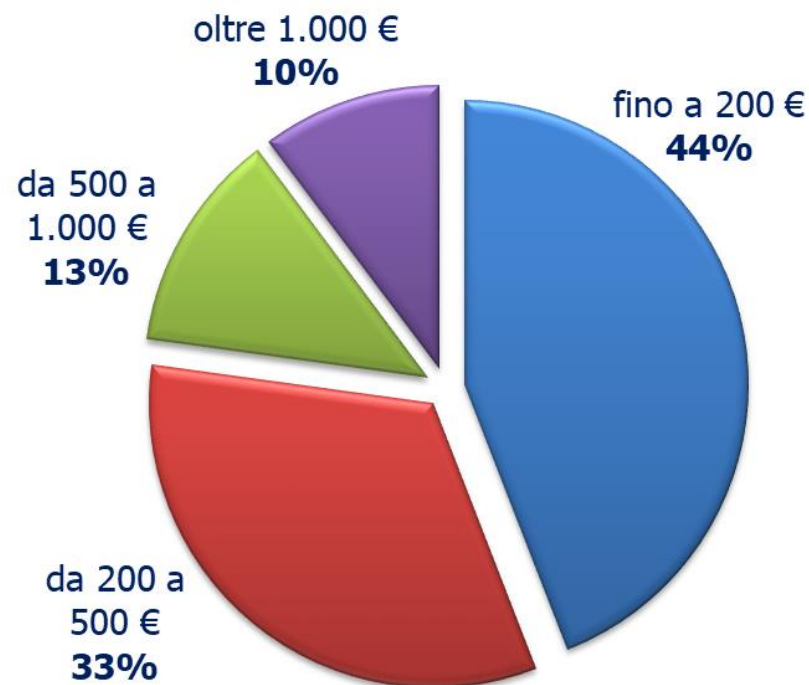
Farmacie che hanno sponsorizzato eventi sportivi, ricreativi, culturali.

Distribuzione % delle farmacie. Anno 2017



Importi versati per la sponsorizzazione.

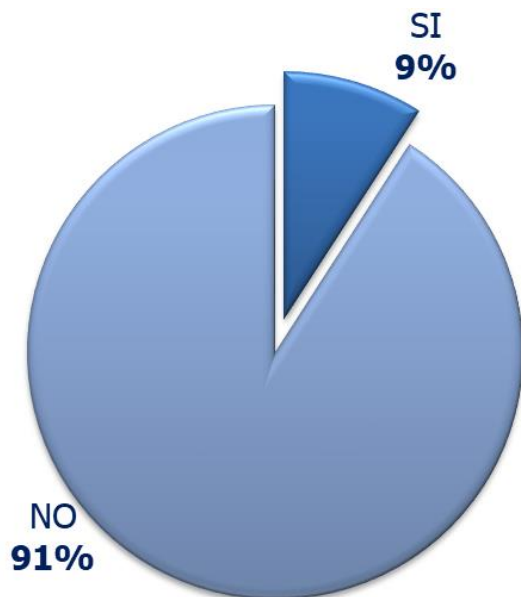
Distribuzione % delle farmacie. Anno 2017



Una farmacia su dieci effettua acquisti da soggetti di interesse sociale

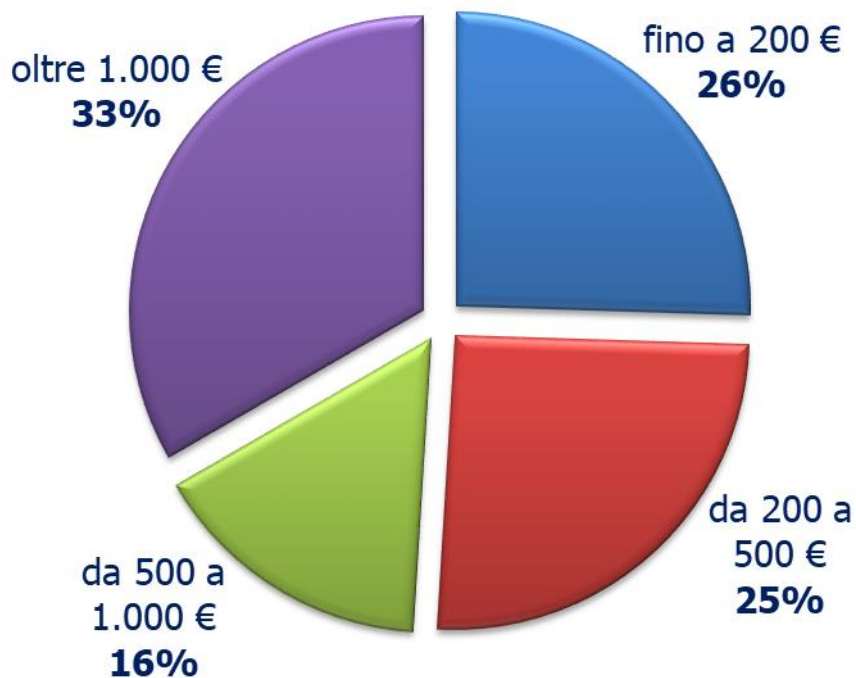
Farmacie che hanno effettuato acquisti di prodotti da soggetti di interesse sociale (es. alimenti biologici, creme naturali ...).

Distribuzione % delle farmacie. Anno 2017



Importo medio annuo speso per gli acquisti.

Distribuzione % delle farmacie. Anno 2017



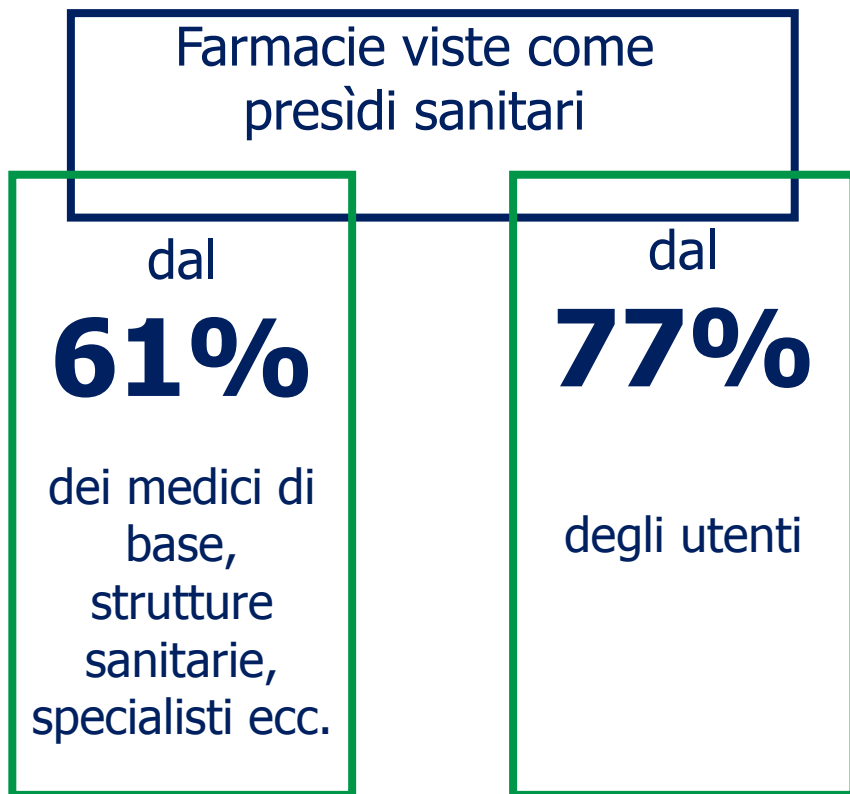


L'OPINIONE SULLE FARMACIE

Le farmacie non si sentono pienamente considerate come presidi sanitari dagli altri organismi della sanità, mentre percepiscono un maggiore apprezzamento da parte dei cittadini

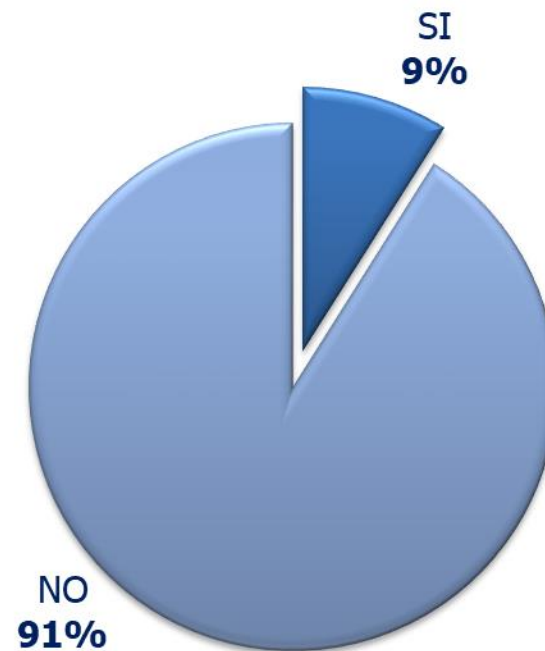
Opinione delle farmacie sull'essere considerate presidio sanitario.

Valori medi. Anno 2017



Farmacie che si sentono tenute in adeguata considerazione nelle decisioni di politica sanitaria del territorio.

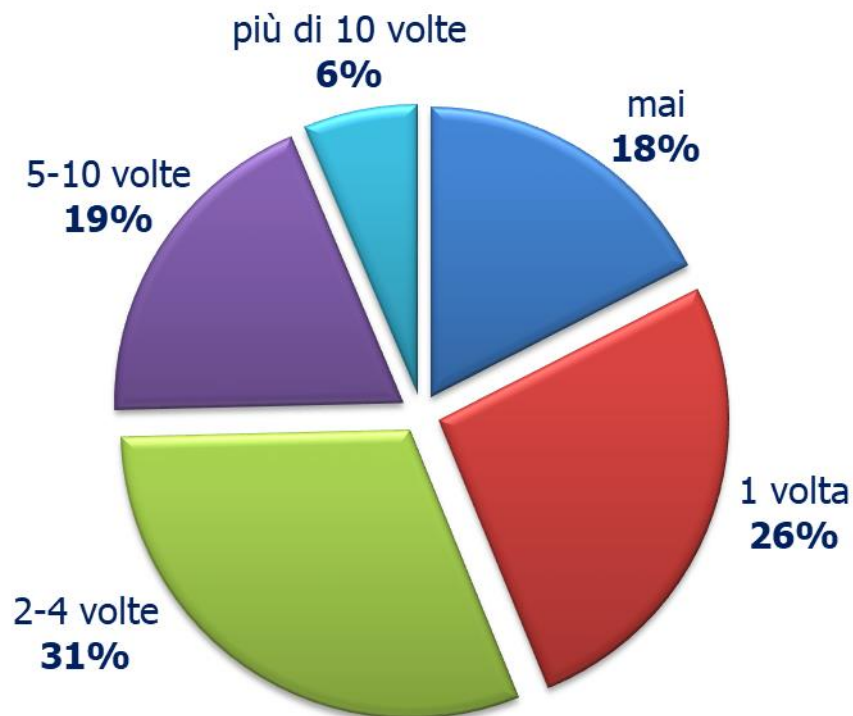
Distribuzione % delle farmacie. Anno 2017



Una farmacia sui quattro viene consultata almeno 5 volte la settimana da medici per informazioni su farmaci e trattamenti (posologia, interazioni ecc.)

Numero medio di consultazioni settimanali da parte di medici di base o specialistici.

Distribuzione % delle farmacie. Anno 2017



Mediamente una farmacia viene consultata circa **4 volte la settimana** dai medici di base o specialisti

IL BILANCIO SOCIALE DELLE FARMACIE ITALIANE

**Roma, 5 dicembre 2018
Sala Nilde Iotti
Camera dei Deputati**