

Segrate Servizi S.p.A.

Sede e Uffici: Via Degli Alpini, 34



Bilancio Consuntivo 2011

SEGRATE SERVIZI S.P.A.

Bilancio Consuntivo 2011

Relazione del Presidente

La società svolge da sempre un'importante funzione socio-sanitaria in primo luogo con la gestione delle farmacie comunali e poi con una serie d'altri importanti servizi affidati dal Comune, nel complesso nell'anno 2011 possiamo evidenziare che:

- nell'ambito di una politica di presidio sanitario le farmacie hanno svolto campagne sanitarie di prevenzione e/o controllo, sono stati effettuati ai cittadini di Segrate auto-analisi e prestazioni di telemedicina (E.C.G.) con **920 controlli gratuiti**, per i cittadini over 65 tutte queste prestazioni sono gratuite, con mancati incassi pari a **€4.940**. In particolare l'I.N.R., test sulla coagulazione del sangue "salva-vita", conferma l'apprezzamento da parte dei cittadini nel 2011 hanno effettuato 498 test gratuiti.
- 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 registrato nei registri IVA, mancati incassi per tali iniziative dell'importo di **€ 128.687**.
- La società ha sostenuti costi per un importo pari a **€ 11.391** per il **servizio di telesoccorso** offerto gratuitamente alla popolazione segratese.
- La società ha sostenuto costi per i servizi sociali gestiti **€ 33.961** per il **servizio integrato tutela minori e famiglie**, **€ 30.272** per il **servizio SAD**, **€ 2.600** per il **servizio SISS**, **€1.700** per il **servizio tempo per le famiglie**.
- La società ha partecipato al **Banco Farmaceutico** che permette ogni anno la distribuzione gratuita di farmaci alle persone bisognose, nel 2011 sono stati raccolti nelle farmacie che hanno aderito all'iniziativa 365.000 farmaci (+4% rispetto al 2010) per un valore di complessivo di € 2.300.000; ha aderito tramite Farmacisti in aiuto a quattro adozioni a distanza. Il costo sostenuto dalla società per tali iniziative è stato per l'anno 2011 pari a **€1.990**.

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.

Presso la sede di Lavanderie è sempre disponibile un **magazzino farmaceutico** per la **Protezione civile**.

Riepilogo:

mancati ricavi	€ 133.627
costi per servizi sociali	€ 79.924
iniziative socio-sanitarie	€ 1.990
<u>per un totale di</u>	<u>€ 215.541</u>

La società ha gestito per conto del Comune di Segrate nell'esercizio 2011 i seguenti servizi:

- Il **servizio farmaceutico ovvero le farmacie comunali (gestito dal 1963).**
- Il **servizio di assistenza domiciliare agli anziani e/o disabili (gestito dal 01/03/2006).**
- 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 tutela dei minori (gestito dal 01/01/2007).**
- Il **servizio tempo per la famiglia, gestito dal 01/09/2008 fino al 30/06/2011.**
- Il **servizio SISS gestito dal 01/02/2011.**

Servizio di tutela dei minori.

Il fatturato è stato nel 2011 di € 586.231,18 più Iva, nel 2010 era €597.127,20 più IVA, con una diminuzione di € 10.896,02 pari al -1,82%, si è posta attenzione alla contrazione dei costi senza alterare gli standard qualitativi.

La politica dell'anno 2011 per la gestione del servizio di tutela dei minori è stata mirata al **consolidamento delle prassi operative e rivisitazione dei progetti**. Con la collaborazione di tutti gli operatori all'interno delle due équipes, psico-sociale ed educativa, in un'ottica volta all'efficienza ed alla tempestiva risposta nei confronti dell'utenza e della rete dei servizi. L'obiettivo è stato ambizioso in quanto ha determinato da parte degli operatori un diverso approccio al caso, ci si è orientati ad un lavoro di maggior qualità con maggior attenzione alla stesura di progetti individualizzati relativi ad ogni singolo minore, con puntuali verifiche e rivalutazioni periodiche, orientati al raggiungimento di obiettivi pre-definiti in un'ottica di autonomia dei nuclei familiari con conseguente chiusura dei casi. Si è trattato di un lavoro complesso ed articolato, che ha richiesto da parte di tutti coloro che, a vario titolo, operano all'interno del Servizio, professionalità e impegno nell'interesse dei minori e delle loro famiglie.

La ricerca di **risposte ai bisogni emergenti**, in tempi sufficientemente brevi, in conformità a quanto espresso nelle *Linee Guida del Servizio*, predisposte l'anno precedente in accordo con l'Amministrazione Comunale.

La **razionalizzazione della scelta delle Comunità** in un'ottica di risparmio economico, che non incida sulla qualità, in attesa del completamento delle stipule di convenzioni proposte all'Amministrazione Comunale.

Una maggior attenzione alle Famiglie ed al lavoro di **recupero delle competenze genitoriali** al fine di poter garantire un eventuale futuro rientro all'interno del contesto familiare da parte dei minori temporaneamente allontanati in Comunità e/o in affidamento eterofamiliare.

Prosecuzione delle **attività di formazione** in collaborazione anche con altre realtà specialistiche afferenti al territorio di Milano orientate al trattamento dei traumi all'infanzia.

Attenta **supervisione sulla trattazione dei casi ad elevata complessità**.

Partecipazione ad iniziative dell'Amministrazione Comunale per quanto di competenza del Servizio.

Implementazione dei rapporti interistituzionali con i dirigenti scolastici, in particolare nel corso dell'anno, con l'apertura dell'anno scolastico 2011/2012, il Coordinatore del Servizio ha assunto l'incarico di Coordinatore dell'équipe educativa.

Attiva presenza da parte del Coordinatore del Servizio al **tavolo di lavoro del Piano di Zona**.

Prosecuzione del gruppo di lavoro presso il servizio formazione della Provincia di Milano sul tema della valutazione, da parte del Direttore e del Coordinatore del Servizio.

Il numero complessivo dei nuclei familiari seguiti dal Servizio al 31/12/2011 è pari a 244 (casi), i minori sono 376. Vi è stato un incremento dei minori con provvedimento dell'Autorità Giudiziaria minorile e/o ordinaria: 155 minori, di cui 54 affidati all'Ente, contro i 151 dell'anno precedente e i 132 dell'anno 2009.

Analizzando i dati relativi ai casi ed ai minori suddivisi per tipologia si evince che il ns. servizio si occupa per il 50% di minori con accesso di tipo spontaneo, provenienti dal Segretariato Sociale, e, per il 41% di minori con provvedimento dell'Autorità Giudiziaria.

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

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

Sono la proiezione della situazione socio-economica dei ns. giorni, infatti le richieste delle famiglie sono lo specchio del mutamento socio economico che stiamo vivendo. In particolare:

- padri che si ritrovano senza lavoro e senza una prospettiva futura, incapaci di provvedere al sostentamento della famiglia,
- famiglie che perdono la casa e sono magari in balia di una proroga,
- bambini non visti poiché le priorità dei genitori sono altre e legate alla sopravvivenza.

Una lotta impari tra nuove e vecchie forme di povertà che investono sia italiani che appartenenti ad altre etnie.

Per quanto riguarda i casi con decreto, la tempistica ha continuato ad essere cadenzata dall'Autorità Giudiziaria competente, in ottemperanza a quanto richiesto dal provvedimento. Nonostante si sia cercato in ogni modo di porre in essere strategie di intervento volte a contenere i collocamenti in comunità, ritenendo per esperienza professionale, tale soluzione come *extrema ratio*; durante l'anno si è dovuto procedere, con decreto al collocamento in comunità di ben 7 minori e due madri, e senza decreto al collocamento di 3 minori e una madre, per un totale complessivo di 13, a fronte di 3 dimissioni avvenute nell'anno. Quindi complessivamente al 31/12/2011 i collocati sono 16 di cui 3 madri, il dato è superiore a quello del 2010 che era pari a 7 compresa una madre.

E' necessario precisare che si tratta di situazioni ad elevata complessità sotto il profilo della valutazione delle competenze genitoriali che vede il coinvolgimento anche di servizi specialistici per adulti, impegnati sinergicamente su mandato dell'Autorità Giudiziaria, nel tentativo di comprendere entro tempi brevi, compatibili con le esigenze dei minori la loro più idonea collocazione per il futuro. Sul dato grava anche l'emergenza rom, infatti 4 collocamenti sono relativi a loro.

Nel 2012 è previsto un aumento di collocamenti in quanto molte situazioni sono a rischio.

Nel 2011 siamo stati coinvolti dall'Amministrazione Comunale nel tentativo di fronteggiare l'emergenza rom, si tratta di un problema che riguarda il nostro territorio, ma viene dibattuto anche a livello nazionale. Purtroppo ipotizzare soluzioni è pressoché impossibile in quanto il fenomeno è assai vasto ed il nostro territorio presenta aree di difficile controllo. Abbiamo adottato procedure specifiche.

Seguiamo anche il progetto promosso dall'Amministrazione Comunale, in collaborazione con i Padri Somaschi.

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

In relazione al settore dell'educativa scolastica i minori seguiti all'interno dei diversi plessi sono stati 24. Questo dato, in linea con l'anno precedente, dimostra l'attenzione che si riserva agli interventi formativi qualificanti in ordine a progetti ambiziosi.

Per quanto attiene la gestione dei progetti di ADM, attivati a seguito di provvedimento il numero al 31.12.2011 è pari a 13 minori.

Nell'estate 2011 si è avviata l'attività estiva in favore di alcuni minori già seguiti dal ns. servizio durante il periodo scolastico, per creare una continuità di lavoro senza interruzioni, in via sperimentale, rivolta 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. Pensiamo di migliorare il progetto, alla luce della prima esperienza, per l'estate 2012, con maggiori risorse e con nuove proposte volte ad un maggior numero di giovani.

Questo settore ha conseguito ricavi per € 586.230 e per esso si stimano costi, in prima approssimazione, per €620.191,17 come da prospetto che segue:

COSTI

PERSONALE	€ 403.741,30
TFR	€ 16.500,60
ONERI ACCESSORI PERSONALE	€ 2.750,96
QUOTE INAIL	€ 3.816,87
PROFESSIONALI	€ 131.962,64
FORMAZIONE	€ 3.041,20
ASSICURAZIONI	€ 540,00
ASSICURAZIONI AUTOVETTURE	€ 1.306,00
SERVIZIO PULIZIA	€ 3.960,00
MATERIALE CONSUMO	€ 470,38
ONERI SICUREZZA	€ 500,00
SPESE DIVERSE	€ 2.915,34
LEASING	€ 4.183,23
COSTI GENERALI PER IMPOSTE E DIVERSE	€ 16.389,43
AMMORTAMENTI	€ 3.671,89
ONERI DIVERSI DI GESTIONE (SUDDIVISI PER SETTORE E STIMA D'IMPEGNO)	€ 24.441,33
TOTALE COSTI	€ 620.191,17

RICAVI

FATTURATO (RIMBORSO DAL COMUNE)	€ 586.230,00
TOTALE RICAVI	€ 586.230,00

COSTI A CARICO SEGRATE SERVIZI € 33.961,17

Servizio di assistenza domiciliare agli anziani e/o disabili.

Il fatturato totale nel 2011 è stato di € 359.126,57 più IVA, nel 2010 era di € 392.842,74 più IVA con una diminuzione di spesa del -8,58% rispetto all'anno precedente, -€ 33.716,17.

Il S.A.D. si è dimostrato, come in passato, un servizio all'avanguardia nel campo del sociale molto apprezzato a livello della popolazione anziana segratese.

Nell'anno 2011 sono stati assistiti 123 utenti (erano 134 nel 2010).

Al 31/12/2011 gli utenti sono 85 contro 96 dell'anno precedente.

L'accesso al servizio e le relative richieste sono vagliate e regolamentate dai Servizi Sociali del Comune.

Gli accessi sono passati da 23.205 a 19.077, con una diminuzione di 4.128. Le ore complessive di lavoro sono passate da 27.857 a 23.946, con una diminuzione di 3.911 ore.

La riduzione di spesa è data dalla diminuzione degli accessi, il servizio ha mantenuto i precedenti standard qualitativi.

Il servizio pone in essere i propri interventi in sei macroaree.

- Igiene alla persona e dell'ambiente domestico 365 l'anno, compresi sabati, domeniche e festività nazionali.
- Mobilitazione 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.
- Disbrigo di commissioni o pratiche affinché l'assistito goda di completa autonomia.
- Assistenza alle iniziative estive del Comune di Segrate a favore degli anziani e/o disabili che vi partecipino.

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.
- Ricercare 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. Fondamentale per la trattazione dei problemi di solitudine dell'anziano e/o disabile e per comprenderne appieno le difficoltà.
- Fornire assistenza anche nei giorni prefestivi, festivi o le feste nazionali nei casi di utenti senza una rete parentale o amicale che possa intervenire.
- 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.
- Risolvere problemi accessori per fornire risposte adeguate in campo assistenziale e/o sanitario. I nostri uffici hanno espletato con successo pratiche per il miglioramento delle condizioni di vita degli utenti.
- Noleggiare gratuitamente gli ausili, necessari all'autonomia dell'utente, in attesa delle forniture da parte dell'ASL lente o carenti. Alcuni assistiti utilizzano i nostri ausili anche dopo un anno dall'accesso al servizio.
- 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'emergenza.
- Risolvere problemi inerenti le barriere architettoniche per migliorare le condizioni di vita degli assistiti al domicilio.
- 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 2011 sono state 23.946, circa 65 al giorno, così suddivise:

- 15.769 per accessi degli operatori a domicilio da lunedì a venerdì,
- 2.743 per accessi degli operatori nei sabati, domeniche e feste nazionali,
- 425 per sostituzioni operatori,
- 2.839 effettuate dalla Confraternita di Misericordia, interventi per accompagnamenti, commissioni, spesa, pratiche, ecc.
- 310 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 2011 sono stati 19.041, tutti comprovati da bollettini di trasporto della Confraternita di Misericordia.

Questo settore ha conseguito ricavi per € 359.127 e per esso si stimano costi, in prima approssimazione, per €389.398,81 come da prospetto che segue:

COSTI

PERSONALE	€ 289.390,58
ONERI ACCESSORI PERSONALE	€ 10.059,87
QUOTE INAIL	€ 3.023,27
PROFESSIONALI	€ 12.553,62
COSTI PER CONVENZIONI	€ 22.693,63
RIMBORSI KILOMETRICI	€ 9.520,50
RIMBORSI TELEFONICI	€ 327,03
ASSICURAZIONI	€ 252,00
MATERIALE CONSUMO	€ 2.701,87
ONERI SICUREZZA	€ 341,24
COSTI GENERALI PER IMPOSTE E DIVERSE	€ 11.286,23
AMMORTAMENTI	€ 2.807,64
ONERI DIVERSI DI GESTIONE (SUDDIVISI PER SETTORE E STIMA D'IMPEGNO)	€ 24.441,33
TOTALE COSTI	€ 389.398,81

RICAVI

FATTURATO (RIMBORSO DAL COMUNE)	€ 359.127,00
TOTALE RICAVI	€ 359.127,00
COSTI A CARICO SEGRATE SERVIZI	€ 30.271,81

Servizio farmaceutico.

L'anno 2011 sostanzialmente non ha registrato aumenti di fatturato. Le quattro farmacie comunali non sono riuscite a mantenere il trend positivo che a maggio registrava un incremento del 2,44% ed era allineato all'obiettivo d'incremento, che per il 2011 era fissato nel 2,5%, infatti, negli ultimi mesi gli incrementi sono via via diminuiti, a giugno +2,03%, e, da luglio in poi, +0,5/+0,30%/0,02%. Le motivazioni sono principalmente legate all'avvento della crisi che ha determinato un più oculato acquisto in farmacia da parte delle famiglie, oltre alla concorrenza della grande distribuzione già in atto da qualche anno, ed al contenimento della spesa farmaceutica che ha determinato una forte diminuzione in valore delle ricette, per l'incremento della esitazione dei generici con un più attento

controllo da parte dell'Asl ai medici, si evidenzia anche l'aumento della quota a carico dei pazienti, infatti i tickets sono aumentati addirittura del 16,80% rispetto all'anno precedente.

Il fatturato ammonta a € **6.485.399** contro € 6.484.090 del 2010 (+0,02%).

Gli anni precedenti registravano incrementi dell'1,28% (2010 su 2009), e dell'1,46% (2009 su 2008), ma nel 2011 il mantenimento del fatturato è già un risultato buono rispetto a molte altre farmacie comunali e non.

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

- Farmacia di Redecesio - 4,48% (-€56.657),
- Farmacia del Villaggio Ambrosiano +2,00% (+€41.326),
- Farmacia di Milano2 +0,42% (+€8.608),
- Farmacia di Lavanderie +0,74% (+€8.032).

E' doveroso segnalare che nella frazione di Redecesio nel corso del 2011 è stato chiuso un ambulatorio e il decremento di fatturato è fondamentalmente derivato da una diminuzione dei passaggi in farmacia.

L'analisi delle diverse categorie di vendite evidenzia quanto segue:

- una diminuzione delle vendite mutualistiche di -€13.630 (-0,52%)
- un aumento dei tickets +€57.972 (+16,80%)
- una diminuzione delle vendite in contanti -€44.338 (-1,27%)

Nel complesso le vendite mutualistiche, compreso i tickets, sono aumentate dell'1,49% ed i contanti diminuiti del 1,27%, da questo si può evincere che in realtà il contenimento della spesa farmaceutica è passato, anche, attraverso l'aumento delle quote a carico degli assistiti (sono aumenti del 16,80% i tickets), che prevedono anche, qualora i pazienti non desiderino acquistare i generici la corresponsione della differenza di prezzo tra generico e farmaco di marca.

L'attenzione è stata soprattutto volta a migliorare il **M.O.L. (margine lordo operativo)** e su questo fronte si è ottenuto l'ottimo risultato del 27,71%, **con un aumento dell'1,71%**, hanno giocato a favore gli accordi con le ditte fornitrici, fatti all'inizio dell'anno, che al raggiungimento di particolari target ci hanno riservato condizioni di extra sconto, il MOL nel 2010 aveva registrato un aumento dell'1,29%, contro la diminuzione registrata nel 2009 dell'1%.

Quest'anno l'impegno dei responsabili è stato quello di monitorare mensilmente ed attentamente il raggiungimento dei diversi target. Gli accordi con le ditte ci hanno consentito anche una miglior esposizione delle merci in farmacia, con un più attento e puntuale category propedeutico agli acquisti d'impulso.

Non si è riusciti nemmeno quest'anno a diminuire gli acquisti dai grossisti, l'obiettivo verrà riconfermato per il 2012 e, allo scopo, si attiveranno alcune nuove idonee procedure.

E' stata giudicata positivamente e confermata, con qualche piccolo aggiornamento, la variazione degli orari di apertura, l'applicazione di un orario estivo, per le due sedi più produttive, da luglio a settembre è più economico e più rispondente alle esigenze della clientela. Per il 2011 la novità è stata che una farmacia, quella del Villaggio Ambrosiano, non ha effettuato la chiusura estiva, questo per dare ai segratesi un più facile accesso al servizio farmaceutico anche nei mesi estivi, in uno dei quartieri più centrali di Segrate, visto il successo dell'iniziativa la riconfermiamo per l'anno corrente.

Il controllo dei magazzini è stato effettuato riscontrando differenze ritenute fisiologiche, nella sede del Villaggio Ambrosiano per tutto il magazzino, e, nella sede di Milano2 per il reparto dermocosmesi; oltre a controlli a campione significativi anche nelle altre due sedi.

Tutti gli archivi computerizzati, al termine delle rilevazioni, sono stati aggiornati.

Tutte farmacie hanno avuto una continuità di direzione tutto l'anno, anche la sede di Lavanderie, dove seppur "facente funzione" è stato dato l'incarico ad un'ottima vice –direttrice. Dal 16/01/2012 anche la sede di Lavanderie ha un direttore insediatosi a seguito di pubblico concorso.

E' opportuno segnalare che in questi giorni sarà rivista dal Parlamento la proporzione farmacie / popolazione e questo determinerà senz'altro l'apertura di parecchie sedi farmaceutiche a Segrate da parte di privati, si ipotizzano 2 nuove sedi farmaceutiche.

Per ulteriori approfondimenti Vi rimando ai documenti allegati.

Segrate
Lì 27/aprile/2012

Per il Consiglio d'Amministrazione
Il Presidente
Giuseppe Nicola Coari

SEGRATE SERVIZI S.P.A.

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 2011

Stato patrimoniale - Attivo

	31/12/2011	31/12/2010
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
	<hr/>	<hr/>
B) Immobilizzazioni	0	0
I. Immateriali		
1) Costi di impianto e ampliamento	23.383	10.574
7) Migliorie beni di terzi, costi plur.li, franchising, man.straord.	45.018	53.848
	<hr/>	<hr/>
	68.401	64.422
II. Materiali		
2) Impianti e Macchinari elettrici	31.259	33.775
3) Attrezzature Industriali e commerciali	204.786	201.804
4) Altri Beni	60.528	70.923
	<hr/>	<hr/>
	296.573	306.502
III. Finanziarie		
1) Partecipazioni in:		
c) imprese diverse	13	13
	<hr/>	<hr/>
	13	13
2) Crediti		
d) Crediti verso altri	930	930
	<hr/>	<hr/>
	930	930
	<hr/>	<hr/>
Totale Immobilizzazioni	365.917	371.867
	<hr/>	<hr/>
C) Attivo Circolante		
I. Rimanenze		
4) Prodotti finiti e merci	1.250.265	1.246.412
5) Anticipi a fornitori	0	0
	<hr/>	<hr/>
Totale Rimanenze	1.250.265	1.246.412
II. Crediti		
1) Verso Clienti		
a1) entro 12 mesi verso/clienti diversi e ASL	42.311	36.301
a2) entro 12 mesi verso/S.Sanitario Nazionale	233.314	261.037
b) oltre 12 mesi	0	0
	<hr/>	<hr/>
	275.625	297.338
4) Verso enti pubblici di riferimento		
a) entro 12 mesi	309.440	232.660
b) oltre 12 mesi	0	0
	<hr/>	<hr/>
	309.440	232.660
5) Verso altri		
a) entro 12 mesi	20.908	114.883
b) oltre 12 mesi	0	0
	<hr/>	<hr/>
	20.908	114.883
	<hr/>	<hr/>
Totale crediti	605.973	644.881

SEGRATE SERVIZI S.P.A.

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 2011

Stato patrimoniale - Attivo	31/12/2011	31/12/2010
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	222.696	258.497
3) Denaro e valori in cassa	125.300	57.023
Totale Disponibilità liquide	347.996	315.520
Totale Attivo Circolante	2.204.234	2.206.813
D1) Ratei Attivi	393.822	446.067
D2) Risconti Attivi	1.151	0
Totale Ratei e Risconti	394.973	446.067
Totale Attivo	2.965.124	3.024.747

SEGRATE SERVIZI S.P.A.

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 2011

Stato patrimoniale - Passivo

	31/12/2011	31/12/2010
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	362.447	361.758
VIII. Utile (Perdite) portato a nuovo	0	0
a) Utili esercizi precedenti	0	0
IX. Utile (Perdita) d'esercizio	2.476	689
Totale Patrimonio Netto	987.731	985.255
B) Fondi per rischi e oneri		
3) Altri	0	0
4) per rettifiche	0	0
	0	0
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	426.872	415.643
D) Debiti		
7) Debiti verso fornitori		
a) esigibili entro esercizio successivo	1.146.921	1.319.369
b) esigibili oltre esercizio successivo	0	0
	1.146.921	1.319.369
11) Debiti verso Enti pubblici di riferimento		
c) altri	91.861	92.462
	91.861	92.462
12) Debiti tributari esigibili entro esercizio successivo	139.572	132.630
	139.572	132.630
13) Debiti verso istituti di previdenza sociale	59.121	54.320
	59.121	54.320
14) Altri debiti		
a) esigibili entro esercizio successivo	41.357	25.068
	41.357	25.068
Totale debiti	1.478.832	1.623.849

SEGRATE SERVIZI S.P.A.

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 2011

Stato patrimoniale - Passivo	31/12/2011	31/12/2010
E) Ratei passivi	71.689	0
Totale Passivo	2.965.124	3.024.747
	0	0
Conti d'Ordine		
	0	0
Totale conti d'ordine	0	0

SEGRATE SERVIZI S.P.A.

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 2011

Conto Economico

31/12/2011

31/12/2010

A) Valore della Produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.498.886	7.600.437
5a) Altri ricavi e proventi vari	49.175	25.462
	<hr/>	<hr/>
Totale valore della produzione	7.548.061	7.625.899
B) Costi della Produzione		
6) per materie prime, e prodotti finiti	4.700.742	4.798.319
7) Per servizi e manutenzioni	443.674	489.077
8) Per godimento di beni di terzi	68.196	75.654
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi e oneri sociali	916.741	855.263
a1) Salari stipendi e oneri soc. sad, tutela minori, tempo famiglia e SISS	751.721	785.066
b) Trattamento di fine rapporto	63.464	57.278
b1) Trattamento di fine rapporto minori	16.501	15.065
c) Altri costi	254.801	191.899
c1) Altri costi sad e minori	12.695	9.553
	<hr/>	<hr/>
Totale	2.015.923	1.914.124
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammort. immobilizzazioni immateriali	28.952	23.443
b) Ammort. immobilizzazioni materiali	53.313	49.935
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazione crediti in attivo circolante	0	0
	<hr/>	<hr/>
Totale	82.265	73.378
11) Variazione rimanenze	-3.853	-8.095
12) Accantonamento per rischi	0	0
13) Altri accantonamenti	0	0
14) Oneri diversi di gestione	164.606	219.121
	<hr/>	<hr/>
Totale costi della produzione	7.471.553	7.561.578
	<hr/>	<hr/>
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	76.508	64.321
C) Proventi e oneri finanziari		
16) Altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti : 4 - Altri	2.627	1.292
	<hr/>	<hr/>
17) Interessi e altri oneri finanziari	-213	-294
	<hr/>	<hr/>
Totale proventi e oneri finanziari	2.414	998

SEGRATE SERVIZI S.P.A.

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 2011

Conto Economico	31/12/2011	31/12/2010
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 :		
- plusvalenze attive	0	0
21) Oneri :		
- minusvalenze da alienazioni	0	0
- sopravvenienze passive	0	0
Totale delle partite straordinarie	0	0
Risultato prima delle Imposte (A-B+C+D+E)	78.922	65.319
22) Imposte sul reddito d'esercizio		
a) Imposte correnti	79.735	58.388
b) Imposte differite/anticipate	-3.289	6.242
	76.446	64.630
26) Utile d'esercizio	2.476	689

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 sulla Gestione allegata al bilancio dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 2011

Signori Azionisti,

Il bilancio della società relativo all'esercizio chiuso il 31 dicembre 2011, che sottoponiamo alla Vostra attenzione ed approvazione presenta un utile civilistico di € 2.476 (netto tasse).

Sono stati effettuati accantonamenti per imposte a carico dell'esercizio per € 76.446, contro € 64.630 del precedente esercizio +€ 11.816 (+18,28%) ed ammortamenti per € 82.265 contro € 73378 del precedente esercizio +€ 8.887 (12,11%).

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 2011 è costituita per l'86,57% dalle vendite di prodotti farmaceutici e ricavi diversi, che assorbivano nel 2010 l'85,36% del suo valore. Nel 2011 il 13,43% è costituito dai servizi che la società gestisce per conto del Comune di Segrate, nel 2010 questo rappresentava il 14,64%.

Rispetto al precedente esercizio il valore complessivo della produzione subisce un decremento dell'1,02% -€ 77.838, l'anno precedente registrava un incremento del 2,21% (+€ 165.236).

Il fatturato del settore farmacie è pressoché invariato +0,02%, l'anno scorso si registrava un aumento del +1,28%.

I dati a ns. disposizione inerenti ai fatturati del mercato farmacia del 2011 evidenziano un andamento sostanzialmente uguale a quello delle ns. farmacie comunali, a livello regionale un +0,4%, a livello nazionale un -0,6%.

Il fatturato globale delle farmacie è pari a € **6.485.399** con un incremento dello 0,02%, era € 6.484.090 del 2010. Sono stati effettuati sconti per campagne e promozioni per l'importo complessivo di €128.687, contro € 146.070 del precedente esercizio -11,90%, tutti regolarmente registrati nei registri contabili IVA.

I volumi d'affari delle 4 farmacie analizzati singolarmente:

farmacie	Anno 2011	anno 2010	variazione %	variazione
Redecesio	€ 1.209.065	€ 1.265.722	- 4,48	-€56.657
Villaggio	€ 2.113.661	€ 2.072.335	+ 2,00	€ 41.326
Milano2	€ 2.069.352	€ 2.060.744	+ 0,42	€ 8.608
Lavanderie	€ 1.093.321	€ 1.085.289	+ 0,74	€ 8.032
totale	€ 6.485.399	€ 6.484.090	+ 0,02	+€ 1.309

L'anno è stato caratterizzato dalla diminuzione dei prezzi dei farmaci equivalenti che dal 15 aprile 2011 sono diminuiti dal 10% al 40% per effetto della manovra del Governo.

La sede di Redecesio, che nell'esercizio 2010 registrava un incremento superiore ai dati di riferimento e alle altre sedi, dovuto principalmente alla ristrutturazione della farmacia avvenuta nell'estate del 2009, registra nel 2011 una riduzione di fatturato del 4,48% sia per la chiusura di un ambulatorio con conseguente diminuzione di clienti in farmacia che per il fatto che è stata la più colpita dalla crisi economica in quanto le vendite in contanti sono diminuite del 12,25%. Il fatturato della sede del Villaggio Ambrosiano registra un incremento superiore alle altre sedi in quanto la farmacia non ha effettuato la chiusura estiva, che era stata effettuata nel precedente esercizio, ed ha costituito per i segratesi un

Eliminato: 92

importante punto di riferimento in estate e la domenica mattina. Le farmacie di Milano2 e Lavanderie mantengono sostanzialmente il fatturato del precedente esercizio.

Occorre evidenziare che qualora la sede di Redeceso avesse mantenuto il fatturato dell'anno precedente il risultato complessivo sarebbe stato un +0,9%.

Le vendite mutualistiche hanno registrato nel complesso una diminuzione del -0,52%. Nel dettaglio:

farmacie	Anno 2011	anno 2010	variazione %	variazione
Redeceso	€ 582.589	€ 572.533	+ 1,76	+ € 10056
Villaggio	€ 875.682	€ 874.636	+ 0,12	+ € 1.046
Milano2	€ 706.989	€ 717.447	- 1,46	- € 10458
Lavanderie	€ 463.194	€ 477.468	- 2,99	- €14.274
totale	€ 2.628.454	€ 2.642.084	- 0,52	- € 13.60

I corrispettivi per tickets hanno registrato nel complesso un aumento del+16,80%. Nel dettaglio:

farmacie	Anno 2011	anno 2010	variazione %	variazione
Redeceso	€ 83.879	€ 74.817	+ 12,11	€ 9.062
Villaggio	€ 130.801	€ 103.027	+26,96	€ 27.774
Milano2	€ 120.142	€ 108.248	+10,99	€ 11.894
Lavanderie	€ 68.308	€ 59.066	+ 15,65	€ 9.242
totale	€ 403.130	€ 345.158	+ 16,80%	€ 57.972

Le vendite in contanti hanno registrato nel complesso una diminuzione del -1,23%, contro l'aumento del 1,06% dello scorso anno. Nel dettaglio:

farmacie	Anno 2011	anno 2010	variazione %	variazione
Redeceso	€ 542.597	€ 618.372	-12,25	-€ 75.775
Villaggio	€ 1.107.178	€ 1.094.672	+ 1,14	€ 12.506
Milano2	€1.242.221	€1.235.049.	+ 0,58	€ 7.172
Lavanderie	€ 561.819	€ 548.755	+ 2,38	+€ 13.064
totale	€ 3.453.815	€ 3.496.848	- 1,23	-€43.033

I fatturati inerenti ai servizi gestiti per conto del Comune di Segrate sono pari a 1.013.487 di seguito specificati:

servizio	anno 2011	anno 2010	INCREMENTO
S.A.D.	€ 359.127	€ 392.843	- 8,58%
Convenzione extra S.A.D.	€ 15.013	€ 23.780	-36,87%
Tutela Minori	€ 586.230	€ 597.127.	-1,82%
Tempo per la famiglia	€ 33.553	€ 56.954	-41,09%
Rimborsi imposte	0	€ 31.148	-100%
Telesoccorso	€ 1.382	€ 14.495	-90,47%
Servizio SISS	€ 18.182	0	+100%
Totale	€1.013.487	€ 1.116.347	- 9,21%

La società richiede al Comune esclusivamente il rimborso dei costi

sostenuti per i diversi servizi.

E' doveroso un commento sulle variazioni. Il fatturato SAD è diminuito dell'8,58% per effetto della diminuzione degli accessi determinata direttamente dai servizi sociali del Comune, il fatturato inerente la convenzione extra sad è stato anch'esso diminuito direttamente dal Comune che ha diminuito le richieste per detta convenzione, il fatturato inerente la tutela minori è diminuito in quanto la società ha cercato di contrarre la spesa senza diminuire la qualità degli interventi. La gestione da parte della società del servizio tempo per la famiglia è finita il 30/06/2011. Il rimborso imposte che nel 2010 era indicato a parte dal 2011 è stato inserito nei costi dei servizi e richiesto esclusivamente per il servizio tutela minori e SAD. Il servizio di telesoccorso nel 2010 è stato interamente a carico del Comune mentre nel 2011 la società ne ha sostenuto i costi per € 11.391. Il servizio SISS è iniziato dal febbraio 2011.

I proventi diversi pari a € 49.175, ammontavano a € 25.462 nel precedente esercizio, sono costituiti da introiti derivanti da accordi commerciali e da sopravvenienze attive. Nel complesso sono aumentati del 93,13% in valore € 23.713, soprattutto per effetto dell'aumento degli accordi commerciali nell'esercizio 2011.

Formattati: Elenchi puntati e numerati

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

servizio tutela minori

- € 3.817 per le quote inail,
- € 1.306 per le assicurazioni delle autovetture,
- € 3.960 per il servizio di pulizia,
- € 500 per oneri di sicurezza,
- € 3.672 per ammortamenti
- per un totale di € 13.255

servizio SAD

- € 3.023 per le quote inail,
- € 2.808 per ammortamenti
- per un totale di € 5.831

I fatti gestionali più rilevanti dell'esercizio 2011 sono così riepilogabili:

La direzione ha posto in essere tutte le possibili opzioni al fine di aumentare il margine lordo, il risultato è stato soddisfacente perché ha determinato un maggior margine di € 110.594 rispetto all'anno precedente, con un incremento pari all'1,71% del MOL, nell'esercizio precedente il MOL era aumentato del 1,29%.

Nel 2011 il MOL è stato pari al 27,71%, contro il 26,00% del 2010.

Formattati: Elenchi puntati e numerati

(+1,71%). Nonostante si sia continuata la politica di contenimento della spesa di farmacia con sconti sia sui farmaci da banco (OTC) che sugli altri prodotti. Gli sconti sull'OTC sono stati compresi in un range dal 5% al 33%, con una media stimabile intorno al 11%. Gli sconti effettuati per l'anno 2011 su tutti i prodotti commercializzati sono stati pari a € 128.687.

Altro fatto gestionale importante nell'anno appena concluso è un più attento e preciso controllo delle giacenze di magazzino delle farmacie.

Al termine dell'esercizio 2011 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.

Il 28 novembre 2011 si è effettuato il controllo completo della farmacia del Villaggio Ambrosiano, riscontrando una diminuzione di merci per un importo netto d'acquisto di circa € 33.400, pari al 3,01% del valore del fatturato ed al 6,32% del valore di magazzino. L'ultima rilevazione di magazzino era stata effettuata 4 anni fa. La media annuale di diminuzione è pari a circa €8.351, a valore netto, pari allo 0,75% del fatturato, differenza da considerarsi pressoché fisiologica ed imputabile a furti ed errori materiali.

Si è effettuato il controllo della dermocosmesi della Sede di Milano² in data 03/12/2011 riscontrando su un totale di merci a valore di vendita pari a € 147.310 differenze per € 12.327 (-8,37%).

La direzione ha posto attenzione ai problemi di sicurezza in considerazione dell'aumento delle rapine nelle farmacie e quindi ha dotato le farmacie di idonei strumenti cautelativi, tesoretti temporizzati, impianti di video-sorveglianza, ritiro degli incassi da parte di personale specializzato.

Si è consolidata la gestione del servizio di tutela minori durante il quinto anno di operatività contraendo i costi dell'1,82%.

Formattati: Elenchi puntati e numerati

E' diminuito il numero di prestazioni per il Servizio di Assistenza Domiciliare a seguito di minori richieste da parte degli Uffici preposti del Comune.

Formattati: Elenchi puntati e numerati

Costi della Produzione

I costi della produzione diminuiscono dell'1,19% in valore € 90.025. Tale diminuzione è superiore dello 0,17% rispetto alla diminuzione del valore della produzione. I fattori più rilevanti dell'esercizio si possono così riassumere:

L'aumento del margine lordo sulle vendite, che ha determinato una netta contrazione dell'importo degli acquisti di prodotti -2,03% in valore circa € 97.577.

Le spese per servizi e manutenzioni sono diminuiti del 9,28%, -€45.403, contro l'aumento del 6,11% del precedente esercizio, questo dato deve essere compreso con il confronto tra dati omogenei che segue:

descrizione	anno 2011	anno 2010	Increment/decrem.
manutenzioni	€ 52.034	€ 36.121	+44,05%
compensi professionali	€ 38.484	€34.874	+10,35%
spese sociali, progetti ecc.	€ 3.011	€39.241	- 92,33
utenze:luce gas ecc.	€ 23.825	€ 19.411	+22,74%
utenze telefoniche	€ 22.669	€ 20.525	+10,45%
assicurazioni	€ 14.989	€ 14.785	+ 1,38%
convenzioni turni farmacie	€ 13.968	€ 13.440	+ 3,93%
postali	€ 678	€ 865	-21,62%
pubblicazioni pubblicità	€ 13.744	€ 10.555	+ 30,20%
quote associative	€ 6.663	€ 4.156	+ 60,32%
aggiornamenti professionali	€ 4.561	€ 2.612	+74,61%
oneri bancari	€ 27.137	€ 24.789	+ 9,47%
deratizzazione	€ 1.300	€ 1.500	-13,33%
carburanti	€ 1.703	€ 1.254	+35,80%
spese per autovetture	€ 1.189	€ 733	+62,21%
cancelleria e stampati	€ 6.950	€ 3509	+98,06%
servizi farmacie	€ 3.892	€ 1.082	+259,7%
diverse	€ 1.036	€ 3.330	-68,92%
extra SAD	€ 9.013	€ 17.780	- 49,30%
SAD	€ 48.390	€ 79.200	-38,90%
servizio tutela minori	€ 136.034	€ 144.820	- 6,07%
servizio telesoccorso	€ 11.391	€ 14.494	- 21,41%
servizio trasporto valori	€ 820	0	+100%
Servizio SISS	€ 193	0	+100%
totale	€ 443.674	€ 489.077	- 9,28

Le manutenzioni nel 2011 sono nel dettaglio:

per i sistemi computerizzati €20.777, per i registratori di cassa e gli allarmi €2.840, per gli impianti elettrici €2.815, per il SISS € 3.310, per imbiancature € 1.280, per importanti riparazioni idrauliche e agli impianti di condizionamento obsoleti, che dovranno essere sostituiti nel corso del 2012, €9.948, per gli apparecchi di autoanalisi €1.560, per il servizio staff € 1.200, altre varie per € 8.304.

I compensi professionali sono inerenti la gestione delle paghe e contributi, la gara d'appalto farmaci, l'effettuazione inventari, la gestione della sicurezza, della privacy e del programma di contabilità.

Le spese per pubblicità e informazione sono aumentate soprattutto in quanto si è cercato di pubblicizzare maggiormente le diverse iniziative adottate dalla società e le campagne promozionali.

Le spese per godimento di beni di terzi registrano una diminuzione di €7.458 (-9,86%). Dovuto principalmente al riscatto delle due autovetture utilizzate per il Servizio Minori avvenuto nei primi mesi del 2011.

Le spese di personale sono state complessivamente pari a € 2.015.923, nel 2010 erano pari € 1.914.124, vi è stato un incremento complessivo pari a € 101.799 (+5,32%); nel dettaglio:

- o Gli stipendi ed oneri sociali delle farmacie sono aumentati del +7,19% in valore € 61.478, soprattutto per effetto della politica del personale che durante l'esercizio 2011 è stata improntata ad utilizzare più personale dipendente al banco per fidelizzare i clienti e non penalizzare i fatturati, a severi

controlli dei magazzini, con maggiore lavoro straordinario, è stata posta anche maggiore attenzione nella esposizione dei prodotti per soddisfare importanti regole di merchandising che determinano l'incremento delle vendite d'impulso, anche questo è stato possibile solo con un maggiore utilizzo del personale dipendente. E' da sottolineare che sono diminuite le prestazioni libero professionali di circa €10.000. E' iscritto a bilancio anche il premio produttività 2010 che era stato riconosciuto lo scorso anno, con accordo sindacale, ma non erogato.

- I costi di personale per i servizi svolti per conto dei servizi sociali del Comune, e cioè: minori, S.A.D., Tempo per la Famiglia e SISS sono diminuiti dell'4,25% in valore -€ 33.345. Nel corso del 2011 i principali fatti gestionali sono stati: il servizio Tempo per la famiglia è stato gestito solo per metà anno, è stato inserito dal 01/02 il servizio SISS, che prevede solo un operatore con rapporto di lavoro part time al 70%, sono diminuiti i costi per il personale SAD per la diminuzione degli accessi.
- Per quanto attiene alle quote di T.F.R. dell'esercizio si evidenzia che quella inerente il personale di farmacia è aumentata del 10,8% in valore € 6.186 e quella inerente al personale del servizio minori è aumentata del 9,53% in valore €1.436, rispetto all'esercizio precedente.
- Gli altri costi costituiti da buoni pasto, supplenze per le farmacie, divise, ratei 14me ferie e permessi non usufruiti sono aumentati del 32,78% in valore € 62.902 principalmente per effetto di costi per ferie e permessi non usufruiti. Tali ferie verranno fruite dai dipendenti nei modi di Legge.

Gli ammortamenti sono aumentati del 12,11% pari a € 8.887.

Gli oneri diversi di gestione sono diminuiti di -€ 54.515 (-24,88%).

Il valore delle rimanenze è aumentato di € 3.853, aumento inferiore a quello del precedente esercizio, che ammontava a € 8.095.

Proventi finanziari

Si evidenzia che vi è stata un aumento dei proventi finanziari pari al +103%, in valore +€1.335, nonostante il basso valore della giacenza media determinata dal ritardo da parte del Comune nel rimborso dei costi che la società sostiene per i servizi sociali gestiti per suo conto.

La situazione finanziaria

La società ha una positiva situazione finanziaria. Infatti la somma dell'attivo circolante ed i ratei attivi è sufficiente a coprire sia l'indebitamento a lungo termine (voce C) che tutto l'indebitamento a breve (voce D).

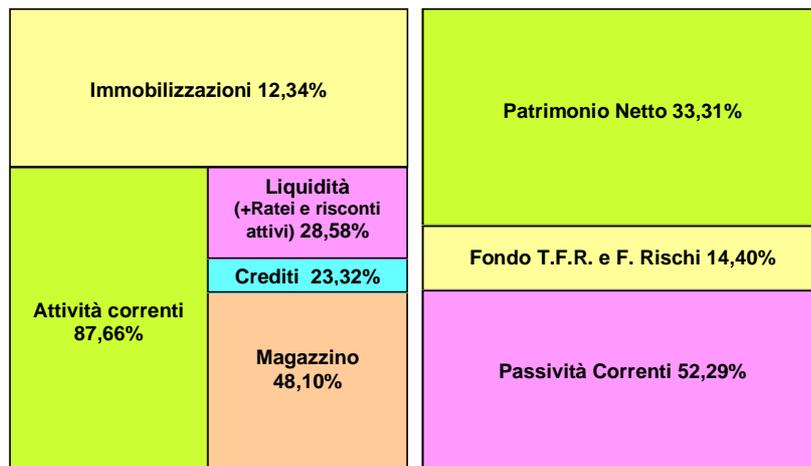
L'indebitamento a lungo termine, inoltre, è costituito dal solo Fondo T.F.R. maturato dai dipendenti, di età media di circa 40 anni.

La situazione patrimoniale

Sotto il profilo patrimoniale il corrente bilancio ribadisce quanto già indicato nei precedenti, e cioè l'elevato grado di patrimonializzazione

della società, il cui patrimonio netto costituisce il 33,30% 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, 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.

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 2012 registra un incremento delle vendite delle farmacie, gli scostamenti rispetto al consuntivo dello stesso periodo dell'anno precedente sono così riepilogabili:

farmacie	anno 2012	anno 2011	variazione %	variazione
Redecesio	€ 204.177	€ 211.569	- 3,49	- €7.392
Villaggio	€ 346.006	€ 339.166	+ 2,02	€ 6.840
Milano2	€ 357.593	€ 339.204	+ 5,42	€18.389
Lavanderie	€ 187.212	€ 180.319	+ 3,82	€ 6.893
Totale	€1.094.988	€1.070.258	+ 2,31	€ 24.730

Nel complesso la situazione è la seguente:

- + 2,31% (+ € 24.730) rispetto al consuntivo dello stesso periodo,
 - + 0,94% (+ € 10.167) rispetto all'obiettivo.

L'analisi del dato di febbraio evidenzia soprattutto una flessione di fatturato per la Sede di Redecesio che è oggetto d'attenta analisi da parte della direzione.

Per il settore "farmacie" che costituisce il "core business" della società, le previsioni per il 2012 sono di una lenta ripresa.

Per quanto attiene ai servizi gestiti per conto del Comune di Segrate la società provvede a fatturare i costi per il servizio integrato di tutela 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. 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, come pure il Servizio SISS.

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 minacciano l'applicazione di interessi di mora per tali situazioni.

Proposta di destinazione, riserve ed utili

Signori Azionisti,

Nell'invitarVi ad approvare il bilancio chiuso il 31 dicembre 2011 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 € 2.476.

Segrate
Lì 29/aprile/2012

Per il Consiglio d'Amministrazione
Il Presidente
Giuseppe Nicola Coari

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

Nota Integrativa al bilancio d'esercizio al 31/12/2011

La presente nota integrativa accompagna il bilancio d'esercizio della "Segrate Servizi S.p.A." chiusosi il 31 dicembre 2011, 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, l'oggetto sociale ed è stato adottato un nuovo statuto. La società dal 1963 era costituita prima in forma di municipalizzata e successivamente azienda speciale.

Per effetto del Contratto di Servizio vigente 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 e Farmacia Comunale n. 4 di Lavanderie = 1426.

Il Comune di Segrate ha provveduto ad affidare alla società Segrate Servizi S.p.A. altri servizi approvandone i relativi contratti:

- Servizio di assistenza domiciliare, la società gestisce tale servizio dal 01/03/2006.
- Servizio tutela minori con 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.
- Servizio tempo per la famiglia gestione affidata dal 01/09/2008 e terminata a giugno 2011.
- Servizio extra SAD, la società gestisce tale servizio dal 01/03/2006.
- Servizio SISS, la società gestisce il servizio del 01/02/2011.

I primi due sono stati rinnovati dal 01/01/2012 per sette anni.

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 2010.

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 dal 14/10/2003), il bilancio è stato redatto in conformità al Decreto Legislativo n. 127 del 09/04/1991. Pertanto le voci del Bilancio Consuntivo 2011 e quelle del Bilancio Consuntivo 2010 sono tutte omogenee e confrontabili.

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 per la formazione del bilancio del 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, e che 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 nel corso dell'esercizio 2006, per la modifica statutaria che ha comportato la variazione della ragione sociale in: Segrate Servizi S.p.A. Nel 2008 per il trasferimento della sede legale e del servizio minori in Via San Rocco, 4/a Segrate. Durante l'esercizio 2011 sono stati incrementati per effetto dello spostamento della sede legale ed operativa dei servizi Minori e SAD sempre a Segrate in Via degli Alpini, 34.

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 e manutenzioni straordinarie

Sono valutati a costo di acquisto ed iscritti allo 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 la cui durata è stata valutata in anni 5, attribuendo loro una corrispondente aliquota di ammortamento pari al 20 per cento.

MaterialiAcquisizione

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte a bilancio al valore di 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 e, ritenute adeguatamente rappresentative del grado di deperimento d'uso dei cespiti specifici, nessuna 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 2011 sono uguali a quelle del 2010 e 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%
Attrezzature "Servizio assistenza domiciliare"	B II 3	10%
Arredamento	B II 3	7,5%
Autovetture	B II 3	12,5%
Computer Macchine elettroniche e software	B II 4	10%
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 per tutti gli 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 2011 essi sono uguali a quelli applicati per il precedente esercizio 2010; tenuto conto della media degli sconti ottenuti nell'anno, la tabella che segue ne riporta il suo andamento storico.

Classe di beni	2011	2010
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 esposte 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 2011.

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 2012.

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 2011 ammontano a complessivi €. 365.917 contro €371.867 dell'esercizio precedente. Più precisamente sono intercorse le seguenti movimentazioni:

Voce	Esercizio 2011	Esercizio 2010	Differenza
Immobilizzazioni immateriali	68.401	64.422	3.979
Immobilizzazioni materiali	296.573	306.502	-9.929
Immobilizzazioni finanziarie	943	943	0
Totale immobilizzazioni	365.917	371.867	-5.950

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 e manut.straord.	T O T A L E
Costo storico	51.634	71.480	66.793	189.907
Fondo ammortamento 01/01/2011	- 41.060	- 40.818	- 43.607	- 125.485
Valore netto 01/01/2011	10.574	30.662	23.186	64.422
Incrementi	22.886	580	9.465	32.931
Dismissioni	0	0		
Utilizzo fondo per dismissioni	0	0		
Ammortamenti 2011	- 10.077	- 6.101	- 12.774	- 28.952
Valori Netti al 31/12/2011	23.383	25.141	19.876	68.401

voce B I 1 Gli incrementi di € 22.886 sono dovuti al trasferimento della sede legale e degli uffici amministrativi in Via degli Alpini, 34 a Segrate avvenuta nell'estate 2011.

voce B I 7 Gli incrementi che compaiono nella categoria **B I 7** di €580 e € 9.465 sono dovuti al trasferimento della sede di cui s'è detto e a manutenzioni straordinarie effettuate nelle farmacie di Milano2 e del Villaggio Ambrosiano per problemi connessi ad idraulica e saracinesche.

B II	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	T O T A L E
Costo storico	57.294	382.697	20.668	110.535	14.187	585.381
F.do amm. 01/01/2011	- 23.519	- 195.415	- 6.146	- 51.109	-2.690	- 278.879
Valore netto 01/01/11	33.775	187.282	14.522	59.426	11.497	306.502
Incrementi	1.850	33.012	1.992	4.969	1.561	43.384
Vendite	0	-	0	0	0	0
Dismissioni	0		0	-3.663	-1.561	-5.224
Utilizzo f.do per dismiss	0		0	3.663	1.561	5.224
Ammortamenti 2011	-4.366	-30.776	-1.246	-13.945	-2.980	-53.313
Netto al 31/12/2011	31.259	189.518	15.268	50.450	10.078	296.573

voce B II 2 Gli incrementi alla categoria **B II 2** sono dovuti alla sostituzione di corpi illuminanti della sede 4 a luce fredda per il risparmio energetico.

voce B II 3 Gli incrementi della categoria **B II 3**, sono divisi in "arredi, attrezzature, mobili d'ufficio e autovetture" per € 33.012 e "attrezzature minori" per €1.992, i primi incrementati soprattutto per l'acquisto di:

- Piccoli interventi d'arredo per la farmacia di Milano2.
- Completamento dell'arredo per i nuovi uffici amministrativi e nuovo archivio.
- Rifacimento dell'arredo di parte della farmacia di Lavanderie per renderla più visibile dall'esterno per motivi di sicurezza.
- Acquisto di n. 4 tesoretti per le farmacie comunali per motivi di sicurezza.
- Acquisto di strumenti di video-sorveglianza per la farmacia di Redecesio.
- Tende da sole per la sede legale e gli uffici amministrativi.
- Riscatto di due autovetture per il servizio di tutela minori e acquisto di un'altra usata.

I secondi per l'acquisto di 4 stampanti e componenti d'arredo per il servizio minori.

voce B II 4 Gli incrementi della categoria **B II 4**, pari ad € 4.969, e € 1.561 sono divisi in “computer e altri beni” per € 1.306 e “beni inferiori a € 516,45” per € 5.224. La voce computer è incrementata soprattutto per l’acquisto di:

- n. 2 pc per gli uffici.

I secondi per l’acquisto di beni inferiori a € 516,45 sono:

- per le farmacie di importo pari a € 3.663, monitor e piccole attrezzature.
- per il Servizio di assistenza domiciliare pari a € 1.561, sono stati completamente ammortizzati nell’esercizio 2011.

B III Immobilizzazioni finanziarie

La tabella che segue ne illustra la composizione.

Voce di bilancio	voce B III 1	voce B III 2	totale
	Partecipazioni	Crediti	
Valore all' 01/01/2011	13	930	943
Incrementi dell'esercizio 2011	0	0	0
Decrementi dell'esercizio 2011	0	0	0
Netto a bilancio al 31/12/2011	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.

Punto
03

Composizione dei costi di impianto e di ampliamento

Nel corso dell’esercizio 2011 si sono sostenute nuove spese di impianto e di ampliamento per effetto del trasferimento degli uffici e della sede legale da Via San Rocco, 4/a a Via degli Alpini, 34 sempre a Segrate. 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 2006, notaio ecc	426	- 426	0
Spese anno 2008, per trasferimento del servizio minori in Via San Rocco 4/a	5.260	- 2.630	2.630
Spese anno 2008, per trasferimento della sede legale in via San Rocco, 4/a	4.888	- 2.444	2.444
Spese anno 2011 per trasferimento del servizio minori in Via Degli Alpini, 34	3.500	- 700	2.800
Spese anno 2011 per trasferimento della sede legale in Via Degli Alpini, 34	19.386	- 3.877	15.509
Totale	33.460	- 10.077	23.383

Punto
04

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

C Attivo Circolante

C I Rimanenze

Le rimanenze finali di magazzino ammontano ad € 1.250.265 contro il valore di €1.246.412 dell'esercizio 2010, registrando un incremento di € 3.853, pari all'incremento dello 0,31% del magazzino dell'esercizio precedente e dello 0,082% del totale degli acquisti di prodotti. La rotazione del magazzino è 5,18.

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 2011 sono prospettate nelle due tabelle che seguono.

VALORI FINALI al 31/12/2011	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	326.729	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
magazzino Labo Europa	0	0	0
Totali a bilancio 2011	1.949.679	1.690.225	1.250.265

VALORI FINALI al 31/12/2010	Prezzi al pubblico	Prezzi al netto di IVA	Valore a bilancio
specialità medicinali	390.017	354.672	248.271
specialità da banco	154.152	140.138	126.125
dietetici, alimenti, integratori	213.952	194.610	155.688
erboristeria e omeopatia	137.152	123.716	86.602
medicazioni, sanitari e infanzia	374.976	315.718	221.001
veterinari	6.427	5.187	3.630
formulario galenico	1.813	1.563	1.016
igiene e dermocosmesi	624.162	520.369	390.277
acque minerali	558	464	325
prodotti senza barcode	6.900	5.749	4.024
scaduti da distruggere			- 6.267
materiali di consumo	4.491	4.491	4.491
magazzino Labo Europa	19.236	11.229	11.229
Totali a bilancio 2010	1.933.836	1.677.906	1.246.412

L'importo di € 11.229 al netto di iva, iscritto nell'esercizio 2010, relativo alla merce a disposizione della società presso la ditta Labo Europa, è stato interamente utilizzato nel corso dell'esercizio 2011.

C II	Crediti
-------------	----------------

I crediti iscritti a bilancio sono tutti esigibili entro il successivo esercizio. Essi ammontano ad € 605.973 mentre per l'esercizio 2010 ammontavano a € 644.881. La tabella che segue ne dettaglia la composizione.

Categ	Crediti verso:	Es. 2011	Es. 2010	Differenza
C II 1	Clienti vari (compresa ASL)	42.311	36.301	6.010

C II 1	Regione c/o SSN	233.314	261.037	-27.723
C II 4 a	Verso Enti Pubblici di riferimento	309.440	232.660	76.780
C II 5 a	Crediti verso assicurazioni	1.501	1.060	441
C II 5 a	Anticipazioni per fondo farmacie	6.253	6.253	0
C II 5 a	Anticipi ad operatori professionisti	0	4.293	-4.293
C II 5 a	Crediti verso iva	0	38.381	- 38.381
C II 5 a	Erario c/o IRAP e IRPEG per acconti versati	0	51.141	-51.141
C II 5 a	Imposte anticipate	1.571	1.685	-114
C II 5 a	Anticipi su progetti servizio tutela minori	1.300	0	1.300
C II 5 a	Crediti dipendenti	8.100	12.070	-3.970
C II 5 a	Cauzioni in denaro	420	0	420
C II 5 a	Imposta sostitutiva TFR	1.763	0	1.763
	Totale	605.973	644.881	-38.908

Alla data di approvazione del consuntivo 2011 risultano riscossi tutti i crediti verso la Regione.

C IV	Disponibilità liquide
-------------	------------------------------

Al 31/12/2011 ammontano ad € 347.996, mentre la corrispondente posta al 31/12/2010 ammontava ad € 315.520. La tabella che segue ne mostra la movimentazione intervenuta.

Categ	Denominazione voce	Es. 2011	Es. 2010	differenza
C IV 1	Depositi bancari	222.696	258.497	- 35.801
C IV 3	Casse farmacie per corrispettivi da versare	125.300	57.023	68.277
	Totale	347.996	315.520	32.476

Si evidenzia un aumento delle disponibilità liquide del 10,29%. Il cassa farmacie è aumentato per l'introduzione del servizio di trasporto valori, affidato per motivi di sicurezza ad una ditta esterna che effettua il ritiro degli incassi solo periodicamente, i soldi sono comunque depositati nel tesoretti con apertura temporizzata, presenti nelle quattro farmacie, ai quali il personale non ha accesso. Tali valori sono stati regolarmente depositati in tesoreria all'inizio del 2012.

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

Al 31/12/2011 sono iscritti ratei attivi relativi a fatture da emettere per € 393.822, mentre nell'esercizio precedente i ratei attivi ammontavano € 446.067. La tabella che segue ne mostra il dettaglio.

Categ	Denominazione voce	Es. 2011	Es. 2010	differenza
D 1	Fatture da emettere	393.822	446.067	-52.245
	Totale in bilancio	393.822	446.067	- 52.245

Le fatture da emettere riguardano:

- le forniture per conto dell'ASL effettuate dalle farmacie nel dicembre 2011 ma fatturate nel gennaio 2012,
- gli accordi con la ditta Mylan ad oggi fatturati,
- le diverse prestazioni rese al Comune di Segrate relative all'esercizio 2011 che sono state ad oggi fatturate. Nel dettaglio: il quarto trimestre per il S.A.D. e il servizio minori. L'intero anno 2011 per la convenzione extra SAD, il servizio SISS e la quota per il servizio telesoccorso a carico del Comune.

E' confermata l'impossibilità di recuperare il credito nei confronti di S.S.D. Acquamarina Segrate Srl con unico socio in liquidazione, la società ha pertanto deciso di stralciare completamente la posizione creditoria nei confronti di tale ente posto in liquidazione dal 31/03/2011.

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

Al 31/12/2011 sono iscritti risconti attivi per € 1.151 derivanti dal corrispettivo di un contratto pagato nel 2011 ma relativo in parte al 2012, al 31/12/2010 non erano iscritti.

A	Patrimonio Netto
----------	-------------------------

Rispetto ai valori iscritti al precedente bilancio del 31/12/2010, il **Patrimonio Netto** al 31/12/2011 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.	Utili Esercizi precedenti	Utile Esercizio	Patrimonio Netto
Situazione 01/01/2011	127.000	0	126.532	369.276	361.758	0	689	985.255
Destinaz. utile 2010	0	0	0	0	689	0	-689	0
Distribuz. utile 2010	0	0	0	0	0	0	0	0
Utile es.2011	0	0	0	0	0	0	2.476	2.476
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>362.447</u>	<u>0</u>	<u>2.476</u>	<u>987.731</u>

B 3**Fondi per rischi ed oneri**

Nel bilancio dell'esercizio 2011 alla voce "B) Fondi per rischi ed oneri 3) altri" non è iscritto alcun importo. Anche 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 31/12/2011 verso i dipendenti in organico a tale data. Esso è al netto degli anticipi corrisposti, dell'imposta sostitutiva e dei fondi pensionisti complementari. Durante l'esercizio 2011 il fondo ha registrato la movimentazione che segue.

Fondo T.F.R. alla data del 01/01/2011	415.643
Quota accantonata nell'esercizio comprese rivalutazioni	79.965
Imposta sostitutiva	-1.763
Dedotti fondi pensionistici complementari	-20.919
Anticipi corrisposti durante l'esercizio 2011	-34.300
Erogazioni T.F.R. durante l'esercizio 2011	-11.754
Fondo T.F.R. iscritto a bilancio al 31/12/2011	426.872

D**Debiti**

I debiti iscritti alla categoria D "Debiti" del bilancio al 31/12/2011, sono tutti debiti esigibili entro il successivo esercizio.

D 7 a**Debiti verso fornitori**

Ammontano a complessivi € 1.146.921, mentre per il 2010 la corrispondente posta ammontava ad € 1.319.369. La tabella che segue ne dettaglia la composizione. La diminuzione del -13,07% circa pari a -€ 172.448, deriva principalmente da un pagamento dei fornitori meno dilazionato rispetto all'esercizio precedente in quanto i grossisti minacciano di far pagare interessi passivi sui ritardi di pagamento. Si segnala che il mancato rispetto delle condizioni di pagamento con alcuni grossisti e fornitori diversi è causato dalla mancanza di liquidità per i ritardi nel pagamento delle fatture che la società emette al Comune di Segrate.

Categ	Debiti verso:	Es. 2011	Es. 2010	differenza
D 6 a	Fornitori grossisti	421.261	763.025	-341.764
D 6 a	Case produttrici	388.241	407.048	-18.807
D 6 a	Fornitori di servizi	76.289	46.475	29.814
D 6 a	Fornitori per fatture da ricevere	261.130	102.821	158.309
	Totale	1.146.921	1.319.369	-172.448

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 31/12/2011	al 31/12/2010
Voce C - attivo circolante	2.204.234	2.206.813
Voce D – debiti e ratei e risconti passivi	1.550.521	1.623.849
Incidenza debiti/crediti	70,34%	73,58%

D 11 Debiti verso controllanti

In questa categoria è iscritto l'importo di € 91.861. Nell'esercizio 2010 la stessa voce ammontava a € 92.462. Segue la tabella.

Categoria	Debiti verso Comune:	Es. 2011	Es. 2010	differenza
D 10	per anticipazione servizio minori	91.667	91.667	0
D 10	per buoni pasto relativi all'esercizio	194	795	-601
	Totale	91.861	92.462	-601

D 12 Debiti tributari

I debiti tributari iscritti a bilancio ammontano ad € 139.572, mentre per l'esercizio 2010 essi ammontavano ad € 132.630. Segue la tabella del dettaglio.

Categoria	Debiti verso:	Es. 2011	Es. 2010	differenza
D 11	Erario c/lva da versare anno prec.te	18.993	0	18.993
D 11	Erario c/lrpef da versare a anno prec.te	58.116	43.526	14.590
D 11	Ires ed Irap per imposte d'esercizio	18.797	58.388	-39.591
D 11	Iva in sospensione	43.666	30.716	+12.950
	Totale	139.572	132.630	6.942

D 13 Debiti verso istituti di previdenza sociale

I debiti verso istituti di previdenza sociale iscritti a bilancio ammontano a €59.121, mentre per l'esercizio 2010 ammontavano a € 54.320. Segue la tabella.

Categ	Debiti verso:	Es. 2011	Es. 2010	differenza
D 12	Inps Inpdap e inail	59.121	54.320	4.801
	Totale	59.121	54.320	4.801

D 14 a Altri debiti esigibili entro il successivo esercizio

I debiti iscritti a bilancio in questa categoria ammontano ad € 41.357, contro i corrispondenti € 25.068 del precedente l'esercizio 2010. La tabella che segue ne dettaglia la composizione.

Categ	Debiti verso:	Es. 2011	Es. 2010	differenza
D 13	Dipendenti per premi di produttività dell'esercizio e straordinari e retribuzioni	25.656	11.449	14.207
D 13	Imposte differite	5.607	9.420	-3.813
D 13	Enpaf e convenzionali su mutue	5.525	0	5.525
D 13	Altri	4.569	4.199	370
	Totale	41.357	25.068	16.289

E Ratei e risconti passivi

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

Punto
06

Crediti e debiti di durata superiore ad anni cinque

La società non ha debiti o crediti di durata superiore a cinque anni.

Punto
08

Oneri finanziari imputati all'attivo dello Stato Patrimoniale

Nessun onere finanziario è stato imputato allo Stato Patrimoniale.

Punto
09

Impegni non risultanti dallo Stato Patrimoniale

Non sussistono impegni per la società se non quelli esposti nello Stato Patrimoniale.

Punto
10

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 2011	incassi 2010	Δ assoluto	Δ %
totale farmacia 1	1.209.065	1.265.722	-56.657	-4,48
totale farmacia 2	2.113.661	2.072.335	41.326	+2,00
totale farmacia 3	2.069.352	2.060.744	8.608	+0,42
totale farmacia 4	1.093.321	1.085.289	8.032	+0,74
Copertura di costi per SAD	359.127	392.843	-33.716	-8,58
Copertura di costi per servizio tutela minori	586.230	597.127	-10.897	-1,82

Copertura di costi per convenzione extra SAD	15.013	23.780	-8.767	-36,87
Copertura di costi per servizio tempo per la famiglia	33.553	56.954	-23.401	-41,09
Copertura di costi per telesoccorso	1.382	14.495	-13.113	-90,47
Copertura di costi SISS	18.182	0	18.182	+100
Rimborso Imposte	0	31.148	-31.148	-100
totale vendite e prestazioni	7.498.886	7.600.437	-101.551	-1,34

Dall'analisi dei dati si evidenzia una diminuzione di incassi per vendite e prestazioni pari al -1,34%.

Analizzando solo l'attività commerciale delle farmacie si evidenzia un incremento di fatturato pari al +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 2011	importi 2010	Δ assoluto	Δ %
vendite a S.S.N.	2.628.454	2.642.084	-13.630	-0,52
tickets sulle vendite	403.130	345.158	57.972	+16,80
Vendite contanti	3.453.815	3.496.848	-43.033	-1,23
Copertura di costi per SAD	359.127	392.843	-33.716	-8,58
Copertura di costi per servizio tutela minori	586.230	597.127	-10.897	-1,82
Copertura di costi per convenzione extra SAD	15.013	23.780	-8.767	-36,87
Copertura di costi per servizio tempo famiglia	33.553	56.954	-23.401	-41,09
copertura di costi per telesoccorso	1.382	14.495	-13.113	-90,47
Copertura di costi per servizio SISS	18.182		+18.148	+100
Rimborso irap	0	31.148	-31.148	-100
totale vendite e prestazioni	7.498.886	7.600.437	-101.551	-1,34

Questa analisi delle vendite e delle prestazioni evidenzia che si registra una diminuzione delle vendite mutualistiche del -0,52% in valore -€ 13.630, un aumento dei tickets del +16,8% in valore +€57.972 e una diminuzione delle vendite in contanti del -1,23% in valore -€43.033. Da questa analisi si evince che le famiglie, per contrastare l'aumento della spesa sanitaria a loro carico, per effetto soprattutto dell'aumento dei tickets, hanno dovuto diminuire gli acquisti in contanti.

**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 2011	Esercizio 2010
C 16 d 4	da interessi finanziari	2.627	1.292
	Totale voce C 16 d 4	2.627	1.292

L'aumento è del 103% pari a € 1.335.

**Conto Economico
C 17****Oneri finanziari**

A bilancio sono iscritti oneri finanziari per € 213, per il 2010 si registravano € 294. La diminuzione è principalmente determinata dal minor ricorso all'utilizzo del fido bancario che, comunque è stato utilizzato anche nel 2011, per pagare i creditori visti i ritardi del Comune nel rimborso dei costi sostenuti per i servizi comunali.

**Punto
13****Composizione dei proventi e oneri di gestione straordinaria**

Non sono iscritte a bilancio proventi e oneri di gestione straordinaria.

**Punto
14****Rettifiche ed accantonamenti fiscali**

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

**Punto
15****Numero dei dipendenti**

La tabella che segue dettaglia la composizione dell'organico della società all'inizio ed al termine dell'esercizio 2011.

Qualifica	Funzione	31/12/2011	31/12/2010	Rapporto %	Tipo Rapporto
quadro	coordinatore della società e direttore del personale	1	1	100%	a tempo indeterminato
quadro	dir. farmacia e coordinatore direttori farmacia	1	1	100%	a tempo indeterminato
quadro	dir. farmacia e resp.626	1	1	100%	a tempo indeterminato

quadro	dir. farmacia	1	1	100%	a tempo indeterminato
quadro	dir. farmacia facente funzioni	1	1	100%	incarico In attesa di concorso dopo il concorso tornerà in servizio come collaboratore (1)
quadro	direttore amministrativo	1	1	78,95%	a tempo indeterminato
quadro	vice direttore farmacia	2	2	100%	a tempo indeterminato
impiegato	impiegato	2	2	100%	a tempo indeterminato
impiegato	assistente sociale	2	2	100%	a tempo indeterminato
impiegato	educatore	2	2	100%	a tempo determinato
impiegato	educatore	1	1	86,84%	a tempo determinato
Impiegato	educatore	1	1	100%	a tempo indeterminato
Impiegato	educatore	3	3	83,33%	a tempo determinato
impiegato	farmacista	1	1	73,69%	a tempo indeterminato
impiegato	farmacista	1	1	52,63%	a tempo indeterminato
impiegato	coadiutrice specializzata	4	4	100%	a tempo indeterminato
impiegato	commessi/magazzinieri	4	4	100%	a tempo indeterminato
impiegato	centralinista e fattorino (2)	0	1	47,37%	a tempo indeterminato
impiegato	Centralinista e fattorino (2)	1	0	69,74%	a tempo indeterminato
impiegato	centralinista e fattorino (2)	0	1	84,21%	a tempo indeterminato
impiegato	centralinista e fattorino (2)	1	0	65,79%	a tempo indeterminato
impiegato	addetta alle pulizie	1	1	63,15%	a tempo indeterminato
impiegato	addetta alle pulizie	0	1	59,72%	a tempo indeterminato
impiegato	addetto SISS	1	0	71,00%	a tempo indeterminato
	Totali	33	33		

(1) Nel corso dell'esercizio 2010 si è concluso il rapporto di lavoro con un direttore di farmacia (sede di Lavanderie), con incarico a tempo indeterminato, che è stato sostituito da un farmacista collaboratore (assunto con concorso pubblico nel marzo 2010) con incarico di "facente funzioni direttore" in attesa dell'espletamento del concorso pubblico, per la copertura del posto, che ad oggi è stato espletato, e, dal 16/01/2012 è stato assunto il nuovo direttore della sede di Lavanderie. L'organico è quindi di 34 unità al 31/12/2011 anche se in servizio erano solo 33.

(2) Percentuali di lavoro variate nel corso del 2011.

Le diverse percentuali si riferiscono alla durata della prestazione di lavoro, posto "100%" il rapporto a tempo pieno.

L'addetta alle pulizie che purtroppo nel 2011 è mancata non è stata sostituita in quanto si è preferito provvedere ad incaricare una ditta specializza per la pulizia degli uffici e ad aumentare la percentuale di lavoro dell'altra addetta per le farmacie, che è passata da 63,15% a 75%.

Il Comune ha richiesto l'attivazione del servizio SISS, ubicato presso il Municipio, e la società ha iniziato la gestione di tale servizio dal mese di febbraio 2011; a tale scopo è stato espletato pubblico concorso per la copertura di 1 posto part-time 71%.

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".

Punto
16

Compenso ad Amministratori e Sindaci

Gli emolumenti riconosciuti ai Sindaci sono stati determinati nella seduta dell'assemblea ordinaria dei soci del 27/04/2010 e, successivamente, quelli degli Amministratori, sono stati determinati nell'assemblea ordinaria della società del 12/10/2010 con decorrenza 01/05/2010. I costi sono riepilogati nel prospetto che segue.

Organo	Compenso esercizio 2011	Compenso esercizio 2010
Consiglio d'Amministrazione	60.000	52.600
Collegio Sindacale	13.324	13.474
Totale a bilancio	73.324	66.074

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 23/10/2006 svoltasi presso il Comune di Segrate avanti al notaio dr.ssa Paola Casali, 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.

Punti
07 - 11

Non vi sono informazioni da segnalare relativamente ai punti 7 e 11.

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
Lì 27/aprile/2012

Per il Consiglio d'Amministrazione
Il Presidente
Giuseppe Nicola Coari