

Segrate Servizi S.p.A.
con socio unipersonale

Sede Legale e Uffici: Segrate (Mi) Via Degli Alpini, 34



Bilancio Consuntivo 2012

Farmacie Comunali:

- n.1 Redecesio - Via delle Regioni, 3
- n. 2 Villaggio Ambrosiano - P.zza San Carlo, 8
- n. 3 Milano/2 - Residenza Ponti
- n. 4 Lavanderie - Via Borioli, 22

Servizio tutela minori e S.A.D.
presso la sede legale in Via degli Alpini, 34

Prenotazioni Ospedaliere:
presso il Comune di Segrate Via I° Maggio

SEGRATE SERVIZI S.P.A.

con socio unipersonale

Bilancio Consuntivo 2012

Relazione Amministratore Unico

La Società gestisce quattro principali settori che comportano il puntuale svolgimento di una funzione socio-sanitaria sul territorio di Segrate, nell'esercizio 2012 sono stati nel dettaglio:

- Il Servizio Farmaceutico ovvero le 4 Farmacie Comunali di Segrate, gestito dal 1963.
- Il Servizio Integrato Minori e Famiglia, gestito dal 01/01/2007.
- Il Servizio di Assistenza Domiciliare agli anziani e/o disabili (S.A.D.), gestito dal 01/03/2006.
- Il Servizio Prenotazioni Ospedaliere (S.I.S.S.), gestito dal 01/02/2011.

Oltre a questi per il Comune segue altre tre attività:

- Il Servizio riguardante attività afferenti alla persona per categorie d'utenze seguite o in carico ai servizi sociali (extra sad), gestito dal 01/03/2006.
- Il Servizio di Telesoccorso gestito dal 2000.
- Il Servizio di Assistenza Domiciliare a Minori da luglio 2012.

La Società si pone come obiettivo primario svolgere attività nell'interesse della comunità e nel 2012 si è pensato di investire nelle iniziative che seguono.

Sostenere costi diretti e/o mancati guadagni per i servizi in farmacia.

L'attenzione va in primo luogo all'attività principale della Società, la gestione delle Farmacie Comunali, che sono uno dei presidi sanitari più vicini al cittadino, nel corso dell'anno 2012 si è provveduto nello specifico a:

- svolgere campagne sanitarie di prevenzione e/o controllo, durante l'anno sono stati effettuati ai cittadini di Segrate auto-analisi con **1.207 controlli gratuiti**, contro i 920 del precedente esercizio **+287 test** equivalente al **+31,20%**, per i cittadini over 65 tutte queste prestazioni sono state gratuite, per gli under 65 solo in alcuni periodi dell'anno, il tutto equivale a mancati incassi nel 2012 per **€ 6.267**. In particolare l'**I.N.R.**, test sulla coagulazione del sangue "**salva-vita**", conferma l'apprezzamento da parte dei cittadini nel 2012 hanno effettuato 675 test gratuiti, contro i 498 del precedente anno. Vista l'importanza di quest'ultimo test, e, soprattutto la specifica richiesta da parte dei medici di base, il servizio è stato esteso dal mese di luglio 2012 anche alle Sedi di Redecesio e Milano2.
- L'**Amministrazione Comunale di Segrate** ha voluto fornire un aiuto concreto e tangibile alle famiglie, con un **Bonus Bebè** dell'importo di **€ 500**, da assegnare alla nascita di ogni bambino la cui famiglia, anche se adottiva, rientri in taluni parametri fissati. Il Bonus è deciso dagli Uffici del Comune e spendibile presso la **Farmacia Comunale di Lavanderie** per acquistare prodotti rientranti in un "**paniere**" specifico dedicato al nuovo nato, la farmacia attiva poi un ulteriore sconto del 10% su quegli stessi prodotti, e, continua ad applicare tale sconto anche dopo la fruizione dell'intero valore del bonus. L'onere economico di questa iniziativa, che costituisce una liberalità, è a carico del bilancio della Segrate Servizi e nel 2012 è stato di **€ 8.905**. L'iniziativa continuerà anche nel 2013.
- La Società Segrate Servizi Spa ha partecipato, inoltre, alla Giornata Nazionale di Raccolta del Farmaco, un gesto di altruismo che si ripete da oltre 10 anni grazie alla Fondazione Banco Farmaceutico Onlus, e, a 3.226 farmacie che vi aderiscono, che permette ogni anno

la distribuzione gratuita di farmaci a persone bisognose; nell'anno 2012 sono stati raccolti **330.000 farmaci** il costo sostenuto per partecipare all'iniziativa è stato di **€ 600**.

- La società ha effettuato **campagne per ridurre la spesa sanitaria**, e venire incontro alle esigenze delle famiglie segratesi sempre più colpite dalla crisi economica, **con sconti fino al 33% sui prezzi di vendita**, ed ha rilevato nei registri IVA, mancati incassi per tali iniziative dell'importo complessivo di **€147.908**, con un incremento del **+14,94%** rispetto al precedente esercizio 2011, in valore **+€ 19.221**.
- Si è mantenuto il **servizio gratuito di consegna a domicilio** per le persone, anche solo momentaneamente non auto-sufficienti, in collaborazione con le farmacie private e con l'associazione Fraternita di Misericordia. Nell'ambito di questa iniziativa nel 2012 vi sono state ben **432 consegne** gratuite a domicilio. Questo servizio non ha determinato costi a carico del bilancio della Società.
- Presso la sede di Lavanderie è a disposizione della **Protezione civile un magazzino farmaceutico** da utilizzarsi in caso di emergenza.

Sostenere costi diretti per i servizi sociali.

Per quanto attiene ai servizi sociali si è provveduto a:

- Sostenere costi diretti per i servizi sociali gestiti dell'importo complessivo di **€ 35.936** contro € 33.961 del precedente esercizio 2011, **+5,82% in valore € 1.975**.
Nel dettaglio: per il servizio tutela minori e famiglia **€ 31.744**, per il servizio SAD **€ 3.175**, per il servizio prenotazioni ospedaliere (SISS) **€ 1.017**. Questi i costi effettivi senza tener conto degli **ONERI DIVERSI DI GESTIONE** che, *suddivisi per settore e stima d'impegno*, sono stati valutati nel prosieguo della relazione ed aggiungendo i quali l'importo complessivo sale a circa **€ 79.070**.
- Sostenere costi diretti per il **servizio di telesoccorso**, gestito dalla Fraternita di Misericordia, per un importo pari a **€ 10.565**, il Comune provvede a sostenere un ulteriore importo di € 1.291, quindi il servizio è stato offerto gratuitamente alla popolazione segratese. Nel corso dell'anno 2012 gli utenti sono stati **63**, le telefonate sono state **2.415** e gli interventi tra soccorsi e "false" chiamate di soccorso sono stati **137**.

Altre iniziative socio-sanitarie extra-territoriali.

- Si è partecipato ad una iniziativa umanitaria con **"Aiutare i bambini Onlus"**, inviando in Uganda, a fine novembre, materiale sanitario di prima necessità per i bambini per un importo pari a **€ 785**.
- La Società ha aderito tramite Farmacisti in aiuto ad una nuova adozione a distanza per un totale complessivo di cinque adozioni a distanza, con un costo per il 2012 di **€ 1.395**.

Riepilogo:

costi e/o mancati guadagni per servizi in farmacia	€ 15.772
costi diretti sostenuti per servizi sociali	€ 35.936
costi diretti sostenuti per servizio telesoccorso	€ 10.565
costi per altre iniziative socio-sanitarie extra-territoriali	€ 2.180
per un totale di	€ 64.453

Oltre a costi indiretti per i servizi sociali per circa **€ 43.134**, e a mancati incassi delle farmacie per **€ 147.908** relativi agli sconti effettuati ai clienti.

Le novità dell'anno 2012 sono state le tre attività che seguono:

Servizio di Assistenza Domiciliare a minori per conto del Comune.

Dal luglio 2012 la Società ha attivato, su espressa richiesta da parte del Comune, un servizio di assistenza domiciliare per un minore, il corrispettivo per l'anno 2012 è stato pari a € 3.206,81 + iva 21%.

Servizio Integrato Minori e Famiglia (educativa scolastica) fatturato a privati.

Dal 2012 la Società ha espletato il servizio di educativa scolastica, anche su richiesta diretta da parte di genitori, per un minore che non rientrava nei canoni d'assistenza diretta a carico del Comune, il corrispettivo relativo al 2012 è stato di € 2.231,40 + iva 21%.

Servizio di assistenza domiciliare agli anziani e/o disabili fatturato a privati.

Dal 2012 la Società ha espletato il servizio Sad, anche su richiesta diretta da parte di un amministratore di sostegno, per un anziano che non rientrava nei canoni d'assistenza diretta a carico del Comune, il corrispettivo relativo al 2012 è stato di € 479,34 + iva 21%.

Segue una disamina sulle tre più significative macro aree gestite:

Servizio farmaceutico.

Il fatturato generale ammonta a € 6.378.894, contro € 6.485.399 del 2011. Ha registrato una diminuzione del -1,64%, in valore -€ 106.505, rispetto al consuntivo dell'anno 2011, e, un -2,97% rispetto agli obiettivi 2012, in valore -€ 194.936. Nell'anno 2011 si era evidenziata una stabilità di fatturato rispetto al precedente anno 2010 (+0,02%).

L'analisi delle diverse categorie di vendite è molto interessante ed evidenzia quanto segue:

• una diminuzione delle vendite mutualistiche di	-€ 175.019	(- 6,66%)
• un aumento dei tickets	+€ 18.721	(+4,64%)
• un aumento delle vendite in contanti	+€ 49.793	(+1,44%)
• per un totale	-€ 106.505	(-1,64%)

Analizzando i dati si evince che la contrazione della spesa farmaceutica ha determinato il risultato negativo di fatturato del 2012 in quanto **le vendite mutualistiche sono diminuite del -6,66%, in valore €175.019**, ed i ticket ed i contanti pur aumentando rispettivamente del +4,64% e del +1,44%, non hanno contrastato sufficientemente la contrazione delle mutue.

Si nota anche che il contenimento della spesa farmaceutica è passato, ancora una volta, attraverso l'aumento delle quote a carico degli assistiti. I tickets infatti aumentano del +5,42%, oltre il +16,80% già registrato nel precedente esercizio, anche in considerazione del fatto che i pazienti continuano a preferire l'acquisto del farmaco di marca rispetto al generico.

Le motivazioni per le quali si è rilevato un risultato negativo sono legate principalmente al contenimento della spesa farmaceutica convenzionata netta che registra nel 2012, a livello nazionale, un decremento del -9,1% (dato Federfarma) e, per le ns. Farmacie un -6,66%; oltre al persistere della crisi che ha determinato un più oculato acquisto in farmacia da parte delle famiglie. È il sesto anno consecutivo che la spesa farmaceutica convenzionata cala, attestandosi, unica voce della spesa sanitaria, su livelli inferiori a quelli del 2001. Si attenua invece la tendenza, in atto negli anni passati, all'aumento del numero delle ricette, cresciuto nel 2012 solo del +0,2%.

Dall'analisi dei dati IMS che registrano sui fatturati complessivi delle farmacie per il 2012 un -3% a livello Regione Lombardia e un -4% a livello Italia si evince che il dato complessivo della Società è migliore rispettivamente del +1,36% e del +2,36%.

Nel dettaglio i fatturati delle quattro farmacie hanno avuto le seguenti variazioni:

	<u>2012 su 2011</u>	<u>2011 su 2010</u>
Farmacia di Redecesio	-5,61% (-€ 67.873)	-4,48% (-€ 56.657)
Farmacia del Villaggio Ambrosiano	-1,91% (-€ 40.292)	+2,00% (+€ 41.326)
Farmacia di Milano2	-2,12% (-€ 43.922)	+0,42% (+€ 8.608)
Farmacia di Lavanderie	+4,17% (+€45.582)	+0,74% (+€ 8.032)
PER UN TOTALE	-1,64% (-€ 106.505)	+0,02% (+€ 1.309)

La sede che ha avuto maggiori difficoltà durante l'ultimo biennio è quella di Redecesio principalmente in quanto la viabilità è cambiata e non c'è più il passaggio obbligatorio che rappresentava una consistente fonte di pubblicità con conseguente maggiore utenza, inoltre nel corso del 2011 è stato chiuso un ambulatorio, riaperto da un altro medico di base solo nei primi mesi del 2013. Dal 7 gennaio 2013 la sede di Redecesio è aperta anche al sabato pomeriggio per fornire un servizio aggiuntivo alla frazione e per cercare, anche, di incrementare il fatturato.

Altra sede che ha evidenziato problemi è quella del Villaggio Ambrosiano. Pur rappresentando un punto di riferimento per tutti i segratesi essendo aperta tutto l'anno, infatti non chiude per ferie ed è aperta anche la domenica mattina, ha visto un decremento di fatturato nel 2012 del -1,91%. Per contrastare tale situazione e fornire ai cittadini della frazione un ulteriore servizio, dal 7 gennaio 2013 la farmacia è aperta anche tutti i lunedì, pertanto chiude per riposo solo la domenica pomeriggio.

Per quanto riguarda la farmacia di Milano2 si reputa indispensabile, per migliorarne i risultati, trovare locali più idonei.

L'attenzione della Direzione è stata soprattutto volta a monitorare il **M.O.L. (margine lordo operativo)** mantenendolo sui valori dell'esercizio precedente che aveva ottenuto l'ottimo risultato del 27,71%, con un aumento del +1,71%. Il risultato del 2012 si è attestato al 27,77%, con un aumento dello +0,06%. Nel 2012 si è monitorato mensilmente ed attentamente il raggiungimento dei diversi target relativi agli accordi con le ditte farmaceutiche che hanno determinato anche una miglior esposizione delle merci in farmacia, con un più attento e puntuale category propedeutico agli acquisti d'impulso. Soprattutto si è riusciti a diminuire il fatturato inerente gli acquisti dai grossisti del -13,79%. Tutto questo ha consentito di aumentare gli sconti ai clienti, senza penalizzare il MOL, sconti che sono aumentati del +14,94% passando da € 128.687 a € 147.908.

Il controllo dei magazzini è stato effettuato riscontrando differenze ritenute fisiologiche, nella sede di Lavanderie per tutto il magazzino, e, nella sede di Redecesio per il reparto dermocosmesi; oltre a controlli a campione significativi anche nelle altre due sedi. Le operazioni nel 2012 sono state effettuate con personale interno, a costi pressoché dimezzati rispetto al passato, come al solito tutti gli archivi computerizzati sono stati aggiornati al termine delle rilevazioni. Nel 2013 saranno effettuati due inventari completi di farmacia in modo da avere ogni due anni una verifica delle giacenze di ciascuna sede.

Tutte le farmacie hanno avuto una continuità di direzione per tutto l'anno. E' opportuno segnalare che a Segrate saranno aperte in tempi brevi, a cura di privati, 2 nuove sedi farmaceutiche.

L'andamento delle vendite delle farmacie comunali di Segrate nel 2013 registra a febbraio un +6,12% in valore +€ 67.025.

E' prevista l'attuazione nel biennio 2013/2014 di un interessante progetto che permetterà di effettuare in farmacia attenti e puntuali controlli di prevenzione dell'osteoporosi. Sarà programmato con appuntamenti mirati ed effettuato da un tecnico dedicato. Si procederà all'acquisto una attrezzatura idonea, che, a rotazione, sarà presente nelle 4 farmacie. Il costo del progetto, stimato per il 2013 in circa € 10.000, sarà a carico del bilancio della Segrate Servizi.

Servizio Integrato Minori e Famiglia.

Il corrispettivo per tale servizio è stato nel 2012 di € 600.000 più Iva, nel 2011 era € 586.231,80 più IVA, con un aumento di € 13.768,2 pari al +2,35%, dovuto essenzialmente ad una sostituzione di maternità ed all'aumento delle ore del Coordinatore del servizio che ha assunto anche l'incarico di Coordinatore degli educatori.

Si è concluso il primo triennio d'attività sotto la guida dell'attuale Coordinatore del Servizio Integrato Minori e Famiglia con il conseguimento degli obiettivi che ci si era prefissati alla fine dell'anno 2009. Ciò è stato possibile grazie alla intensa e fattiva collaborazione di tutti gli Operatori sia dell'équipe psicosociale, che di quella educativa. Va altresì precisato che la Direzione ha ritenuto, stante la linea progettuale di implementazione e sempre maggiore qualificazione del Servizio, di puntare su un ampliamento del ruolo del Coordinatore, attraverso un aumento delle ore contrattuali, con conseguente assunzione da parte di quest'ultimo anche della gestione dell'équipe educativa dall'anno scolastico 2011/2012.

Appare doveroso sottolineare l'ottima sinergica collaborazione tra il Coordinamento del Servizio e la Direzione della Società con una significativa ed importante condivisione progettuale.

Sono stati anni in cui, si è dunque proficuamente lavorato per ri-qualificare il Servizio in un'ottica volta all'efficienza, all'efficacia, alla tempestività ed alla competenza in favore dell'utenza che, spontaneamente o coattivamente si interfaccia con gli Operatori del Servizio, professionisti giovani che hanno conseguito una significativa crescita e stanno compiendo un importante percorso lavorativo. Scelte difficili, talvolta impopolari accompagnano il lavoro degli operatori del Servizio, in nome e per conto di tutti quei minorenni cui deve essere garantito il diritto alla tutela.

E se dunque il primo diritto per ogni minore è quello di poter crescere all'interno della propria famiglia, l'impegno che si è profuso è stato quello di lavorare per il potenziamento delle competenze genitoriali, attraverso interventi di sostegno psicopedagogico, orientati al moderato ricorso all'istituto dell'allontanamento e conseguente collocamento comunitario. Sul punto va detto che nel corso dell'anno 2012 ci sono state ben 5 dimissioni dalle comunità di accoglienza.

Per quanto riguarda il 2013, l'obiettivo sarà quello di proseguire su questa linea di contenimento con ricorso ai collocamenti solo a seguito di provvedimento dell'Autorità Giudiziaria minorile e/o ordinaria; per fare ciò sarà fondamentale delineare strategie progettuali alternative, che monitorino lo stato di eventuale pregiudizio del minore. Una di queste è l'attuazione del progetto più importante del futuro quello relativo all'apertura di un Ufficio Affidi che possa corrispondere, innanzitutto, ai bisogni dei minori residenti nel territorio di Segrate, e, in un prossimo futuro, proporsi come offerta ai comuni limitrofi. Si provvederà a sensibilizzare la comunità verso una **"cultura dell'accoglienza"** anche nella temporaneità, attraverso il reperimento di famiglie e/o singles che possano proporsi come famiglie d'appoggio. L'attivazione dell'Ufficio Affidi, oltre ad avere un'importanza strategico/qualitativa, consentirà di razionalizzare la spesa sostenuta dal Comune per i collocamenti in comunità.

Nello specifico sarà necessario operare nei seguenti indirizzi:

- sensibilizzazione del territorio sul tema dell'affido;
- ricerca delle potenziali famiglie collocatarie;
- selezione delle famiglie interessate;
- sostegno alle famiglie collocatarie.

Il costo del progetto, stimato per il 2013 in circa € 50.000, sarà a carico del bilancio della Segrate Servizi.

Per quanto riguarda **l'educativa scolastica**, in conformità alla politica assunta nel corso degli anni dall'Amministrazione Comunale, si è cercato di corrispondere alle richieste avanzate dai Dirigenti scolastici, attivando tutti gli interventi certificati dalla U.O.N.P.I.A. (Unità Operativa Neuropsichiatra Infanzia Adolescenza) competente territorialmente.

Nello specifico, **settimanalmente sono state erogate ben 191 ore** in 16 scuole di vario ordine e grado a Segrate: scuola dell'infanzia, primaria e secondaria. Nel 2011, le ore fornite erano 155 settimanali, l'aumento è stato del 25,8%, ci piace evidenziare che, in controtendenza rispetto al ns. andamento, il Comune di Milano ha ridotto nel 2012 del 50% le ore di educativa scolastica. Nell'anno scolastico 2012/2013, il servizio è stato attivato su richiesta della Dirigente f.f. anche presso la scuola dell'infanzia di Novegro.

Analizzando la casistica al 31.12.2012, il numero complessivo dei casi (nuclei familiari) seguiti dal Servizio è pari a 217, contro i 244 dell'anno precedente (-11,07%). Ad oggi i casi seguiti sono diminuiti a 204 (-6%).

All'interno dei 217 nuclei in carico al 31/12/2012 sono presenti 325 minori contro i 376 dell'anno precedente (-13,56%), ad oggi i minori sono 295 (-9,2%).

Si evince in modo chiaro e incontrovertibile che la politica del servizio nel corso del 2012 è stata quella di rivisitare i casi in carico, provvedendo alla chiusura di quelli che presentavano le necessarie caratteristiche per affrontare il prosieguo in autonomia, vi è stato, inoltre, un significativo decremento dei minori con provvedimento dell'Autorità Giudiziaria minorile e/o Ordinaria: 99 minori, di cui 46 affidati all'Ente, contro i 155 dell'anno 2011 (-36,13%).

Il nostro Servizio si occupa per il 29,85% di casi con accesso di tipo spontaneo, provenienti dal Segretariato Sociale del Comune di Segrate, per il 45,62% di casi con provvedimento dell'Autorità Giudiziaria e per il 24,53% di casi segnalati dalle Scuole del territorio, da altri Enti e servizi specialistici e da altre agenzie.

Gli accessi di tipo spontaneo corrispondono ad interventi socio-assistenziali, tra i quali i più importanti sono:

- sostegno economico,
- esenzioni,
- accompagnamento verso altri servizi omologhi o di secondo livello.

Per quanto riguarda i casi con decreto, la tempistica è dettata da quanto richiesto dal provvedimento.

Complessivamente al 31/12/2012 i minori collocati in comunità sono 10 più 1 madre; nell'arco dell'anno si è proceduto a dimettere 4 minori e 1 madre.

Per quanto attiene la gestione dei progetti di ADM, attivati a seguito di provvedimento il numero al 31.12.2012 è pari a 9 minori.

Non da ultimo è bene ricordare che, il Servizio, in ottemperanza ai provvedimenti del Tribunale per i Minorenni e/o Ordinario, garantisce il diritto di visita nei casi in cui gli incontri tra il minore/i e il genitore/i debbano tenersi in spazio neutro, attraverso la presenza di un operatore con competenze specifiche. Nel corso dell'anno 2012 i casi sono stati 4.

Vi è stato un prosieguo delle attività di formazione degli operatori del Servizio con la partecipazione a corsi proposti dall'Ufficio Formazione della Provincia di Milano.

I casi più complessi sono stati, come in passato, oggetto di attenta supervisione da parte della psicoterapeuta incaricata di tale funzione.

Si è concluso con una giornata di studio, nella quale sono stati esposti i risultati conseguiti ai partecipanti e a tutti gli altri Servizi della Provincia di Milano, il gruppo di lavoro presso il servizio formazione della Provincia di Milano sul tema della valutazione, da parte del Direttore e del Coordinatore del Servizio. Tale interessante lavoro darà luogo ad una successiva sperimentazione alla quale il ns. Servizio Minori è stato invitato a partecipare.

Il Servizio ha seguito il progetto promosso dall'Amministrazione Comunale, in collaborazione con i Padri Somaschi per i ROM che si è concluso all'inizio del 2013.

Nei casi di sgombero delle aree ci occupiamo esclusivamente di procedere a temporanei collocamenti, su richiesta spontanea.

Questo settore ha conseguito ricavi per € 600.000,00 e per esso si stimano costi, in prima approssimazione, per € 653.310,83 come da prospetto che segue:

COSTI

PERSONALE	€ 414.949,25
TFR	€ 16.363,08
ONERI ACCESSORI PERSONALE	€ 7.367,56
PROFESSIONALI	€ 157.231,28
FORMAZIONE	€ 760,00
ASSICURAZIONI	€ 1.821,00
MATERIALE CONSUMO	€ 226,44
SPESE DIVERSE	€ 2.340,23
SPESE TELEFONICHE	€ 8.876,50

AMMORTAMENTI	€ 4.251,52	
SPESE AUTOVETTURE	€ 912,97	
SERVIZIO PULIZIA	€ 3.960,00	
COSTI GENERALI PER IMPOSTE E DIVERSE	€ 12.684,00	
TOTALE COSTI SPECIFICI SERVIZIO MINORI	€ 631.743,83	(A)
ONERI DIVERSI DI GESTIONE (SUDDIVISI PER SETTORE E STIMA D'IMPEGNO)	€ 21.567,00	
TOTALE COSTI	€ 653.310,83	(B)

RICAVI

FATTURATO (RIMBORSO DAL COMUNE)	(C)	€ 600.000,00
TOTALE RICAVI		€ 600.000,00
COSTI A CARICO SEGRATE SERVIZI	€ 31.743,83	(A) - (C)
COSTI A CARICO SEGRATE SERVIZI COMPRESI ONERI DIVERSI DI GESTIONE (SUDDIVISI PER SETTORE E STIMA D'IMPEGNO)	€ 53.310,83	(B) - (C)

Nell'estate 2012 si è svolta un'attività estiva in favore di alcuni minori già seguiti dal ns. servizio durante il periodo scolastico. Questo progetto è stato attivato in via sperimentale per creare una continuità di lavoro senza interruzioni, ed era rivolto a coloro che non avrebbero potuto partecipare tutto il giorno alle attività dei centri aggregativi presenti sul territorio. Tale iniziativa è stata significativa anche se ha avuto un numero ristretto di adesioni.

Servizio di Assistenza Domiciliare agli anziani e/o disabili.

Il fatturato totale nel 2012 è stato di € 275.213,85 più IVA, nel 2011 era di € 359.126,57 più IVA con una diminuzione di spesa del -23,37% rispetto all'anno precedente, -€ 83.912,72.

La diminuzione è fondamentalmente dovuta a due fattori. Il primo è dato dalla diminuzione dei servizi offerti agli utenti, in quanto altri soggetti che operano nel sociale, si sono fatti carico di importanti funzioni legate al mantenimento dell'anziano al proprio domicilio. Primo fra tutti la voucherizzazione dei trasporti da parte del Comune che vi provvede così direttamente, la Società dal mese di febbraio 2012 ha, quindi, annullato la convenzione con la Fraternita di Misericordia per tale servizio. Secondo punto una maggior razionalizzazione degli interventi operata dai Servizi Sociali del Comune.

La Società ha operato, nel mese di novembre 2012, una ristrutturazione dell'organizzazione del lavoro trasformando i rapporti in essere con i collaboratori che si occupano del Servizio Sad in rapporti di lavoro libero professionali, in quanto espletati nella massima autonomia e responsabilità diretta da parte dell'operatore.

L'accesso al servizio e le relative richieste sono vagliate e regolamentate, come sempre, dai Servizi Sociali del Comune di Segrate.

Nell'anno 2012 sono stati assistiti 95 utenti (erano 123 nel 2011) (-22,76%). E' bene evidenziare che 17 utenti sono usciti dal Servizio Sad in quanto fruivano unicamente del servizio di trasporto.

Al 31/12/2012 gli utenti sono 66 contro 85 dell'anno precedente, (-19 utenti, -22,35%) anche in questa differenza gravano i 17 utenti che fruivano unicamente del servizio di trasporto.

Gli accessi sono passati da 19.077 a 16.170, con una diminuzione di 2.907 (-15,24%).

Le ore complessive di lavoro sono passate da 23.946 a 18.535, con una diminuzione di 5.411 ore (-22,59%).

Il servizio ha mantenuto gli standard qualitativi degli anni precedenti, confermandosi un servizio funzionale e soddisfacente, dotato di un'ottima esperienza in quanto presente sul territorio dal 2006.

Il servizio pone in essere i propri interventi in quattro macroaree:

- Igiene alla persona e dell'ambiente domestico 365 giorni l'anno, compresi sabati, domeniche e festività nazionali.
- Mobilizzazione dei pazienti nei diversi momenti della giornata.

- Attenzione ai piani terapeutici e ascolto del paziente per la prevenzione di problematiche socio-sanitarie.
- Risoluzione o proposta di risoluzione dei problemi inerenti le barriere architettoniche e gli ausili necessari ai pazienti a domicilio.

Per quanto attiene al servizio festivo e prefestivo è bene sottolineare che questa prestazione rappresenta un fiore all'occhiello in quanto raramente viene espletata da altri operatori che operano in questo settore.

L'attenzione è stata soprattutto mirata a:

- Curare la persona, dall'igiene alla mobilitazione, con operatori qualificati e di comprovata esperienza nel settore.
- Porre attenzione e cura anche all'ambiente domestico dell'assistito.
- Ricerare l'autonomia dell'anziano e/o del disabile presso il domicilio fornendo servizi accessori propedeutici.
- Ascoltare l'utente ponendo attenzione anche ai problemi da lui non percepiti, trattando i problemi di solitudine, comprendendone appieno le difficoltà e cercando di prevenire eventuali altre problematiche che possano insorgere.
- Fornire assistenza anche nei giorni prefestivi, festivi e durante le feste nazionali nei casi di utenti senza una rete parentale o amicale che possa intervenire, sempre su espressa richiesta dell'Assistente Sociale del Comune.
- Verificare periodicamente la condizione socio-assistenziale dell'utente, al fine di fornire nel tempo, un intervento sempre puntuale ed attento alle diverse esigenze, con l'utilizzo anche di PAI aggiornati.
- Noleggiare gratuitamente gli ausili, necessari e/o propedeutici all'autonomia dell'utente, in attesa delle forniture da parte dell'ASL lente o carenti. Alcuni assistiti utilizzano i nostri ausili anche dopo anni dall'accesso al servizio.
- Cercare una soluzione ai problemi inerenti le barriere architettoniche per migliorare le condizioni di vita degli assistiti al domicilio.
- Vigilare sulle condizioni che possano determinare pregiudizio per la salute o addirittura per la vita stessa degli utenti. Negli anni più volte abbiamo contattato parenti e/o forze dell'ordine per interventi d'urgenza.
- Formare il personale incaricato. Un servizio di questa tipologia necessita di un percorso formativo importante e continuo, atto a mantenere idonei standard qualitativi.
- Collaborare con gli altri servizi del territorio, operanti nello stesso settore, al fine di creare una rete assistenziale a 360°.

Segue il dettaglio delle ore di lavoro che nel 2012 sono state 18.535, vale a dire circa 51 al giorno, così suddivise:

- 14.009 per accessi degli operatori a domicilio da lunedì a venerdì,
- 2.161 per accessi degli operatori nei sabati, domeniche e feste nazionali,
- 220 effettuate dalla Fraternita di Misericordia, interventi per accompagnamenti, commissioni, spesa, pratiche, ecc.
- 285 effettuate per la supervisione del servizio,
- 1.860 interventi socio assistenziali di ascolto degli utenti, di disbrigo pratiche e di coordinamento del servizio.

I chilometri percorsi nel 2012 sono stati solo 355 contro i 19.041 dell'anno precedente, tutti debitamente comprovati da bollettini di trasporto della Fraternita di Misericordia, relativi unicamente al mese di gennaio in quanto, da febbraio 2012, la voucherizzazione dei trasporti ha visto il passaggio di questo specifico intervento al Comune che vi provvede direttamente.

Questo settore ha conseguito ricavi per € 275.213,85 e per esso si stimano costi, in prima approssimazione, per € 299.956,09 come da prospetto che segue:

COSTI

COSTI

PERSONALE	€ 175.234,36	
ONERI SOCIALI	€ 35.874,32	
ONERI ACCESSORI PERSONALE	€ 6.954,86	
PROFESSIONISTI	€ 47.909,33	
COSTI PER CONVENZIONI	€ 1.932,84	
RIMBORSI TELEFONICI	€ 315,13	
ASSICURAZIONI	€ 252,00	
MATERIALE CONSUMO	€ 2.612,49	
COSTI GENERALI PER IMPOSTE E DIVERSE	€ 4.194,00	
AMMORTAMENTI	€ 3.109,76	
TOTALE COSTI SPECIFICI SERVIZIO SAD	€ 278.389,09	(A)
ONERI DIVERSI DI GESTIONE (SUDDIVISI PER SETTORE E STIMA D'IMPEGNO)	€ 21.567,00	(B)
TOTALE COSTI	€ 299.956,09	

RICAVI

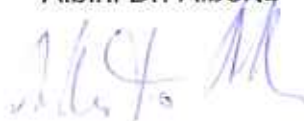
FATTURATO (RIMBORSO DAL COMUNE)	(C)	€ 275.213,85
TOTALE RICAVI		€ 275.213,85

COSTI A CARICO SEGRATE SERVIZI	€ 3.175,24	(A) - (C)
COSTI A CARICO SEGRATE SERVIZI COMPRESI		
ONERI DIVERSI DI GESTIONE (SUDDIVISI PER SETTORE E STIMA D'IMPEGNO)	€ 24.742,24	(B) - (C)

Per ulteriori approfondimenti si rimanda ai documenti allegati.

Segrate
Li 29/marzo/2013

L'Amministratore Unico
Albini Dr. Alberto



SEGRATE SERVIZI S.P.A.
con socio unipersonale

Sede in Segrate (Mi) - Via Degli Alpini, 34
 Capitale sociale € 127.000,00 interamente versato
 Codice fiscale e Partita IVA : 11992270154
 Iscritta al Tribunale di Milano

Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2012

Stato patrimoniale - Attivo	31/12/2012	31/12/2011
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
	0	0
B) Immobilizzazioni		
I. Immateriali		
1) Costi di impianto e ampliamento	13.732	23.383
7) Migliorie beni di terzi, costi plur.li, franchising, man.straord. e software	38.507	45.018
	52.239	68.401
II. Materiali		
2) Impianti e Macchinari elettrici	26.823	31.259
3) Attrezzature Industriali e commerciali	241.786	204.786
4) Altri Beni	39.481	60.528
	308.090	296.573
III. Finanziarie		
1) Partecipazioni in:		
c) imprese diverse	13	13
	13	13
2) Crediti		
d) Crediti verso altri	930	930
	930	930
Totale Immobilizzazioni	361.272	365.917
C) Attivo Circolante		
I. Rimanenze		
4) Prodotti finiti e merci	1.302.921	1.250.265
5) Anticipi a fornitori	0	0
Totale Rimanenze	1.302.921	1.250.265
II. Crediti		
1) Verso Clienti		
a1) entro 12 mesi verso/clienti diversi e ASI	24.213	42.311
a2) entro 12 mesi verso/S.Sanitario Nazionale	203.491	233.314
b) oltre 12 mesi	0	0
	227.704	275.625
4) Verso enti pubblici di riferimento		
a) entro 12 mesi	503.914	309.440
b) oltre 12 mesi	0	0
	503.914	309.440

5) Verso altri		
a) entro 12 mesi	91.269	20.908
b) oltre 12 mesi	0	0
	<u>91.269</u>	<u>20.908</u>
Totale crediti	822.887	605.973

Stato patrimoniale - Attivo

31/12/2012 31/12/2011

III. Attività finanziarie non immobilizzate		
1) partecipazioni in imprese controllate	0	0
2) partecipazioni in imprese collegate	0	0
3) partecipazioni in imprese controllanti	0	0
4) altre partecipazioni	0	0
Totale Attività Finanziarie	0	0
IV. Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	310.222	222.696
3) Denaro e valori in cassa	150.151	125.300
Totale Disponibilità liquide	460.373	347.996
Totale Attivo Circolante	2.586.181	2.204.234
D1) Ratei Attivi	136.024	393.822
D2) Risconti Attivi	0	1.151
Totale Ratei e Risconti	136.024	394.973
Totale Attivo	3.083.477	2.965.124

Stato patrimoniale - Passivo

31/12/2012 31/12/2011

A) Patrimonio netto		
I. Capitale	127.000	127.000
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III. Riserva di rivalutazione	0	0
IV. Riserva legale	126.532	126.532
V. Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VI. Riserve statutarie	0	0
VII. Altre riserve		
a) Fondo rinnovo e miglioramento impianti	207.902	207.902
b) Fondo finanziamento sviluppo e investimenti	85.748	85.748
c) Fondo Miglioramento aziendale	75.626	75.626
d) Fondo Riserva Straordinario	364.923	362.447
VIII. Utile (Perdite) portato a nuovo	0	0
a) Utili esercizi precedenti	0	0
IX. Utile (Perdita) d'esercizio	6.580	2.476
Totale Patrimonio Netto	994.311	987.731
B) Fondi per rischi e oneri		
2) imposte differite	33.065	5.607
3) spese future	8.000	0
4) per rettifiche	0	0
	41.065	5.607
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	430.646	426.872
D) Debiti		
7) Debiti verso fornitori		
a) esigibili entro esercizio successivo	1.255.226	1.146.921
b) esigibili oltre esercizio successivo	0	0
	1.255.226	1.146.921
11) Debiti verso Enti pubblici di riferimento		
c) altri	8.876	91.861
12) Debiti tributari esigibili entro esercizio successivo	137.502	139.572
13) Debiti verso istituti di previdenza sociale	80.745	59.121
14) Altri debiti		
a) esigibili entro esercizio successivo	24.674	35.750
Totale debiti	1.507.023	1.473.225

<u>Stato patrimoniale - Passivo</u>	<u>31/12/2012</u>	<u>31/12/2011</u>
-------------------------------------	-------------------	-------------------

E) Ratei passivi	110.432	71.689
------------------	---------	--------

<u>Totale Passivo</u>	<u>3.083.477</u>	<u>2.965.124</u>
-----------------------	------------------	------------------

<u>Conti d'Ordine</u>		
-----------------------	--	--

	0	0
--	---	---

<u>Totale conti d'ordine</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
------------------------------	----------	----------

Conto Economico

31/12/2012 31/12/2011

A) Valore della Produzione	7.280.573	7.498.886
5a) Altri ricavi e proventi vari	60.668	49.175
Totale valore della produzione	7.341.241	7.548.061

B) Costi della Produzione		
6) per materie prime, e prodotti finiti	4.660.270	4.700.742
7) Per servizi e manutenzioni	613.032	599.730
8) Per godimento di beni di terzi	69.020	68.196
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi e oneri sociali	971.796	988.430
a1) Salari stipendi e oneri soc. sad, tutela minori, asa minori e SISS	647.108	751.721
b) Trattamento di fine rapporto	65.186	63.464
b1) Trattamento di fine rapporto minori	16.363	16.501
b2) Trattamento di fine rapporto siss	885	0
c) Altri costi	26.086	27.056
c1) Altri costi sad e minori	14.323	12.695
Totale	1.741.747	1.859.867

10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammort. immobilizzazioni immateriali	23.475	28.952
b) Ammort. immobilizzazioni materiali	65.839	53.313
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazione crediti in attivo circolante	0	0
Totale	89.314	82.265

11) Variazione rimanenze	-52.656	-3.853
12) Accantonamento per rischi	0	0
13) Altri accantonamenti	8.000	0
14) Oneri diversi di gestione	161.790	164.606

Totale costi della produzione 7.290.517 7.471.553**Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)** 50.724 76.508

C) Proventi e oneri finanziari		
16) Altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti : 4 - Altri	1.181	2.627
17) Interessi e altri oneri finanziari	-11.372	-213
Totale proventi e oneri finanziari	-10.191	2.414

Conto Economico

31/12/2012 31/12/2011

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
18 b) Rivalutazioni	0	0
19 b) Svalutazioni	0	0
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0
E) Proventi e oneri straordinari		
20) Proventi :		
- sopravvenienze attive	51.035	0
21) Oneri :		
- minusvalenze da alienazioni	0	0
- sopravvenienze passive	0	0
Totale delle partite straordinarie	51.035	0
Risultato prima delle Imposte (A-B+C+D+E)	91.568	78.922
22) Imposte sul reddito d'esercizio		
a) Imposte correnti	54.435	79.735
b) Imposte differite/anticipate	30.553	-3.289
	84.988	76.446
26) Utile d'esercizio	6.580	2.476

SEGRATE SERVIZI S.P.A.

con socio unipersonale

Sede Legale:	Via Degli Alpini, 34 - 20090 SEGRATE (MI)	
Capitale Sociale:	€ 127.000,00 interamente versato	
Registro imprese:	11992270154	C.C.I.A.A. di Milano
R.E.A.:	1514859	C.C.I.A.A. di Milano
Codice Fiscale:	11992270154	

Relazione sulla Gestione allegata al bilancio dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 2012

Signori Azionisti,

Il bilancio della Società relativo all'esercizio chiuso il 31 dicembre 2012, che sottoponiamo alla Vostra attenzione ed approvazione presenta un utile netto civilistico di € 6.580.

Sono stati effettuati accantonamenti per imposte a carico dell'esercizio per € 84.988 contro € 76.446 del precedente esercizio +€ 8.542 (+11,17%) ed ammortamenti per € 89.314 contro € 82.265 del precedente esercizio +€ 7.049 (+8,57%).

Il bilancio, predisposto unitamente alla nota integrativa ed alla relazione sulla gestione prevista dall'art. 2428 del C.C., è stato messo a Vostra disposizione presso la sede legale della Società.

Riteniamo che l'analisi del prospetto di bilancio, accompagnata dalla lettura della nota integrativa, possa offrire una chiara evidenza dei risultati di gestione.

A corredo dei suddetti documenti Vi presentiamo un riesame dei valori ivi esposti, che consente di comprendere lo stato attuale della Società, e fornire altresì indicazioni utili al suo miglior sviluppo futuro.

Situazione della Società

La Gestione Economica

Valore della Produzione

La sua composizione nel 2012 è costituita per l'86,89% dalle vendite di prodotti farmaceutici e ricavi diversi, che nel 2011 rappresentavano l'86,57% del suo valore. Nel 2012 il 13,43% è costituito dai servizi che la Società gestisce per conto del Comune di Segrate, nel 2011 questo rappresentava il 13,43%; inoltre, nel 2012 lo 0,04% è costituito da servizi sociali che la Società gestisce per il primo anno su incarico di privati.

Rispetto al precedente esercizio il valore complessivo della produzione subisce un decremento dell'2,74% -€ 206.820, l'anno precedente registrava un decremento del 1,02% (-€ 77.838).

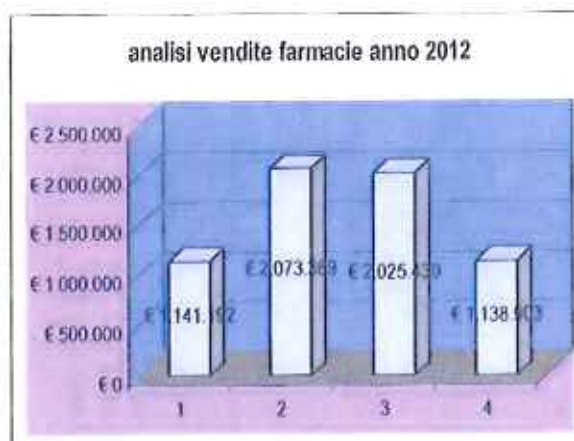
Il fatturato globale delle farmacie è pari a € 6.378.894 con un decremento del -1,64%; era € 6.485.399 nel 2011 e registrava un aumento del +0,02% rispetto al 2010. Nel 2012 sono stati effettuati sconti per campagne e promozioni per l'importo complessivo di € 147.908, contro € 128.687 del precedente esercizio, +14,94%, tutti regolarmente annotati nei registri contabili IVA; l'anno scorso questa voce registrava un -11,90% rispetto all'anno 2010.

I dati IMS a ns. disposizione inerenti ai fatturati del mercato farmacia del 2012 evidenziano un andamento sostanzialmente peggiore a quello delle ns. farmacie comunali, registrano a livello regionale un -3% e a livello nazionale un -4%.

I volumi d'affari delle 4 farmacie analizzati singolarmente sono i seguenti:

farmacie	Anno 2012	Anno 2011	variazione %	variazione
Redecesio	€ 1.141.192	€ 1.209.065	- 5,61	-€ 67.873
Villaggio	€ 2.073.369	€ 2.113.661	- 1,91	-€ 40.292
Milano2	€ 2.025.430	€ 2.069.352	- 2,12	-€ 43.922
Lavanderie	€ 1.138.903	€ 1.093.321	+ 4,17	+€ 45.582
totale	€ 6.378.894	€ 6.485.399	- 1,64	-€ 106.505

Il grafico con indicato il numero della sede sull'asse delle ascisse (x), evidenzia che la sede n.2 del Villaggio Ambrosiano registra nel 2012 il maggiore volume d'affari superando la sede n. 3 di Milano2 di +€ 47.939, e, che, la sede n. 4 di Lavanderie si avvicina al fatturato della sede n. 1 di Redecesio -€ 2.289.



L'anno 2012 ha risentito per intero della diminuzione dei prezzi dei farmaci equivalenti che dal 15 aprile 2011 sono diminuiti dal 10% al 40% per effetto della manovra del Governo. A livello Italia la spesa farmaceutica è diminuita in modo sensibile rispetto al precedente esercizio, -9,1%, dato Federfarma. La sede di Redecesio è l'unica che registra una variazione negativa molto più alta, infatti le mutue sono diminuite in valore di -€ 129.975 -22,31%, il motivo più rilevante è stato determinato dalla chiusura nel corso del 2011 di un ambulatorio, ubicato vicino alla farmacia, riaperto nei primi mesi del 2013. La farmacia di Redecesio ha comunque ben contrastato la diminuzione delle mutue incrementando le vendite in contanti del +11,24%, contro la diminuzione del -12,25% del precedente esercizio.

Il fatturato della sede del Villaggio Ambrosiano registra nel complesso una diminuzione dell'-1,91% dovuta principalmente alla riduzione delle mutue.

La sede di Milano2 registra una contenuta diminuzione delle mutue ma registra un decremento preoccupante delle vendite in contanti principalmente dovuto a problemi di parcheggio e degli spazi troppo esigui destinati alla farmacia.

Le vendite mutualistiche hanno registrato nel complesso una diminuzione del -6,66%. Nel dettaglio:

farmacie	Anno 2012	Anno 2011	variazione %	variazione
Redecesio	€ 452.614	€ 582.589	- 22,31	- € 129.975
Villaggio	€ 860.654	€ 875.682	- 1,72	- € 15.028
Milano2	€ 699.859	€ 706.989	- 1,00	- € 7.130
Lavanderie	€ 440.308	€ 463.194	- 4,94	- € 22.886
totale	€ 2.453.435	€ 2.628.454	- 6,66	- € 175.019

Le farmacie in Italia continuano a dare un rilevante contributo al contenimento della spesa farmaceutica sia con la diffusione dei farmaci equivalenti che con la fornitura gratuita dei dati sui farmaci SSN, ma soprattutto con lo sconto al SSN per fasce di prezzo, che ha prodotto nel 2012 un risparmio di oltre 536 milioni di euro, ai quali si aggiungono circa oltre 73 milioni di euro derivanti dalla quota dello 0,64%, posto a carico delle farmacie dal 1° marzo 2007 e sempre prorogato. A tali pesanti oneri si è aggiunta, dal 31 luglio 2010, l'ulteriore trattenuta dell'1,82%, introdotta dal D.L. n. 78/2010, convertito in Legge n. 122/2009, ed aumentata, da luglio 2012, al 2,25%. Tale trattenuta aggiuntiva ha comportato, per le farmacie, nel 2012, un onere quantificabile in circa 186 milioni di euro. Complessivamente, quindi, il contributo diretto delle farmacie al contenimento della spesa farmaceutica convenzionata nel 2012 è stato di circa 800 milioni di euro. Lo sconto per fasce di prezzo fa sì che i margini reali della farmacia siano regressivi, diminuiscano cioè progressivamente all'aumentare del prezzo.

I corrispettivi per tickets hanno registrato nel complesso un aumento del +4,64%. Nel dettaglio:

farmacie	Anno 2012	Anno 2011	variazione %	variazione
Redecesio	€ 85.008	€ 83.879	+ 1,35	€ 1.129
Villaggio	€ 135.662	€ 130.801	+ 3,72	€ 4.861
Milano2	€ 123.533	€ 120.142	+ 2,82	€ 3.391
Lavanderie	€ 77.648	€ 68.308	+13,67	€ 9.340
totale	€ 421.851	€ 403.130	+ 4,64	+€ 18.721

Le vendite in contanti hanno registrato nel complesso un aumento del +1,44%, contro la diminuzione del -1,23% dello scorso anno. Nel dettaglio:

farmacie	Anno 2012	Anno 2011	variazione %	variazione
Redeceseio	€ 603.570	€ 542.597	+ 11,24	+ € 60.973
Villaggio	€ 1.077.053	€ 1.107.178	- 2,72	- € 30.125
Milano 2	€ 1.202.038	€ 1.242.221	- 3,23	- € 40.183
Lavanderie	€ 620.947	€ 561.819	+ 10,52	+ € 59.128
totale	€ 3.503.608	€ 3.453.815	+ 1,44	+€ 49.793

I fatturati inerenti ai servizi gestiti per conto del Comune di Segrate sono pari a € 898.969 contro l'importo di €1.013.487 del 2011 (-11,30% in valore -€114.518), di seguito specificati:

Servizio	Anno 2012	Anno 2011	differenze	Incremento/ decremento
S.A.D.	€ 275.214	€ 359.127	-€ 83.913	- 23,37%
Tutela Minori	€ 600.000	€ 586.230	+€ 13.770	+ 2,35%
Asa Minori	€ 3.207	000	+€ 3.207	+ 100%
Rimborsi iscrizioni corsi minori	€ 750	000	+€ 750	+ 100%
Tempo per la famiglia	000	€ 33.553	-€ 33.553	- 100%
Telesoccorso	€ 1.291	€ 1.382	-€ 91	- 6,58%
Servizio Prenotazioni	€ 18.182	€ 18.182	000	000
Convenzione extra S.A.D.	€ 325	€ 15.013	- € 14.688	- 97,84%
Totale	€ 898.969	€1.013.487	-€114.518	-11,30%

E' doveroso un commento sulle variazioni.

Il fatturato S.A.D. è diminuito del -23,37% sia per la diminuzione degli accessi richiesti dai servizi sociali del Comune che per la voucherizzazione del servizio di trasporto, per effetto della quale il Comune vi provvede direttamente, e, quindi, la Società ha disdettato la convenzione relativa ai trasporti con la Fraternita di Misericordia da febbraio 2012.

Il fatturato inerente la convenzione extra sad è diminuito in quanto il Comune ha diminuito le richieste per detta convenzione.

Il fatturato inerente al Servizio Integrato Minori e Famiglia è aumentato del +2,35%, in quanto sono aumentati i costi sia per la sostituzione di una psicologa in maternità che per l'aumento delle ore espletate dal Coordinatore del servizio per l'attribuzione del nuovo incarico di Coordinatore degli educatori e di conseguenza è aumentato il rimborso richiesto al Comune.

La gestione da parte della Società del servizio tempo per la famiglia è finita il 30/06/2011.

Il servizio di telesoccorso nel 2012 è stato a carico del Comune per l'importo di € 1.291, contro € 1.382 dell'esercizio precedente; la Società ha sostenuto per tale servizio costi diretti per € 10.565 nel 2012 e di € 11.391 nel precedente esercizio 2011.

Il servizio prenotazioni è stato affidato alla Società dal febbraio 2011; il costo a carico del Comune è stato uguale nel biennio.

Nel 2012, per la prima volta, la Società ha avuto dei ricavi per i servizi sociali che gestisce, facendosi rimborsare direttamente dai richiedenti, sono stati nel dettaglio:

Ricavi delle prestazioni a privati SERVIZIO MINORI per € 2.231
 Ricavi delle prestazioni a privati SERVIZIO SAD per € 479

I proventi diversi pari a € 60.668, ammontavano a € 49.175 nel precedente esercizio, sono costituiti principalmente da introiti derivanti da accordi commerciali con le aziende fornitrici per il settore farmacie e da proventi per la collaborazione delle farmacie al servizio SISS (a livello nazionale. Nel complesso sono aumentati in valore € 11.493 (+23,37%).

La Società ha sostenuto direttamente, come previsto dall'art. 6 quarto comma del contratto di servizio stipulato con il Comune di Segrate, per tutti i servizi sociali gestiti per conto del Comune i seguenti costi:

per il servizio tutela minori	€ 31.744,
per il servizio SAD	€ 3.175,
per il servizio di telesoccorso	€ 10.565,
per il servizio di prenotazioni ospedaliere	€ 1.017,
per il bonus bebè	€ 8.905,

per un totale complessivo di € 55.406, senza tener conto degli oneri diversi di gestione, suddivisi per settore e stima d'impegno in 1/3 per i tre principali settori: farmacie, minori e sad; aggiungendoli il totale complessivo passa a circa € 98.540.

E' opportuno sottolineare che la Società ha sostenuto, inoltre, per iniziative di prevenzione sanitaria effettuate nelle farmacie mancati incassi dell'importo di € 6.267, costi per la partecipazione al Banco Farmaceutico €600, costi per aiuti a società onlus € 785, costi per adozioni a distanza €1.395.

I fatti gestionali più rilevanti dell'esercizio 2012 sono così riepilogabili:

Il risultato del 2012, per quanto attiene al MOL è stato pari al 27,77% (+0,06%).

La Direzione ha posto in essere tutte le possibili opzioni al fine di mantenere il margine lordo al valore del 2011, anno in cui aveva registrato un incremento del 1,71%, oltre a quello del 2010 + 1,29%.

Prima fra tutte la diminuzione del fatturato d'acquisto dai grossisti che ha registrato un -13,79% in valore -€ 485.000 circa, a favore degli acquisti diretti alle case farmaceutiche o a fornitori che applicano sconti superiori.

In questo modo si è potuto incrementare la politica di contenimento della "spesa di farmacia" con maggiori sconti sia sui farmaci da banco (OTC) che sugli altri prodotti; gli sconti effettuati per l'anno 2012 su tutti i prodotti commercializzati sono stati pari a € 147.908 contro € 128.687 dell'esercizio precedente (+14,94% in valore +€19.221). Gli sconti sull'OTC sono stati compresi in un range dal 5% al 33%, con una media stimabile intorno al 15/16%, aumentata di circa il 6% rispetto all'esercizio precedente.

Altro fatto gestionale importante nell'anno appena concluso è un più attento e preciso controllo delle giacenze di magazzino delle farmacie con l'utilizzo di personale interno. Al termine dell'esercizio 2012 si può affermare che la rotazione del controllo completo del magazzino è ogni quattro anni, e, ogni due, si verifica interamente il settore della dermocosmesi; si effettuano verifiche significative "a campione" nelle farmacie ove non è calendarizzato l'inventario completo. Gli inventari, per la prima volta, sono stati effettuati da personale interno contraendone i costi di circa il 50%. Nel 2013 si

effettueranno due inventari completi nell'arco dell'anno per portare le verifiche di tutte le quattro farmacie ogni due anni, ad opera di personale dipendente con il controllo della Direzione.

Il 24 e 25 novembre 2012 si è effettuato il controllo completo della farmacia di Lavanderie, riscontrando una diminuzione di merci per un importo netto d'acquisto di circa € 43.295, pari al 3,8% del valore del fatturato ed al 9,77% del valore di magazzino. L'ultima rilevazione di magazzino era stata effettuata 3 anni fa. La media annuale di diminuzione è pari a circa €14.432, a valore netto, pari al 1,27% del fatturato, differenza da considerarsi pressoché fisiologica ed imputabile a furti ed errori materiali.

Si è effettuato il controllo della dermocosmesi della Sede di Redecesio il 1° dicembre 2012 riscontrando, su un totale di merci a valore di vendita pari a € 88.678, differenze per -€ 6.426, -7,25%, l'ultimo inventario completo risale a due anni prima per cui la differenza su base annua è pari al -3,62%.

Si è consolidata la gestione del Servizio Integrato Minori e Famiglia, durante il sesto anno di operatività, con un lieve aumento dei costi del 2,35%, come s'è detto per la sostituzione di una unità e per l'aumento delle ore espletate dal Coordinatore del servizio per l'attribuzione di un nuovo incarico.

E' diminuito il numero di prestazioni per il Servizio di Assistenza Domiciliare a seguito di minori richieste da parte degli Uffici preposti del Comune ed il servizio di trasporto è stato effettuato direttamente dal Comune.

Nel corso dell'esercizio 2012 la Società ha avuto taluni controlli da parte dell'Asl e della Guardia di Finanza.

In data 15/11/2012 la Commissione Ispettiva dell'A.s.l. ha provveduto ad una ispezione di tutte e quattro le farmacie comunali.

Durante l'ispezione, molto accurata, si sono verificate:

- organizzazione della farmacia,
- apparecchi strumenti e bombole ossigeno,
- medicinali obbligatori,
- armadi,
- elenchi e registri,
- insegne e avvisi al pubblico,
- osservanze di prescrizioni ispettive,
- svolgimento del servizio farmaceutico,
- stupefacenti e veleni,
- altre prescrizioni verificate a campione.

Al termine delle operazioni sono stati redatti quattro verbali, uno per ciascuna farmacia, contrassegnati coi numeri: 34/2012 – 35/2012 – 36/2012 – 37/2012.

La commissione ha riscontrato che tutto è regolare ed ha prescritto, esclusivamente, la tinteggiatura dei locali e la smaltatura fino all'altezza di 2 mt. dei locali ad uso farmacia di tutte le sedi e l'installazione nella sede di Redecesio e in quella di Lavanderie di un impianto di aerazione forzata negli spogliatoi dei dipendenti.

Per ottemperare a quanto disposto sono stati concessi 10 mesi, pertanto i lavori che peraltro erano già stati programmati dalla Società, saranno eseguiti durante la primavera/estate 2013.

In data 29/11/2012 la Guardia di Finanza - Gruppo Sesto San Giovanni Nucleo Operativo 2^a Sezione Operativa Volante - ha provveduto ad una verifica delle operazioni IVA per il periodo da gennaio 2011 a settembre 2012.

Durante l'accurato controllo si sono verificate:

- n. 22 liquidazioni mensili IVA,
- n. 20 modelli F24 relativi al periodo di imposta oggetto del controllo,
- n. 12 registri acquisti,
- n. 14 registri vendite.

Al termine delle operazioni è stato redatto un processo verbale di constatazione.

Dall'esame di tutta la documentazione esibita l'Intendenza di Finanza non ha riscontrato alcuna irregolarità. Al termine del controllo la documentazione è stata restituita alla libera disponibilità della Società.

La Società è interamente posseduta dal Comune di Segrate e oggetto di specifici strumenti di controllo da parte del socio unico. Per quanto attiene ai controlli previsti dall'art. 12 dello Statuto della Società, approvato nell'assemblea straordinaria dei soci del 30/11/2011, si precisa che il bilancio di previsione 2012/2014, compreso di piano programma 2012/2014 e la pianta organica del personale della Società, sono stati approvati dal socio unico nell'assemblea ordinaria del 10/5/2012 e che gli uffici comunali preposti hanno vagliato l'andamento trimestrale della Società.

Costi della Produzione

I costi della produzione diminuiscono del -2,42% in valore -€ 181.036, contro la diminuzione del -1,19% in valore -€ 90.025 del precedente esercizio. Tale diminuzione è inferiore dello -0,32% rispetto alla diminuzione del valore della produzione. I fattori più rilevanti dell'esercizio si possono così riassumere.

Il margine lordo sulle vendite, pari a € 1.771.309,29, è pressoché invariato rispetto all'anno precedente, registra un +0,06% in valore +€ 3.717.

Le spese per servizi e manutenzioni sono aumentati del 2,22%, +€ 13.302, contro la diminuzione del -9,28% in valore -€ 45.403 del precedente esercizio; questo dato deve essere compreso con il confronto tra dati omogenei che segue:

descrizione	anno 2012	anno 2011	Incres/decrem.
contratti assistenza tec.	€ 22.335	€ 22.852	- 2,26%
manutenzioni e riparazioni	€ 28.064	€ 29.182	- 3,83%
compensi professionali	€ 19.193	€ 38.484	- 50,13%
supplenze farmacie	€ 134.996	€ 156.056	- 13,50%
spese sociali	€ 3.311	€ 3.011	+ 9,96%
utenze: luce gas ecc.	€ 28.935	€ 23.825	+ 21,45%
utenze telefoniche	€ 18.359	€ 22.669	- 19,01%
assicurazioni	€ 14.605	€ 14.989	-2,56%
convenzioni turni farmacie	€ 14.464	€ 13.968	+ 3,55%
postali	€ 456	€ 678	-32,74%
pubblicazioni pubblicità	€ 5.551	€ 13.744	-59,61%
quote associative	€ 6.710	€ 6.663	+ 0,71%
aggiornamenti prof.li	€ 3.190	€ 4.561	-30,06%
oneri bancari	€ 28.357	€ 27.137	+ 4,50%
spese x derattizzazione	€ 1.700	€ 1.300	+30,77%

spese x carburanti	€ 1.462	€ 1.703	-14,15%
spese per autovetture	€ 793	€ 1.189	-33,30%
cancelleria e materiali di consumo farmacie	€ 18.954	€ 6.950	+172,72%
servizio trasporto valori	€ 1.840	€ 820	+124,39%
servizio pulizie e rifiuti	€ 5.288	€ 1.740	+203,91%
servizi vari farmacie	€ 1.366	€ 2.152	-36,52%
servizi ufficio	€ 1.095	€ 1.036	+5,69%
professionali x centro estivo	€ 1.497	000	+100%
servizio minori prof. x privati	€ 2.231	000	+100%
extra SAD	€ 325	€ 9.013	-96,39%
S.A.D.	€ 53.021	€ 48.390	+9,57%
servizio tutela minori	€ 173.788	€ 136.034	+27,75%
servizio telesoccorso	€ 11.947	€ 11.391	+4,88%
professionali servizio SISS	€ 294	€ 193	+52,33%
bonus bebè	€ 8.905	000	+100%
totale	€ 613.032	€ 599.730	+2,22%

I costi per i contratti di assistenza tecnica dell'importo di € 22.335, sono diminuiti nell'esercizio 2012 del -2,26% in valore € 517, e dettagliati di seguito:

per sistemi computerizzati € 15.138, per impianti elettrici € 2.000, per registratori di cassa ed impianti d'allarme € 2.698, per programma di contabilità € 1.299 e per servizio staff € 1.200.

Le manutenzioni e riparazioni dell'importo complessivo di € 28.064, diminuite nell'esercizio 2012 del -3,83% in valore € 1.118, deducibili nell'anno come da D.L. 16/2012, sono dettagliate nel seguito:

per riparazione guasti ai sistemi computerizzati € 4.494, per manutenzioni idrauliche € 5.898, per riparazioni agli impianti elettrici € 2.300, per manutenzione delle cassette delle farmacie € 3.507, per il SISS € 1.950, per apparecchi di autoanalisi € 890, per frigoriferi € 783, per saracinesche € 513, per eliminacode € 280, per piccole imbiancature delle farmacie € 250, per autovetture € 2.669 e per altri piccoli diversi interventi € 4.530.

I compensi professionali dell'esercizio 2012, diminuiti del -50,13% in valore € 19.291, riguardano la gestione di paghe e contributi, i compensi a fiscalisti, i diritti d'uscita, le consulenze sulla sicurezza DL626, i costi del medico del lavoro ed una consulenza per ridurre i costi delle utenze che si concluderà nel 2013.

Le supplenze sono diminuite del -13,50% in valore € 21.060 in quanto si è cercato di contrarre tali spese con maggior rotazione del personale dipendente.

Le spese per pubblicità ed informazione sono diminuite del -59,61% in valore € 8.193 in quanto si è cercato di contrarre al massimo detti costi privilegiando l'utilizzo del sito internet per far conoscere le iniziative della Società.

Il servizio di trasporto valori è aumentato del 124,39% in valore € 1.020 in quanto la procedura di versamento dei corrispettivi delle farmacie in banca con l'utilizzo di Mondialpol è entrata in vigore a metà 2011 ed è stata utilizzata per tutto il 2012.

Le spese per pulizie e smaltimento rifiuti sono aumentate del 203,91% in valore di € 7.508 in quanto le pulizie della sede ed un paio di interventi di pulizie straordinarie delle farmacie sono state affidate, con procedura negoziata, ad una ditta specializzata nel settore; in passato venivano svolte da una dipendente.

Il Bonus Bebè deciso dall'Amministrazione Comunale che ha voluto fornire un aiuto concreto e tangibile alle famiglie, dell'importo di € 500, da assegnare alla nascita di ogni bambino la cui famiglia, anche se adottiva, rientri in taluni parametri fissati di reddito. L'attribuzione del Bonus è decisa dagli Uffici del Comune e spendibile presso la Farmacia Comunale di Lavanderie per acquistare prodotti rientranti in un "paniere" specifico dedicato al nuovo nato; la farmacia attiva un ulteriore sconto del 10% su quegli stessi prodotti, e continua ad applicare tale sconto anche dopo la fruizione dell'intero valore del bonus. L'onere economico di questa iniziativa è a carico del bilancio della Segrate Servizi è stato nel 2012 di € 8.905. Tale costo costituisce una liberalità della Società ed è stato sottoposto alla normativa vigente degli omaggi di beni rientranti nell'attività propria dell'impresa. L'iniziativa continuerà anche nel 2013.

Le spese per godimento di beni di terzi registrano un aumento di € 824 (+1,21%). Le differenze rispetto al precedente esercizio sono determinate in diminuzione per € 1.108 dalla chiusura del contratto di leasing per 2 autoveicoli ed in aumento per la rinegoziazione del contratto d'affitto della Farmacia Comunale di Redecesio in scadenza.

Le spese di personale sono state complessivamente pari a € 1.741.747, nel 2011 erano pari € 1.859.867 esclusi i costi per supplenze per rendere comparabili i due dati, il decremento complessivo è stato pari a -€ 118.120 pari al -6,35%; in dettaglio:

- o Gli stipendi ed oneri sociali delle farmacie e degli uffici sono diminuiti del -1,68% in valore € 16.634, soprattutto per effetto della politica del personale che durante l'esercizio 2012 è stata improntata a razionalizzare il personale dipendente cercando di contrarne i costi. E' iscritto a bilancio anche il 50% del premio produttività 2010 che era stato riconosciuto e congelato con accordo sindacale, ad oggi stanziato interamente in quanto nel 2011 gravava il restante 50%. E' iscritto anche 1/3 del premio produttività 2011 anch'esso riconosciuto e congelato lo scorso anno. Sono stati inseriti sia nel 2012 che nel 2011 gli importi inerenti ai ratei per ferie e permessi non usufruiti e 14me mensilità maturate. Ferie e permessi verranno fruiti dai dipendenti nei modi di Legge.
- o I costi di personale per i servizi svolti per conto dei servizi sociali del Comune, e cioè: servizio minori, S.A.D. e S.I.S.S. sono diminuiti del -13,92% in valore -€ 104.613. Nel corso del 2012 i principali fatti gestionali sono stati: il servizio Tempo per la famiglia gestito per metà anno nel 2011 non è stato gestito nel 2012, il servizio prenotazioni (S.I.S.S.) è stato gestito per tutto l'anno, con un operatore con rapporto di lavoro part time al 70%, sono diminuiti i costi per il personale SAD per la sostanziale diminuzione degli accessi ed anche in quanto dal 1/11/2012 si è deciso di adottare

	<p>una riorganizzazione del servizio trasformando i rapporti di lavoro da co-co-pro a libero professionali.</p> <ul style="list-style-type: none"> o Per quanto attiene alle quote di T.F.R. dell'esercizio si evidenzia che quella inerente il personale di farmacia e degli uffici è aumentata del +2,71% in valore +€ 1.722 e quella inerente al personale dipendente del servizio minori è diminuita del -0,84%, in valore -€ 138, rispetto all'esercizio precedente. o Gli altri costi, costituiti da buoni pasto e camici, sono diminuiti del -3,59% in valore -€ 970. <p>Gli ammortamenti sono aumentati del 8,57% pari a € 7.049. Nel dettaglio gli ammortamenti dei beni immateriali sono diminuiti del -18,92% che equivale in valore a -€ 5.477 e quelli relativi a beni materiali sono aumentati del +23,50% in valore +€ 12.526.</p> <p>Il valore delle rimanenze registra un aumento di € 52.656, +4,21% rispetto all'anno precedente, ed un +0,83% rispetto al fatturato delle vendite dell'anno 2012; l'aumento del precedente esercizio ammontava a € 8.095. Essendo aumentate ed essendo le variazioni di magazzino iscritte tra i costi il segno che le precede è meno.</p> <p>Nel 2012 vi è iscritto l'importo di € 8.000 per un accantonamento per spese inerenti al 2012 non ancora quantificate soprattutto a fronte di possibili spese legali.</p> <p>Gli oneri diversi di gestione sono diminuiti di -€ 2.816 (-1,71%).</p> <p>La differenza tra valore e costi della produzione è pari per il 2012 all'importo di € 50.724 contro € 76.508 del precedente esercizio 2011.</p>
Proventi e oneri finanziari	<p>Si evidenzia che i proventi finanziari hanno registrato, per la prima volta, un valore negativo pari a -€ 10.191, principalmente per effetto degli interessi applicati da taluni grossisti sui ritardi di pagamento, dovuti a mancanza di liquidità, a causa dei ritardi di pagamento da parte del Comune di Segrate che nel 2012 hanno registrato in media un debito di € 700.000; l'esercizio precedente registrava per questa posta un valore positivo di +€ 1.335.</p>
Proventi e oneri straordinari	<p>Sono iscritti Proventi straordinari pari a € 51.035 dovuti ad una sopravvenienza attiva per il credito dell'imposta ired derivante dalla nuova deducibilità irap (art. 2, comma 1-quater, D.L. 201/2011) per gli anni 2007/2011, come da istanza di rimborso presentata all'Agenzia delle Entrate in data 13/03/2013 protocollo 13031318395469675.</p>
La situazione finanziaria	<p>La Società ha una situazione finanziaria positiva. Infatti la somma dell'attivo circolante ed i ratei attivi, pari a € 2.722.205, è ampiamente sufficiente a coprire i fondi rischi (voce B), l'indebitamento a lungo termine (voce C), tutto l'indebitamento a breve (voce D) ed i ratei passivi (voce E), che in totale ammontano a € 2.089.166.</p> <p>L'indebitamento a lungo termine, inoltre, è costituito dal solo Fondo T.F.R. maturato dai dipendenti, di età media di circa 45 anni.</p>
La situazione	<p>Sotto il profilo patrimoniale il corrente bilancio conferma quanto già indicato</p>

patrimoniale nei precedenti, e cioè l'elevato grado di patrimonializzazione della Società, il cui patrimonio netto costituisce il 32,25% del capitale investito. Si conferma una Società solida, in grado di pianificare con tranquillità i propri piani d'investimento e di provvedervi, come in passato, anche in proprio.

Composizione dello Stato PATRIMONIALE



Nello schema le Attività correnti sono state suddivise in: Liquidità e ratei attivi, Realizzabilità (Crediti) e Magazzino.

CC art. 2428
Punto **01**

Attività di ricerca e sviluppo

La Società al momento eroga un servizio che non richiede attività di ricerca e di sviluppo.

CC art. 2428
Punto **02**

Rapporti con le imprese del gruppo

La Società al momento non possiede alcuna partecipazione in altre società ad eccezione di una modestissima partecipazione nel Consorzio Conai di € 13.

Attualmente la totalità del suo capitale sociale è detenuto dal Comune di Segrate verso il quale, oltre ai rapporti legati dai contratti di servizio, mantiene solamente rapporti di normale forniture commerciali.

CC art. 2428
Punto **03 e 04**

Numero, valore delle azioni e quote di società del gruppo

La Società non possiede, né ha posseduto nel corso dell'esercizio, azioni proprie.

CC art. 2428
Punto **05**

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non si evidenziano fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

Evoluzione prevedibile della gestione

Il primo bimestre 2013 registra un incremento delle vendite delle farmacie, gli scostamenti rispetto al consuntivo dello stesso periodo dell'anno precedente sono così riepilogabili:

farmacie	anno 2013	anno 2012	variazione %	variazione
Redecesio	€ 201.414	€ 204.177	- 1,35	- € 2.763
Villaggio	€ 377.173	€ 346.006	+ 9,01	+ € 31.167
Milano2	€ 364.496	€ 357.593	+ 1,93	+ € 6.903
Lavanderie	€ 218.930	€ 187.212	+16,94	+€ 31.718
Totale	€ 1.162.013	€ 1.094.988	+ 6,12	+ € 67.025

Nel complesso la situazione è la seguente:

- + 6,12% (+ € 67.025) rispetto al consuntivo dello stesso periodo,
- + 2,53% (+ € 27.700) rispetto all'obiettivo.

L'analisi del dato evidenzia in negativo esclusivamente una flessione di fatturato per la Sede di Redecesio. La Direzione sta monitorando la situazione cercando di attuare opportune manovre correttive.

Per il settore "farmacie" che costituisce il "core business" della Società, le previsioni per il 2013 prevedono una ulteriore contrazione della spesa farmaceutica. La Società ha posto in essere idonei correttivi che rappresentano anche un miglioramento per l'accesso al servizio farmaceutico da parte dei cittadini segratesi, e, cioè, dal 7 gennaio 2013 la Sede di Redecesio è aperta anche al sabato pomeriggio e quella del Villaggio Ambrosiano tutti i lunedì. Quindi nel Bilancio di Previsione è iscritto un incremento del +3,5% di fatturato.

Per quanto attiene ai servizi gestiti per conto del Comune di Segrate la Società provvede a fatturare esclusivamente i costi sostenuti, per il Servizio Integrato Minori e Famiglia mensilmente in base al contratto stipulato il 17/01/2012, a seguito delibera CC / 58/2011 e determina dirigenziale n. 8 del 16/01/2012. Per il servizio SAD trimestralmente in base al contratto stipulato il 17/01/2012, a seguito delibera CC / 57/2011 e determina n. 7 del 16/01/2012. Per il Servizio Prenotazioni (SISS) la fatturazione è periodica, semestrale. Trimestralmente saranno verificati costi e riflessi sul bilancio societario. Il ritardo nei pagamenti da parte del Comune crea grossi problemi di liquidità alla Società ed il conseguente ritardo nel pagamento dei fornitori che dal 2012 hanno applicato interessi di mora.

Proposta di destinazione, riserve ed utili

Signori Azionisti,

Nell'invitarVi ad approvare il bilancio chiuso il 31 dicembre 2012 con la allegata Nota Integrativa, nonché il contenuto della presente relazione, Vi proponiamo la seguente destinazione dell'utile di esercizio:

a fondo riserva straordinario per € 6.580.

Segrate
LI 29/marzo/2013

L'Amministratore Unico
Albini Dr. Alberto



SEGRATE SERVIZI S.P.A.

con socio unipersonale

Sede Legale:	Via Degli Alpini, 34 - 20090 SEGRATE (MI)	
Capitale Sociale:	€ 127.000,00 interamente versato	
Registro imprese:	11992270154	C.C.I.A.A. di Milano
R.E.A.:	1514859	C.C.I.A.A. di Milano
Codice Fiscale:	11992270154	

Nota Integrativa al bilancio d'esercizio al 31/12/2012

La presente nota integrativa accompagna il bilancio d'esercizio della "Segrate Servizi S.p.A." chiusosi il 31 dicembre 2012, costituendone parte integrante così come prevede l'articolo 2423 del Codice Civile.

Essa è inoltre redatta secondo i criteri ed i contenuti disposti all'articolo 2427 del Codice Civile.

Natura ed attività svolta

La "SEGRATE SERVIZI S.p.A.", Società per azioni costituita dal 14/10/2003 con la denominazione di "Società di Farmacie S.p.A.", ha assunto l'attuale denominazione a seguito dell'Assemblea Straordinaria dei soci del 23/10/2006. In quella sede è stato anche deliberato l'aumento a pagamento del capitale sociale, integrato l'oggetto sociale ed è stato adottato un nuovo statuto. La Società dal 1963 era costituita prima in forma di municipalizzata e successivamente come azienda speciale.

Il Comune di Segrate ha affidato alla Segrate Servizi S.p.A. la gestione delle quattro farmacie di cui è titolare, sulle quali a suo tempo ha esercitato il diritto di prelazione agli effetti della Legge 475 del 02/04/1968.

I Codici che la Regione Lombardia ha attribuito alle Farmacie sono:

- Farmacia Comunale n. 1 di Redecesio = 741,*
- Farmacia Comunale n. 2 del Villaggio Ambrosiano = 634,*
- Farmacia Comunale n. 3 di Milano2 = 974*
- Farmacia Comunale n. 4 di Lavanderie = 1426.*

Il Comune di Segrate ha provveduto ad affidare alla Segrate Servizi S.p.A. altre attività:

- **Servizio di assistenza domiciliare**, la Società gestisce tale servizio dal 01/03/2006 con delibera del Consiglio Comunale del 15/12/2011 n. CC / 58 / 2011 ad oggetto: "Affidamento in house del Servizio di assistenza Domiciliare" e successivo contratto di servizio firmato in data 17/01/2012 con una durata di sette anni dal 01/01/2012 fino al 31/12/2018.
- **Servizio integrato minori e famiglia**, la Società gestisce tale servizio dal 01/01/2007, prima a seguito delibera del Consiglio Comunale del 4/12/2006 n. CC / 58 / 2006 ad oggetto: "Concessione alla Segrate Servizi S.p.A. dei servizi connessi

alla funzione minori" l'Amministrazione Comunale ha affidato il servizio per la durata di 5 anni dal 01/01/2007, e, poi, con successiva delibera del Consiglio Comunale del 15/12/2011 n. CC / 58 / 2011 ad oggetto: "Affidamento in house del Servizio Integrato Minori e Famiglia" e contratto di servizio firmato in data 17/01/2012 con una durata di sette anni dal 01/01/2012 fino al 31/12/2018.

- **Servizio extra SAD**, la Società gestisce tale servizio dal 01/03/2006.
- **Servizio Prenotazioni Ospedaliere (S.I.S.S.)**, la Società gestisce il servizio dal 01/02/2011.

Struttura e contenuti del bilancio

Il bilancio in esame è composto da:

1. Stato Patrimoniale e Conto Economico, che sono stati redatti in conformità ai disposti del Decreto Legislativo n.127 del 09 aprile 1991 che recepisce ed attua le Direttive CEE n.78/660/CEE e n. 83/349/CEE.
2. Nota Integrativa, che analizza i dati del bilancio e fornisce le informazioni che consentono la chiara lettura e la corretta interpretazione del medesimo.
3. Relazione sulla Gestione, che completa i due precedenti documenti, collegandoli al contesto in cui opera la Società, alla sua strategia di medio periodo, nell'ottica della continuità operativa dei suoi fini di istituto.

Il bilancio d'esercizio trova puntuale riscontro nelle scritture contabili tenute a norma degli articoli 2214 e seguenti del Codice Civile ed effettua nella sua stesura una comparazione di valori con i risultati del precedente esercizio 2011.

I principi di redazione del bilancio sono in linea con quelli che hanno formato il bilancio del precedente esercizio e pertanto non è stato necessario far ricorso ad alcuna deroga di cui agli articoli 2423 c. 4 e 2423-bis del Codice Civile.

Comparabilità con i precedenti esercizi

Per gli esercizi che vanno dal 1997 al 2002 è stato adottato lo schema di bilancio tipo di cui al Decreto del Ministero del Tesoro 26/04/1995, che adatta i disposti del Decreto Legislativo n. 127 del 09/04/1991 al contesto delle aziende speciali.

Dall'esercizio 2003 in virtù della *mutata natura giuridica aziendale* (da azienda speciale a Società per azioni), il bilancio è stato redatto in conformità al Decreto Legislativo n. 127 del 09/04/1991. Le voci del Bilancio Consuntivo 2012 e quelle del Bilancio Consuntivo 2011 sono tutte omogenee e confrontabili, anche in virtù di una specifica riclassificazione delle spese per le supplenze nelle farmacie, classificate dal 2012 tra i costi per servizi, e quindi riclassificate anche per il 2011 allo stesso modo e per i costi per le ferie e i permessi non usufruiti oltre ai ratei maturati per le 14me classificati nel 2012 tra i costi per il personale e riclassificate anche nel 2011 allo stesso modo. Il fondo imposte differite è stato inserito tra i fondi rischi e riclassificato anche nel 2011 nello stesso modo.

Per l'affinità dei bilanci-tipo previsti dai sopraccitati provvedimenti legislativi, che per l'esposizione di dati omogenei nei bilanci che seguono, sussiste la completa comparabilità.

Criteri applicati nella valutazione del bilancio

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio non si discostano da quelli utilizzati nel precedente esercizio, con particolare riferimento alle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi. Segnaliamo che sono state adottate aliquote di ammortamento dei beni materiali in base alla loro residua vita utile in azienda uguali allo scorso esercizio, ed anche la scontistica applicata sul magazzino è uguale allo scorso esercizio. La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

CONTENUTO della NOTA INTEGRATIVA

Codice Civile art. 2427

Punto 01	Criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio
Punto 02	Movimenti delle immobilizzazioni
Punto 03	Composizione dei costi di impianto e di ampliamento
Punto 04	Variazioni della consistenza delle altre voci dell'attivo e del passivo
Punto 05	Elenco delle partecipazioni
Punto 06	Crediti e debiti di durata superiore ad anni cinque
Punto 07	Dettaglio degli altri fondi iscritti allo stato patrimoniale
Punto 08	Oneri finanziari imputati all'attivo dello stato patrimoniale
Punto 09	Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale
Punto 10	Ripartizione dei ricavi delle vendite
Punto 11	Proventi da partecipazioni
Punto 12	Suddivisione dei proventi e degli oneri finanziari
Punto 13	Composizione dei proventi e oneri di gestione straordinaria
Punto 14	Rettifiche ed accantonamenti fiscali
Punto 15	Numero dei dipendenti
Punto 16	Compensi ad amministratori ed a revisori dei conti
Punto 17	Numero e valore delle azioni
Punto 18	Azioni di godimento, obbligazioni convertibili e similari

Immobilizzazioni**Immateriali**Costi di ampliamento e di impianto

Sono costi sostenuti per i diversi trasferimenti della sede legale e del servizio minori. Nel corso del 2012 non sono stati incrementati. Si tratta di costi pluriennali la cui durata è stata valutata in anni 5, attribuendo loro una corrispondente aliquota di ammortamento pari al 20 per cento.

Migliorie su beni di Terzi

Sono valutate a costo di acquisto ed iscritte nello stato patrimoniale al netto della quota di ammortamento dell'esercizio. La durata utile di tali spese è stata stimata in considerazione del tempo residuo di utilizzo del bene a cui si riferiscono.

Nella fattispecie si tratta soprattutto di migliorie apportate agli immobili per i quali esistono appositi contratti di locazione di "tipo commerciale". Per ciascuna miglioria l'aliquota annua di ammortamento applicata è calcolata in base alla residua durata del contratto di locazione.

Costi Pluriennali, franchising, manutenzioni straordinarie e software:

Sono valutati al costo di acquisto ed iscritti nello stato patrimoniale al netto della quota di ammortamento dell'esercizio, quest'ultima calcolata in funzione della stimata residua vita utile del bene.

Nella fattispecie si tratta di oneri pluriennali e software la cui durata è stata valutata in anni 5, attribuendo loro una corrispondente aliquota di ammortamento pari al 20 per cento. Ridotta del 50% per il primo anno.

MaterialiAcquisizione

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte a bilancio al costo di acquisizione; tutte figurano al netto delle rispettive quote di ammortamento.

AmmortamentiAmmortamenti

Le quote di ammortamento sono state calcolate in base alla residua utilizzazione dei beni, ritenute adeguatamente rappresentative del grado di deperimento d'uso dei cespiti specifici; nessuna aliquota di ammortamento è superiore a quelle di cui alla tabella del D.M. 31/12/1988 e successive modificazioni.

In ogni caso esse tengono conto della effettiva vita utile del bene, ripartendone il suo valore contabile nei vari esercizi nei quali il bene eserciterà la sua funzione di utilità. Le aliquote di ammortamento applicate per l'esercizio 2012 sono uguali a quelle del 2011, ad eccezione di quella per Computer Macchine elettroniche e software che è stata portata dal 10% al 20%, considerata più congrua; sono desumibili dalla tabella che segue:

Categoria del bene	Categoria	Aliquota
Impianti e macchinari elettrici	B II 2	7,5 %
Mobili e macchine per ufficio	B II 3	6%
Attrezzature varie per farmacia (compresi impianti condizionamento)	B II 3	7,5%
Arredamento	B II 3	7,5%
Autovetture	B II 3	12,5%
Attrezzature "Servizio assistenza domiciliare"	B II 3	10%
Computer Macchine elettroniche	B II 4	20%
Beni di valore inferiore a € 516,45	B II 4	100%
Beni di valore inferiore a € 516,45 "Servizio assistenza domiciliare" e "Servizio Minori"	B II 4	100%

Ad eccezione dei beni di valore inferiore a € 516,45, completamente ammortizzati nell'esercizio, l'ammortamento dei rimanenti beni decorre dall'esercizio di entrata in funzione del bene, esercizio nel quale l'aliquota di deprezzamento è applicata in ragione del cinquanta per cento.

Partecipazioni

Partecipazioni

Le partecipazioni sono valutate al costo.

Crediti

Crediti

I crediti sono tutti iscritti al loro valore nominale. Per criterio prudenziale si è iscritto un fondo rettifiche.

Attivo Circolante

Rimanenze

Il criterio assunto per la valorizzazione delle rimanenze è rimasto invariato rispetto a quello usato negli esercizi precedenti.

Anche per il corrente esercizio il valore delle rimanenze è stato attribuito nel rispetto del criterio del minore tra il costo ultimo di acquisto ed il valore di mercato.

A tal fine, al prezzo di vendita è stata applicata la scontistica standard, sia per ragioni di continuità con gli esercizi precedenti, sia perché coerente con la scontistica media praticata nel periodo dai grossisti e dalle case produttrici.

Più precisamente, si è così proceduto:

1. alla rilevazione dei prodotti per categorie omogenee, secondo i rispettivi codici identificativi nazionali e le relative classi ministeriali;
2. alla valorizzazione dei prodotti al prezzo ultimo di ricavo;
3. allo scorporo della rispettiva I.V.A. di competenza;
4. all'applicazione della scontistica media su ciascuna classe inventariale, per ottenere il costo stimato di acquisto.

I valori percentuali della scontistica sono annualmente aggiornati in base all'andamento generale degli acquisti di periodo.

Rimanenze
(segue)

Per il 2012 essi sono uguali a quelli applicati per il precedente esercizio 2011; tenuto conto della media degli sconti ottenuti nell'anno, la tabella che segue ne riporta il suo andamento storico.

Classe di beni	2012	2011
specialità medicinali	30,00	30,00
specialità da banco	10,00	10,00
dietetici, alimenti e integratori	20,00	20,00
erboristeria e omeopatia	30,00	30,00
medicazione e sanitari	30,00	30,00
veterinari	30,00	30,00
formulario galenico	35,00	35,00
prodotti per l'igiene	25,00	25,00
dermocosmesi	25,00	25,00
prodotti non classificati	30,00	30,00
prodotti da rendere	30,00	30,00
specialità scadute	25,00	25,00
scaduti da termodistruggere	100,00	100,00

Disponibilità
liquide

Sono espote al loro valore nominale.

Ratei

I ratei attivi sono stati calcolati con il criterio della competenza temporale ed accolgono i ricavi ancora da realizzare ma di competenza dell'esercizio 2012.

Risconti

I risconti attivi sono stati calcolati con il criterio della competenza temporale ed accolgono i costi già sostenuti, ma di competenza del successivo esercizio 2013.

Passivo

Fondi rischi
ed oneri

Istituito per far fronte a spese non quantificate.

Fondo T.F.R.

Il fondo trattamento fine rapporto del lavoro subordinato (T.F.R.) è stato calcolato a norma di quanto prescrive l'art. 2120 del Codice Civile, tenuto altresì conto delle norme contenute nel CCNL e di quelle previste dalle legislazioni in materia di lavoro.

Come verrà specificato più avanti nel dettaglio delle movimentazioni intercorse, esso compare iscritto a bilancio al netto dell'imposta sostitutiva.

Debiti

I debiti sono tutti esposti al loro valore nominale.

Criterio applicato nella rilevazione delle imposte

Imposte

Il principio contabile n. 25 del CNDCEC inerente al trattamento delle imposte sul reddito, impone che vengano contabilizzate anche le fiscalità anticipate e quelle differite.

Esso richiede che l'onere fiscale di competenza dell'esercizio tenga anche conto delle imposte che, pur essendo di competenza di esercizi futuri, sono esigibili nell'esercizio in corso (imposte anticipate) ed analogamente tenga conto di quelle che, pur essendo di competenza dell'esercizio, si renderanno esigibili solo in esercizi futuri (imposte differite).

Le imposte anticipate e differite derivano dunque da differenze temporanee tra il valore attribuito ad una attività o ad una passività secondo criteri civilistici ed i corrispondenti valori assunti ai fini fiscali.

Punto
02

Movimenti delle immobilizzazioni

Le immobilizzazioni al 31 dicembre 2012 ammontano a complessivi € 361.272 contro €365.917 dell'esercizio precedente. Più precisamente sono intercorse le seguenti movimentazioni:

Voce	Esercizio 2012	Esercizio 2011	Differenza
Immobilizzazioni immateriali	52.239	68.401	-16.162
Immobilizzazioni materiali	308.090	296.573	11.517
Immobilizzazioni finanziarie	943	943	0
Totale immobilizzazioni	361.272	365.917	-4.645

B I**Immobilizzazioni immateriali**

La tabella che segue ne illustra le movimentazioni intervenute.

Voce di bilancio	Voce B I 1 Costi impianto e di ampliamento	Voce B I 7 Altri beni, migliorie beni di terzi	Voce B I 7 Costi pluriennali, franchising, manut.straord. e software	TOTALE
Costo storico	74.520	72.060	76.258	222.838
Fondo ammortamento 01/01/2012	- 51.137	- 46.919	- 56.381	- 154.437
Valore netto 01/01/2012	23.383	25.141	19.877	68.401
Incrementi	0	0	7.313	7.313
Dismissioni	-26.263	-5.013	-41.421	-72.697
Utilizzo fondo per dismissioni	26.263	5.013	41.421	72.697
Ammortamenti 2012	-9.651	-6.125	- 7.699	- 23.475
Valori Netti al 31/12/2012	13.732	19.016	19.491	52.239

voce B I 1 Non compaiono incrementi.

voce B I 7 Gli incrementi che compaiono nella categoria **B I 7** di €7.313 sono dovuti a manutenzioni straordinarie connesse a lavori di idraulica per le farmacie di Redeceso, Villaggio Ambrosiano e Lavanderie e per gli uffici. Oltre a lavori di ripristino interni per la Sede del Villaggio e di Milano2. Vi è iscritto anche il software per l'allestimento e lo start-up Pharma Street per il nuovo sito di Segrate Servizi, all'indirizzo: www.segrateservizi.it.

B I I	Immobilizzazioni materiali
--------------	-----------------------------------

La tabella che segue ne illustra le movimentazioni intervenute.

Voce di bilancio	Voce B II 2 Impianti e Macchinari Elettrici	Voce B II 3 Arredi Attrezzature Mobili Uff. Autovetture	Voce B II 3 Attrezz. SAD e minori	Voce B II 4 Altri beni e beni < €516,45	Voce B II 4 Altri beni e beni < €516,45 SAD e minori	TOTALE
Costo storico	59.144	415.709	22.660	111.841	14.187	623.541
F.do amm. 01/01/2012	- 27.885	- 225.500	- 8.083	- 61.391	-4.109	- 326.968
Valore netto 01/01/12	31.259	190.209	14.577	50.450	10.078	296.573
Incrementi	0	71.247	0	4.981	1.128	77.356
Vendite	0	0	0	0	0	0
Dismissioni	0	-153.508	0	-10.785	-1.128	-165.421
Utilizzo f.do per dismiss	0	153.508	0	10.785	1.128	165.421
Ammortamenti 2012	-4.436	-32.229	-2.018	-23.190	-3.966	-65.839
Netto al 31/12/2012	26.823	229.227	12.559	32.241	7.240	308.090

voce B II 2 Non sono iscritti incrementi alla categoria **B II 2**.

voce B II 3 Gli incrementi della categoria **B II 3**, sono divisi in "arredi, attrezzature, mobili d'ufficio e autovetture" per € 71.247 e "attrezzature minori". che non ha subito variazioni. I primi sono costituiti nel dettaglio da:

- Fornitura e montaggio di serrature per gli arredi degli Uffici per ragioni di privacy,
- Acquisto di 2 scrivanie, 3 cassettiere e 3 appendiabiti per gli Uffici,
- Componenti d'arredo per la Farmacia Comunale di Redeceso,
- Segnaletica interna per gli Uffici di Via degli Alpini,34,
- Targhe per le Farmacie,
- Acquisto di nuovi e più moderni strumenti per l'auto-analisi per le 4 farmacie comunali, adatti anche per la prova della glicemia glicata,
- Fornitura e posa di una serranda zincata a maglia rettangolare per la Farmacia del Villaggio,
- Fornitura e posa in opera di sistemi anti-taccheggio per la Farmacia di Milano2,
- Fornitura e posa in opera di nuovi impianti di condizionamento delle Farmacie di Milano2 e Villaggio Ambrosiano, preceduto da

Voce B II 4

redazione del capitolato degli impianti termici per entrambi i lavori,

- Fornitura e posa in opera di una tenda da sole per gli uffici amministrativi per ridurre il caldo all'interno degli stessi.

Gli incrementi della categoria **B II 4**, sono divisi in "computer e altri beni" per € 2.567 e "beni inferiori a € 516,45" per € 2.414.

La voce "computer e altri beni" è incrementata principalmente per l'acquisto di:

- Fornitura installazione e configurazione zyxel firewall per le 4 farmacie comunali, per gestire più ADSL.

I secondi per l'acquisto di beni inferiori a € 516,45 nel dettaglio:

- n. 1 monitor per la Farmacia di Lavanderie, n. 1 APC pacco batteria per la Farmacia di Milano2,
- n. 1 stampante per Uffici,
- n. 1 sanitario e n. 4 scaffali per la Farmacia del Villaggio Ambrosiano,
- n. 1 tastiera e n. 1 kit lettore scanner laser per la Farmacia di Redecesio,
- n. 1 pedana per pressy3 (strumento per la prova della pressione) per le Farmacie di Redecesio, del Villaggio e di Milano2,
- n. 1 telefono cordless per le Farmacie,
- Acquisto di porta-estintore da terra con asta e carrello per la Farmacia di Lavanderie.

Gli incrementi della categoria **B II 4**, Altri beni < €516,45 SAD e minori è dell'importo di €1.128, per € 614 relativi al servizio domiciliare SAD, sedili girevoli per vasca, cuscini e tripodì, forniti gratuitamente ad utenti che ne necessitavano ed ai quali l'ASL non provvedeva con costo a carico della Società, e per € 514 per il servizio minori per n. 2 stampanti. L'importo di € 1.128 è stato completamente ammortizzato nell'esercizio 2012.

B III	Immobilizzazioni finanziarie
--------------	-------------------------------------

La tabella che segue ne illustra la composizione.

Voce di bilancio	voce B III 1 Partecipazioni	voce B III 2 Crediti	totale
Valore all' 01/01/2012	13	930	943
Incrementi dell'esercizio 2012	0	0	0
Decrementi dell'esercizio 2012	0	0	0
Netto a bilancio al 31/12/2012	13	930	943

voce B III 1 Le immobilizzazioni della categoria **B III 1** sono costituite dalla partecipazione per € 13,22 ad un Consorzio (C.O.N.A.I. con la quota versata all'atto dell'adesione avvenuta in data 29/12/1998) iscritta alla voce B III 1 c) dell'attivo dello Stato Patrimoniale.

Voce B III 2 Le immobilizzazioni appartenenti alla categoria **B III 2** sono costituite da depositi presso terzi per € 930.

Composizione dei costi di impianto e di ampliamento

Nel corso dell'esercizio 2012 non si sono sostenute nuove spese di impianto e di ampliamento. La composizione di detti costi è dettagliata dalla tabella che segue.

Voce	Costo residuo del bene	Q.ta spesa in esercizio	Netto a bilancio
Spese anno 2008, per trasferimento del servizio minori in Via San Rocco 4/a	2.630	- 2.630	0
Spese anno 2008, per trasferimento della sede legale in via San Rocco, 4/a	2.444	- 2.444	0
Spese anno 2011 per trasferimento del servizio minori in Via Degli Alpini, 34	2.800	- 700	2.100
Spese anno 2011 per trasferimento della sede legale in Via Degli Alpini, 34	15.509	- 3.877	11.632
Totale	23.383	-9.651	13.732

Variazioni della consistenza delle altre voci dell'Attivo e del Passivo

C

Attivo Circolante

C I

Rimanenze

Le rimanenze finali di magazzino ammontano ad € 1.302.921 contro il valore di €1.250.265 dell'esercizio 2011, registrano un incremento di € 52.656 pari al +4,21% e del +1,13% del totale degli acquisti di prodotti. La rotazione del magazzino è 4,92. L'anno precedente le rimanenze registravano un incremento di € 3.853 +0,31% e l'indice di rotazione del magazzino era il 5,19.

Le rimanenze finali:

1. sono costituite esclusivamente da prodotti destinati alla rivendita al netto di ogni prodotto non vendibile e/o reso alle competenti associazioni per indennizzo;
2. sono state iscritte a bilancio applicando i criteri di valutazione già esposti al precedente Punto 01.

Le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio 2012 sono prospettate nelle due tabelle che seguono.

VALORI FINALI al 31/12/2012	Prezzi al pubblico	Prezzi al netto di IVA	Valore a bilancio
specialità medicinali	417.197	379.386	265.569
specialità da banco	194.434	176.758	159.082
dietetici, alimenti, integratori	264.816	240.767	192.614
erboristeria e omeopatia	86.213	77.387	54.171
medicazioni, sanitari e infanzia	364.327	303.561	212.493
veterinari	4.801	4.048	2.833
formulario galenico	1.255	1.069	695
igiene e dermocosmesi	653.328	540.046	405.035
acque minerali	134	111	77
prodotti senza barcode	4.807	3.973	2.781
scaduti da distruggere			-9.833
materiali di consumo	7.404	7.404	7.404
magazzino Labo Europa	16.133	13.333	10.000
Totali a bilancio 2012	2.014.849	1.747.845	1.302.921

VALORI INIZIALI al 1/12/2012	Prezzi al pubblico	Prezzi al netto di IVA	Valore a bilancio
specialità medicinali	421.712	383.442	268.410
specialità da banco	153.978	139.980	125.982
dietetici, alimenti, integratori	229.704	208.821	167.057
erboristeria e omeopatia	102.077	91.902	64.332
medicazioni, sanitari e infanzia	391.548	326.730	228.711
veterinari	4.899	4.131	2.892
formulario galenico	1.912	1.646	1.070
igiene e dermocosmesi	630.935	521.588	391.190
acque minerali	312	258	180
prodotti senza barcode	5.170	4.295	3.006
scaduti da distruggere			-9.997
materiali di consumo	7.432	7.432	7.432
Totali a bilancio 2012	1.949.679	1.690.225	1.250.265

L'importo di € 10.000 al netto di iva, iscritto nell'esercizio 2012, relativo alla merce a disposizione della Società presso la ditta Labo Europa, è stato interamente utilizzato nel corso dell'esercizio 2013.

C II**Crediti**

I crediti iscritti a bilancio sono tutti esigibili entro il successivo esercizio.

Essi ammontano ad € 822.887 mentre per l'esercizio 2011 ammontavano a € 605.973. La tabella che segue ne dettaglia la composizione.

Categ	Crediti verso:	Es. 2012	Es. 2011	Differenza
C II 1	Clienti vari (compresa ASL)	24.213	42.311	-18.098
C II 1	Regione c/o SSN	203.491	233.314	-29.823
C II 4 a	Verso Enti Pubblici di riferimento	503.914	309.440	194.474
C II 5 a	Crediti verso assicurazioni	1.501	1.501	0
C II 5 a	Anticipazioni per fondo farmacie	6.253	6.253	0
C II 5 a	Crediti verso Enel	1.770	0	1.770
C II 5 a	Inail per contributo a rimborso	677	0	677
C II 5 a	Anticipi su progetti servizio tutela minori	1.300	1.300	0
C II 5 a	Crediti dipendenti	5.400	8.100	-2.700
C II 5 a	Cauzioni in denaro	420	420	0
C II 5 a	Imposta sostitutiva TFR	1.373	1.763	-390
C II 5 a	Imposte anticipate	2.512	1.571	941
C II 5 a	Crediti per imposte IRAP IRES 2012	19.028	0	19.028
C II 5 a	Crediti per imposta IRES 2007/2011	51.035	0	51.035
	Totale	822.887	605.973	216.914

Alla data di approvazione del consuntivo 2012 risultano riscossi tutti i crediti verso la Regione c/o SSN.

I crediti verso il Comune sono stati indicati nella verifica rapporti creditori/debitori tra Segrate Servizi S.p.A. e il Comune di Segrate (art. 6 comma 4 D.L.95/2012) che sarà asseverata dal Collegio Sindacale della Società e verrà trasmessa quanto prima al Comune di Segrate.

C IV**Disponibilità liquide**

Al 31/12/2012 ammontano ad € 460.373, mentre la corrispondente posta al 31/12/2011 ammontava ad € 347.996. La tabella che segue ne mostra la movimentazione intervenuta.

Categ	Denominazione voce	Es. 2012	Es. 2011	differenza
C IV 1	Depositi bancari	310.222	222.696	+87.526
C IV 3	Casse farmacie per corrispettivi da versare	150.151	125.300	+24.851
	Totale	460.373	347.996	+112.377

Si evidenzia un aumento delle disponibilità liquide del 32,29%, derivante principalmente dal pagamento di € 265.189,69 che il Comune ha effettuato il 28/12/2012 che è stato utilizzato i primi giorni dell'anno per pagare i grossisti. L'importo dei corrispettivi da versare è alto per effetto del servizio di trasporto valori, affidato per motivi di sicurezza ad una ditta esterna che effettua il ritiro degli incassi solo periodicamente, per limitarne il costo, il denaro in attesa del versamento in banca è comunque depositato in tesoretti, presenti nelle quattro farmacie, con apertura temporizzata, ai quali il personale non ha accesso diretto. Tali valori sono stati tutti regolarmente depositati in tesoreria all'inizio dell'anno 2013.

D 1	Ratei attivi
------------	---------------------

Al 31/12/2012 sono iscritti ratei attivi relativi a fatture da emettere per € 136.024, mentre nell'esercizio precedente i ratei attivi ammontavano € 393.822. La tabella che segue ne mostra il dettaglio.

Categ	Denominazione voce	Es. 2012	Es. 2011	differenza
D 1	Fatture da emettere	136.024	393.822	-257.798
	Totale in bilancio	136.024	393.822	-257.798

Le fatture da emettere riguardano:

- le forniture per conto dell'ASL effettuate dalle farmacie nel dicembre 2012 ma fatturate nel gennaio 2013, pari a € 26.950,99;
- gli accordi commerciali stipulati con diversi fornitori, ad oggi fatturati, per l'importo di € 19.301,40;

le diverse prestazioni rese al Comune di Segrate relative all'esercizio 2012 che sono state ad oggi fatturate. Nel dettaglio: il quarto trimestre S.A.D. per € 83.529,58; la convenzione extra SAD per € 324,80; la prestazione Asa per minori per € 3.206,81. Le fatture da emettere al Comune sono state indicate nella verifica rapporti creditori/debitori tra Segrate Servizi S.p.A. e il Comune di Segrate (art. 6 comma 4 D.L.95/2012) che sarà asseverata dal Collegio Sindacale della Società e verrà trasmessa quanto prima al Comune di Segrate;

- le prestazioni effettuate per privati per il SAD per € 479;
- le prestazioni effettuate per privati per il servizio minori per € 2.231.

Ad oggi tutte le fatture sono state regolarmente emesse.

D 2	Risconti attivi
------------	------------------------

Al 31/12/2012 non sono iscritti risconti attivi, al 31/12/2011 erano iscritti per €1.151.

A**Patrimonio Netto**

Rispetto ai valori iscritti al precedente bilancio del 31/12/2011, il **Patrimonio Netto** al 31/12/2012 si è movimentato secondo i valori riportati dalla tabella che segue.

Voce	Capitale Sociale	Utile distribuito	Fondo Riserva Legale	Altre riserve a) b) c)	Altre riserve d) Fondo Riserva Straord.	Utile Esercizi precedenti	Utile Esercizio	Patrimonio Netto
Situazione 01/01/2012	127.000	0	126.532	369.276	362.447	0	2.476	987.731
Destinaz. utile 2011	0	0	0	0	2.476	0	-2.476	0
Distribuz. utile 2011	0	0	0	0	0	0	0	0
Utile es.2012	0	0	0	0	0	0	6.580	6.580
Variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Situazione 31/12/2012	<u>127.000</u>	0	<u>126.532</u>	<u>369.276</u>	<u>364.923</u>	0	<u>6.580</u>	<u>994.311</u>

DETTAGLIO PATRIMONIO NETTO

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 7-bis del Codice Civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dal prospetto seguente:

Descrizione	Saldo finale	Possibilità utilizzazione: A = aumento capitale B = copertura perdite C = distribuzione soci	Quota disponibile	Utilizzati tre esercizi precedenti:	
				Copertura perdite	Altro
Capitale Sociale	127.000	n.a.	0	0	0
Riserva Legale	126.532	B	0	0	0
Altre riserva	369.276	A,B,C	0	0	0
Fondo Riserva Straordinario	364.923	A,B,C	0	0	0
Totale	987.731				

B 3**Fondi per rischi ed oneri**

Nei bilancio dell'esercizio 2012 alla voce "B) Fondi per rischi ed oneri 2) Fondo Imposte Differite" è iscritto l'importo di € 33.065; nel 2011 era iscritto l'importo di € 5.607.

Alla voce "B) Fondi per rischi ed oneri 3) altri" è iscritto l'importo di € 8.000. E' un fondo

prudenzialmente stanziato a fronte di possibili spese legali. Nel bilancio precedente non era iscritto alcun importo.

C	Fondo Trattamento Fine Rapporto lavoro subordinato
----------	---

Il fondo T.F.R. accantonato rappresenta l'effettivo debito della Società al 31/12/2012 verso i dipendenti in organico a tale data. Esso è al netto degli anticipi corrisposti, dell'imposta sostitutiva e dei fondi pensionistici complementari. Durante l'esercizio 2012 il fondo ha registrato la movimentazione che segue.

Fondo T.F.R. alla data del 01/01/2012	426.872
Quota accantonata nell'esercizio comprese rivalutazioni	80.071
Imposta sostitutiva	-1.372
Dedotti fondi pensionistici complementari	-21.435
Anticipi corrisposti durante l'esercizio 2012	-16.875
Erogazioni T.F.R. durante l'esercizio 2012	-36.615
Fondo T.F.R. iscritto a bilancio al 31/12/2012	430.646

D	Debiti
----------	---------------

I debiti iscritti alla categoria D "Debiti" del bilancio al 31/12/2012, sono tutti debiti esigibili entro il successivo esercizio.

D 7 a	Debiti verso fornitori
--------------	-------------------------------

Ammontano a complessivi € 1.255.226, mentre per il 2011 la corrispondente posta ammontava ad € 1.146.921. La tabella che segue ne dettaglia la composizione. L'aumento del +9,44% circa pari a € 108.305, deriva principalmente da mancanza di liquidità. Si segnala che il mancato rispetto delle condizioni di pagamento con alcuni grossisti e fornitori diversi è causato dai ritardi coi quali il Comune effettua il pagamento delle fatture che la Società emette per i servizi gestiti. Al 28/12/2012 la Società aveva un credito nei confronti del Comune per l'importo di € 874.379,38, il Comune il giorno 28/12/2012 ha effettuato un pagamento di € 265.189,69 che è stato utilizzato i primi giorni dell'anno per pagare i grossisti.

Categ	Debiti verso:	Es. 2012	Es. 2011	differenza
D 6 a	Fornitori grossisti	709.171	421.261	+287.910
D 6 a	Case produttrici	405.494	388.241	+17.253
D 6 a	Fornitori di servizi	36.089	76.289	-40.200
D 6 a	Fornitori per fatture da ricevere	104.472	261.130	-156.658
	Totale	1.255.226	1.146.921	+108.305

L'esposizione debitoria, confrontata con i valori iscritti all'attivo circolante, rende idea della disponibilità finanziaria della Società, come qui di seguito illustrato, ed è migliorata rispetto a quella dello scorso esercizio.

Denominazione	al 31/12/2012	al 31/12/2011
Voce C - attivo circolante	2.586.181	2.204.234
Voce D - debiti, ratei e risconti passivi	1.617.455	1.559.226
Incidenza debiti/crediti	62,54%	70,74%

D 11 Debiti verso controllanti

In questa categoria è iscritto l'importo di € 8.876. Nell'esercizio 2011 la stessa voce ammontava a € 91.861. Segue la tabella.

Categoria	Debiti verso Comune:	Es. 2012	Es. 2011	differenza
D 10	per spese telefoniche servizio minori	8.876	0	+8.876
D 10	per anticipazione servizio minori	0	91.667	-91.667
D 10	varie	0	194	-194
	Totale	8.876	91.861	-82.985

I debiti verso il Comune sono stati indicati nella verifica rapporti creditori/debitori tra Segrate Servizi S.p.A. e il Comune di Segrate (art. 6 comma 4 D.L.95/2012) che sarà asseverata dal Collegio Sindacale della Società e verrà trasmessa quanto prima al Comune di Segrate. Nel 2012 il Comune non ha versato acconti per il servizio minori.

D 12 Debiti tributari

I debiti tributari iscritti a bilancio ammontano ad € 137.502, mentre per l'esercizio 2011 essi ammontavano ad € 139.572. Segue la tabella del dettaglio.

Categoria	Debiti verso:	Es. 2012	Es. 2011	differenza
D 11	Erario c/iva da versare anno prec.te	18.636	18.993	-357
D 11	Iva in sospensione	75.665	43.666	+31.999
D 11	Erario c/irpef da versare a anno prec.te	41.324	58.116	-16.792
D 11	Ires ed Irap per imposte d'esercizio	0	18.797	-18.797
D 11	Debiti w/Agenzia delle Entrate	1.877	0	+1.877
	Totale	137.502	139.572	-2.070

D 13 Debiti verso istituti di previdenza sociale

I debiti verso istituti di previdenza sociale iscritti a bilancio ammontano a € 80.745, mentre per l'esercizio 2011 ammontavano a € 59.121. Segue la tabella.

Categ	Debiti verso:	Es. 2012	Es. 2011	differenza
D 12	Inps Inpdap e inail	80.745	59.121	+21.624
	Totale	80.745	59.121	+21.624

D 14 a Altri debiti esigibili entro il successivo esercizio

I debiti iscritti a bilancio in questa categoria ammontano ad € 24.674, contro i corrispondenti € 35.750 del precedente l'esercizio 2011. La tabella che segue ne dettaglia la composizione.

Categ	Debiti verso:	Es. 2012	Es. 2011	differenza
D 13	Dipendenti per premi di produttività dell'esercizio e straordinari e retribuzioni	19.977	25.656	-5.679
D 13	Enpaf e convenzionali su mutue	2.210	5.525	-3.315
D 13	Altri	2.487	4.569	-2.082
	Totale	24.674	35.750	-11.076

E Ratei e risconti passivi

Sono iscritti ratei passivi per l'importo di € 101.432 per ferie e permessi maturati ma non effettuati e ratei 14me maturati e non liquidati, nel precedente esercizio erano iscritti ratei passivi per € 71.689.

Punto
05

Elenco delle partecipazioni

La Società ha una partecipazione per € 13 ad un Consorzio (C.O.N.A.I. con la quota versata all'atto dell'adesione avvenuta in data 29/12/1998), non ha partecipazioni in altre Società.

Punto
06

Crediti e debiti di durata superiore ad anni cinque

La Società non ha debiti di durata superiore a cinque anni. Vanta invece un credito nei confronti del Comune di Segrate per la fattura n. 16 emessa in data 24/07/2007 per lavori di ristrutturazione dell'allora sede sociale a carico del socio unico correttamente indicata nella verifica rapporti creditori/debitori tra Segrate Servizi S.p.A. e il Comune di Segrate (art. 6 comma 4 D.L.95/2012) che sarà asseverata dal Collegio Sindacale della Società e verrà trasmessa quanto prima al Comune di Segrate.

Dettaglio dei ratei attivi e passivi e dei fondi iscritti allo stato patrimoniale

Per quanto attiene ai ratei attivi dell'importo di € 136.024 si precisa che nel dettaglio sono costituiti da:

fatture da emettere dalle farmacie ad ASL	26.951
fatture da emettere per accordi commerciali settore farmacie	19.301
fattura da emettere al Comune per servizio SAD quarto trim 2012	83.530
fattura da emettere al Comune per servizio extra SAD anno 2012	325
fattura da emettere al Comune per servizio asa minori anno 2012	3.207
fattura da emettere a privati per servizio SAD	479
fattura da emettere a privati per servizio minori	2.231
Totale	136.024

Per quanto attiene ai ratei passivi dell'importo di € 110.432 si precisa che nel dettaglio sono costituiti da:

ferie permessi rol servizio farmacie e uffici	51.042
ratei 14me servizio farmacie e uffici	32.385
ferie permessi rol servizio minori	15.289
ratei 14me servizio minori	10.377
ferie permessi rol servizio S/SS	794
ratei 14me servizio S/SS	545
Totale	110.432

I fondi iscritti allo stato patrimoniale tra le altre riserve, sono nel dettaglio:

VII. Altre riserve	
a) Fondo rinnovo e miglioramento impianti	207.902
b) Fondo finanziamento sviluppo e investimenti	85.748
c) Fondo Miglioramento aziendale	75.626
d) Fondo Riserva Straordinario	364.923

L'unico fondo che ha subito variazioni nel corso dell'esercizio 2012 è il Fondo di Riserva Straordinario incrementato di € 2.476 per effetto della destinazione dell'utile 2011.

Oneri finanziari imputati all'attivo dello Stato Patrimoniale

Nessun onere finanziario è stato imputato allo Stato Patrimoniale.

Impegni non risultanti dallo Stato Patrimoniale

Non sussistono impegni per la Società se non quelli esposti nello Stato Patrimoniale. La Società non ha rischi derivanti da fidejussioni, avalli né altri tipi di garanzie reali prestate direttamente o indirettamente. La Società non ha assunto obbligazioni verso terzi o da questi verso la prima. Inoltre, non sono presenti in azienda beni di terzi a titolo di deposito, pegno, cauzione, comodato o altro. Infatti i conti d'ordine sono iscritti a € 0.

Ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni

I ricavi delle vendite e delle prestazioni, ripartiti per unità locale e servizio sono espressi dalle tabelle che seguono.

Vendite e prestazioni	incassi 2012	incassi 2011	Δ assoluto	Δ %
totale farmacia 1	1.141.192	1.209.065	- 67.873	- 5,61
totale farmacia 2	2.073.369	2.113.661	- 40.292	- 1,91
totale farmacia 3	2.025.430	2.069.352	- 43.922	- 2,12
totale farmacia 4	1.138.903	1.093.321	+ 45.582	+ 4,17
Copertura di costi per SAD	275.214	359.127	- 83.913	- 23,37
Copertura di costi per servizio tutela minori	600.000	586.230	+ 13.770	+ 2,35
Copertura di costi Asa minori	3.207	0	+ 3.207	+ 100
Copertura di costi SISS	18.182	18.182	0	0
Copertura di costi per telesoccorso	1.291	1.382	- 91	- 6,58
Copertura di costi per convenzione extra SAD	325	15.013	- 14.688	- 97,84
Copertura di costi per servizio tempo per la famiglia	0	33.553	- 33.553	- 100
Copertura di costi per corsi estivi minori	750	0	+ 750	+ 100
Ricavi delle prestazioni a privati MINORI	2.231	0	+ 2.231	+ 100
Ricavi delle prestazioni a privati SAD	479	0	+ 479	+ 100
totale vendite e prestazioni	7.280.573	7.498.886	- 218.313	- 2,91

Dall'analisi dei dati si evidenzia una diminuzione di incassi per vendite e prestazioni pari al -2,91%; si registrava un diminuzione del -1,34% nel precedente esercizio.

Analizzando solo l'attività commerciale delle farmacie si evidenzia un decremento di fatturato pari al -1,64%, mentre lo scorso anno si registrava un incremento del +0,02%.

Tutte le attività svolte per conto del Comune di Segrate non determinano per la Società guadagni, in quanto all'Ente viene richiesto esclusivamente il rimborso dei costi effettivamente sostenuti nella gestione dei diversi servizi.

Segue la suddivisione del fatturato in categorie di attività.

totali delle vendite e prestazioni	importi 2012	importi 2011	Δ assoluto	Δ %
Vendite a S.S.N.	2.453.435	2.628.454	- 175.019	- 6,66
Tickets sulle vendite	421.851	403.130	+ 18.721	+ 4,64
Vendite contanti	3.503.608	3.453.815	+ 49.793	+ 1,44

Copertura di costi per SAD	275.214	359.127	- 83.913	- 23,37
Copertura di costi per servizio tutela minori	600.000	586.230	+ 13.770	+ 2,35
Copertura di costi Asa minori	3.207	0	+ 3.207	+ 100
Copertura di costi per servizio SISS	18.182	18.182	0	---
copertura di costi per telesoccorso	1.291	1.382	- 91	- 6,58
Copertura di costi per convenzione extra SAD	325	15.013	- 14.688	- 97,84
Copertura di costi per servizio tempo famiglia	0	33.553	- 33.553	- 100
Copertura di costi per corsi estivi minori	750	0	+ 750	+ 100
Ricavi delle prestazioni a privati MINORI	2.231	0	+ 2.231	+ 100
Ricavi delle prestazioni a privati SAD	479	0	+ 479	+ 100
totale vendite e prestazioni	7.280.573	7.498.886	- 218.313	- 2,91

Questa analisi delle vendite e delle prestazioni evidenzia una diminuzione delle vendite mutualistiche del -6,66% in valore del -€175.019, era del -0,52% lo scorso anno, in valore -€13.630, un aumento dei tickets del 4,64% in valore del €18.721, era del +16,8% lo scorso anno in valore +€57.972, ed un aumento delle vendite in contanti del 1,44% in valore €49.793, registravano una diminuzione del -1,23% lo scorso anno in valore -€43.033. Da questa analisi si evince che la spesa sanitaria diminuita a livello generale del -9,1%, si riduce per le Farmacie Comunali del -6,66%, e, che le vendite in contanti sono aumentate del 1,44%.

Punto
11

Proventi da partecipazioni

La Società non ha proventi da partecipazioni.

Punto
12

Suddivisione dei proventi e degli oneri finanziari

Segue la suddivisione.

Conto Economico
C 16

Altri proventi finanziari

I proventi finanziari sono costituiti da interessi attivi. Segue la tabella per il dettaglio.

Conto Economico	Proventi FINANZIARI	Esercizio 2012	Esercizio 2011
C 16 d 4	da interessi finanziari	1.181	2.627
	Totale voce C 16 d 4	1.181	2.627

La diminuzione è del -55,04% pari a € 1.446.

Oneri finanziari

A bilancio sono iscritti oneri finanziari per -€ 11.372, per il 2011 si registravano -€ 213. L'importo negativo e considerevole è dato dalla fatturazione di oneri finanziari da parte di grossisti per i ritardi nei pagamenti delle fatture, in ottemperanza a condizioni previste in gare d'appalto; la Società non è stata in grado di pagare i creditori visti i ritardi del Comune nel rimborso dei costi sostenuti per i servizi comunali che hanno registrato nel 2012 un costante ritardo medio di €700.000.

Composizione dei proventi e oneri di gestione straordinaria

Sono iscritti a bilancio Proventi straordinari pari a € 51.035 dovuti ad una sopravvenienza attiva per il credito dell'imposta ires derivante dalla nuova deducibilità irap (art. 2, comma 1-quater, D.L. 201/2011) per gli anni 2007/2011, come da istanza di rimborso presentata all'Agenzia delle Entrate in data 13/03/2013 protocollo 13031318395469675. Non sono iscritti oneri di gestione straordinaria.

Rettifiche ed accantonamenti fiscali

Non sono state effettuate in bilancio rettifiche di valore ed accantonamenti esclusivamente in applicazione di norme tributarie.

Numero dei dipendenti

La tabella che segue dettaglia la composizione dell'organico della Società all'inizio ed al termine dell'esercizio 2012.

Qualifica	Funzione	31/12/2012	31/12/2011	Rapporto %	Tipo Rapporto
quadro	Coordinatore Società e direttore del personale	1	1	100%	a tempo indeterminato
quadro	direttore amministrativo	1	1	78,95%	a tempo indeterminato (1)
impiegato	impiegato	2	2	100%	a tempo indeterminato
quadro	direttore di farmacia e coordinatore direttori farmacia	1	1	100%	a tempo indeterminato
quadro	direttore farmacia e responsabile 626	1	1	100%	a tempo indeterminato
quadro	direttori farmacia	2	1	100%	a tempo indeterminato (2)

quadro	dir. farmacia facente funzioni	0	1	100%	incarico a vice direttore in attesa di concorso
quadro	vice direttore farmacia	3	2	100%	a tempo indeterminato
impiegato	farmacista	1	1	73,69%	a tempo indeterminato
impiegato	farmacista	1	1	52,63%	a tempo indeterminato
impiegato	coadiutrice specializzata/commissa	4	4	100%	a tempo indeterminato
impiegato	Coadiutore specializzato farm con conduzione reparti autonomi e capo magazzino	1	1	100%	a tempo indeferminato
impiegato	magazzinieri	2	3	100%	a tempo indeterminato (3)
impiegato	assistente sociale	1	2	100%	a tempo indeterminato (4)
impiegato	assistente sociale	1	0	68,42%	a tempo indeterminato (4)
impiegato	psicologo	2	2	94,74%	(5)
impiegato	educatore	0	2	100%	a tempo determinato (6)
impiegato	educatore	1	0	94,74%	a tempo indeferminato
impiegato	educatore	0	3	83,33%	a tempo determinato (6)
impiegato	educatore	2	0	78,95%	a tempo determinato (6)
impiegato	educatore	1	0	76,32%	a tempo determinato (6)
impiegato	educatore	1	0	63,16% (7)	a tempo determinato (6)
impiegato	educatore	1	1	86,84%	a tempo determinato (6)
impiegato	educatore	2	1	100%	a tempo indeferminato (8)
impiegato	centralinista e fattorino	1	1	69,74%	a tempo indeferminato

impiegato	centralinista e fattorino	1	1	65,79%	a tempo indeterminato
impiegato	adetta alle pulizie	0	1	63,15%	a tempo indeterminato (9)
impiegato	adetta alle pulizie	1	0	75%	a tempo indeterminato (9)
impiegato	addetto prenotazioni ospedaliere	1	1	71%	a tempo indeterminato
Totali		36 (*)	35 (*)		

- (1) Dal 1° marzo 2013 l'unità è passata a tempo pieno.
- (2) Dal 16/01/2012 è stato assunto il direttore della Farmacia Comunale di Lavanderie a seguito di pubblico concorso.
- (3) Nel corso dell'esercizio 2012 si è concluso il rapporto di lavoro con un magazziniere, assunto con incarico a tempo indeterminato, che non è stato sostituito; attualmente le sedi di Redecesio e Lavanderie usufruiscono di uno stesso magazziniere che effettua servizio part-time, 3 giorni alla settimana alla Farmacia di Redecesio e 2 giorni alla settimana alla Farmacia di Lavanderie.
- (4) Le assistenti sociali sono le stesse due, una delle quali ha cambiato percentuale lavorativa dal 1° marzo 2012.
- (5) Dal 01/01/2013, due unità, in servizio con contratto a progetto ininterrottamente dal 01/01/2006 al 31/12/2012, sono passate a tempo indeterminato, a seguito concorso.
- (6) Dal 01/01/2013 cinque unità, a seguito concorso, sono passate da tempo determinato a tempo indeterminato.
- (7) Diventa part-time 65,79% dal marzo 2013.
- (8) Una unità è stata assunta in data 24/01/2012.
- (9) L'addetta alle pulizie è la stessa ed ha cambiato percentuale lavorativa dal febbraio 2012.

(*) Compresa due unità con contratto a progetto che dal 01/01/2013 sono passate a seguito concorso a tempo indeterminato. Nel 2011 era vacante il posto di direttore di farmacia per la sede di Lavanderie pertanto il numero dei posti era in organico era 36.

Le diverse percentuali si riferiscono alla durata della prestazione di lavoro, posto "100%" il rapporto a tempo pieno. Dal 01/01/2013 non sono più in organico dipendenti con contratto a tempo determinato.

Nell'organico della Società dal novembre 2006 è stato assunto, dopo regolare convenzione con la Direzione Provinciale del Lavoro, un lavoratore iscritto nelle liste della categoria disabili con la qualifica di "centralinista e fattorino".

Gli emolumenti riconosciuti ai Sindaci sono stati determinati nella seduta dell'assemblea ordinaria dei soci del 27/04/2010. Quelli degli Amministratori, sono stati determinati

nell'assemblea ordinaria della Società del 12/10/2010 con decorrenza 01/05/2010, successivamente modificati nell'assemblea dei soci del 18/12/2012 a far data dal 19/10/2012. I costi sono riepilogati nel prospetto che segue.

Organo	Compenso esercizio 2012	Compenso esercizio 2011
Consiglio d'Amministrazione	51.377	60.000
Collegio Sindacale	13.324	13.324
Totale a bilancio	64.701	73.324

Punto
17

Numero e valore delle azioni

Il capitale sociale della Segrate Servizi S.p.A. è, come da Statuto (art. 6) approvato dall'assemblea straordinaria dei soci del 30/11/2011 svoltasi presso lo Studio del Notaio Ovidio De Napoli in Segrate (Mi) Via Ligabue 114, registrato a Milano il 12/12/2011, costituito da n. 127.000 azioni dal valore nominale pari ad €1,00 (un euro) cadauna. Ad oggi le azioni appartengono ad un unico azionista, il Comune di Segrate.

Punto
18

Azioni di godimento, obbligazioni convertibili e similari

La Società non ha emesso azioni di godimento, obbligazioni convertibili e titoli o valori simili.

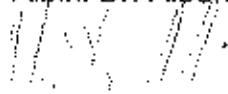
Conclusione

Il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, nonché il risultato economico dell'esercizio.

Esso corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Segrate
Li 29/marzo/2013

L'Amministratore Unico
Albini Dr. Alberto



SEGRATE SERVIZI S.P.A.

Sede Legale:	Via degli Alpini, 34 - 20090 SEGRATE (MI)	
Capitale Sociale:	€ 127.000,00 interamente versato	
Registro imprese:	11992270154	C.C.I.A.A. di Milano
R.E.A.:	1514859	C.C.I.A.A. di Milano
Codice Fiscale:	11992270154	

Relazione del Collegio Sindacale al Bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2012

(ai sensi degli articoli 2429 e 2409 ter del Codice Civile)

Signori Soci,

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012 la nostra attività è stata ispirata alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

In particolare:

- abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- abbiamo partecipato alle assemblee dei soci e alle adunanze del Consiglio di Amministrazione fino al 18 ottobre 2012, data nella quale è stato nominato un Amministratore Unico, le quali si sono svolte nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- abbiamo ottenuto dagli Amministratori, fino al 18 ottobre 2012, e successivamente dall'Amministratore Unico, informazioni sul generale andamento della gestione e

sulla sua prevedibile evoluzione nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla Società e possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni poste in essere, sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o in contrasto con le delibere assunte dall'assemblea dei soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;

- abbiamo acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della Società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire;
- abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Nel corso dell'esercizio 2012 non sono pervenute, dal socio unico, denunce ex articolo 2408 del Codice Civile, né sono stati rilasciati da noi pareri previsti dalla legge. Verrà rilasciata quanto prima l'asseverazione prevista dall'art. 6, comma 4, del D.L. 95/2012 in relazione alla verifica rapporti creditori/debitori fra la Società ed il Comune di Segrate.

Nel corso dell'esercizio abbiamo provveduto al controllo della regolare tenuta della contabilità e sulla rispondenza delle scritture contabili ai valori iscritti in bilancio, come risulta dal libro verbali del Collegio sindacale.

In particolare:

- La nostra attività è stata condotta secondo gli statuiti principi di revisione contabile. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dall'Amministratore Unico. Abbiamo preso atto in

particolare della media degli sconti utilizzata per la valutazione delle rimanenze di magazzino. Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione;

- abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione della relazione sulla gestione e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire;
- per quanto a nostra conoscenza, l'Amministratore Unico, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma quattro, del Codice Civile;
- abbiamo verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui abbiamo conoscenza a seguito dell'espletamento dei nostri doveri e non abbiamo osservazioni al riguardo. Lo stato patrimoniale e il conto economico presentano ai fini comparativi i valori dell'esercizio precedente.

Il bilancio al 31 dicembre 2012, che l'Amministratore Unico sottopone alla Vostra approvazione, chiude con un utile di esercizio di € 6.580 e si riassume come segue (in €):

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

A) Crediti verso Soci	0
B) Immobilizzazioni	361.272
C) Attivo Circolante	2.586.181
D) Ratei e Risconti	<u>136.024</u>
TOTALE	<u>3.083.477</u>

PASSIVITA'

A) Patrimonio Netto	994.311
B) Fondi per rischi ed oneri	41.065
C) Trattamento di fine rapporto	430.646
D) Debiti	1.507.023
E) Ratei e Risconti	<u>110.432</u>
TOTALE	<u>3.083.477</u>

CONTO ECONOMICO

A) Valore della Produzione	7.341.241
B) Costi della Produzione	(7.290.517)
C) Proventi ed oneri finanziari	(10.191)
D) Rettifiche di attività finanziarie	0
E) Proventi ed oneri straordinari	<u>51.035</u>
Risultato prima delle imposte	91.568
Imposte sul reddito	<u>(84.988)</u>
Risultato economico dell'esercizio	<u><u>6.580</u></u>

A nostro giudizio, il soprammenzionato bilancio nel suo complesso é stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della Società; la relazione sulla gestione é coerente con il bilancio.

Vi invitiamo pertanto ad approvare il bilancio al 31 dicembre 2012 costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa e Vi suggeriamo di fare Vostra la proposta avanzata dall'Amministratore Unico circa la destinazione dell'utile di esercizio.

Vi ricordiamo infine che con l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2012 viene a scadere il mandato del Collegio Sindacale; Vi invitiamo pertanto a voler deliberare in merito.

Segrate, 15 aprile 2013

IL COLLEGIO SINDACALE

Rag. Maurizio Vanoli

Dott. Fabio Michelone

Dott.ssa Paola Giovannuzzi

