

Segrate Servizi SpA – Reportistica

Data: 30/09/2015

A) Frequenza trimestrale – Dati progressivi dell'anno

Report 1 – Rendiconto Farmacie

Report 2 – Rendiconto Tutela Minori

Report 3 – Rendiconto S.A.D.

Report 4 – Prenotazioni Ospedaliere

Report 5 – Direzione Amministrazione

Report 6 – Proiezione Utile 2015

Piano Programma 2015

Schema IV direttiva CEE

L'AMMINISTRATORE UNICO

Dr. Alberto Albini //

IL PRESIDENTE DEL COLLEGIO SINDACALE

Rag. Maurizio Vanoli //

Segrate, 2 novembre 2015

Prot. 1440

REPORT 1 - FARMACIE -

Progressivo al 30/09/2015

Voci	Totale farmacie		Totale farmacie	
	Cons.corr.		proiezione al 31/12/2015	
peso % farmacie su fatturato	100,01	media pers 2,9		
1-Ore apertura farmacie	7510			
1.1- Ore di presenza dipendenti	15.643	tot. ore pers		
1.2- Ore di presenza prof.sti	6.288	21.930,5		
2-Ricavi mutue	€ 1.831.392,69		€ 2.301.558,41	
3-Ricavi contanti	€ 3.035.110,34		€ 4.305.001,40	
4-Totale Ricavi(2+3+..)	€ 4.866.503,03		€ 6.606.559,81	
5-Costo del venduto (tolto mol)	€ 3.509.555,70		€ 4.764.650,94	
6-1* margine (4-5)	€ 1.356.947,32	27,88%	€ 1.841.908,88	27,88%
7-Costo complessivo personale dip.te/libero prof.sti	€ 765.533,65		€ 1.040.243,59	
8-Utenze (energia+gas+tel)	€ 27.209,92		€ 37.515,89	
9-Affitti e spese condominiali	€ 45.194,39		€ 60.259,19	
9 bis- leasing ristrutturazione	€ 6.697,98		€ 8.930,64	
10-Altri costi diretti	€		€	
11-2* margine(6-7-8-9-10-..)	€ 512.311,38		€ 694.959,57	
12-Costi diretti				
13-Ammortamenti	€ 57.686,17		€ 76.914,89	
manutenzioni ordinarie (software condiz reg cassa ecc)	€ 24.947,60		€ 33.263,46	
spese generali	€ 30.820,02		€ 41.190,00	
costi comuni a tutte le farmacie	€ 96.645,68		€ 105.558,82	
13-Margine farmacie(11-12)	€ 302.211,92		€ 438.032,40	riportati in report 6
14- in % su ricavi(13:4*100)	6,21		6,63	
Altri dati				
<i>Voci</i>				
15-Rimanenze iniziali farmacie	€ 1.303.385,58		€ 1.303.385,58	
16-Acquisti	€ 3.534.204,12	€ 3.534.204,12	€ 4.791.265,36	
17-Costo venduto	€ 3.509.555,70		€ 4.764.650,94	
18-Rimanenze finali (15+16-17)	€ 1.328.034,00		€ 1.330.000,00	
19- Mesi vendita (18:17*nr.mesi)				
20- ricavi	€ 4.866.503,03		€ 6.606.559,81	
21 mol	€ 1.356.947,32		€ 1.841.908,88	

inventario al 30/9/2015	€ 1.328.034,00	inventario al 31/12/2015	€ 1.330.000,00
inventario al 31/12/2014	€ 1.303.385,58	inventario al 31/12/2014	€ 1.303.385,58
differenza	€ 24.648,42	differenza	€ 26.614,42

REPORT 2 - MINORI -- Progressivo al 30/09/2015

Nominativo operatore	Ore lavorate	Nr minori in carico	NOTE
			numero minori tutela al 31/12/2014 = 351 numero minori tutela al 31/03/2015 = 348 (-0,85%) numero minori tutela al 30/06/2015 = 325 (-6,6% risp. al 31/3/15 -7,41% risp. al 31/12/14) numero minori tutela al 30/09/2015 = 313 (-3,7% risp. al 30/6/15 -10,83% risp. al 31/12/14) Famiglie interessate all'Affido: numero famiglie interessate a settembre 2015 = 34, di cui formate =17 numero affidi attivi 2 full-time e 1 part-time
libero professionisti			
Coordinatore servizio			
Cattaneo Giovanna ass sociali	1.011	335	313 n. minori seguiti dalle assistenti sociali 3 n. minori Ufficio Affidi
Rossi Lorella	515	60	19 n. minori seguiti solo dal servizio educativa 335 n. totale minori
Portanome Anna	857	67	in maternità dal 21/09/2015, durante la sua assenza si è stipulato un contratto occasionale con la dr.ssa Olivieri per l'Ufficio Affidi per la Tutela viene sostituita dalle colleghe in servizio.
Portanome Anna		3	ufficio affidi / le famiglie seguite sono 34
dipendenti			
ass sociali			
Amabile Maria	1.074,0	92	
Cappadonna Valeria	1.006,0	94	
psicologhe			
			<i>le psicologhe affiancano le assistenti sociali soprattutto per i casi ove sia necessaria una indagine psico-sociale e/o psico diagnostica richiesta dal Tribunale.</i>
Demolli Barbara	1.042,0	91	(+1 minore in spazio neutro)
Brunetti Valeria	939,4	55	
Brunetti Valeria		3	si occupa anche dell'Ufficio Affidi. Segue altri tre progetti della Società.
educatori			
			31 n. minori educativa scolastica (di cui 12 seguiti dalle ass.sociali) Per l'educativa scolastica attualmente si svolgono 172,5 ore a settimana; vi è una lista d'attesa che si esaurirà con il rientro degli operatori in maternità oltre all'educativa scolastica gli educatori si occupano di 2 ADM e 4 minori in spazio neutro.
Raviola Roberto	1.043,5	6	(+1 minore x ADM)
Ambiveri Marina	-		in maternità facoltativa fino al 23/03/2016.
Cattaneo Karin	662,5	3	(+2 minori in spazio neutro)
Calianno Adriana	621,5	4	
Carini Elisabetta	828,5	6	
Donia Simona	-		in maternità facoltativa fino al 09/11/2015, poi utilizza ferie e rientra a gennaio 2016.
Guastini Claudia	829,0	3	(+2 minori in spazio neutro)
Sanhueza Vecchio Anna Diana	827,5	5	
Cassani Diego	448,5	4	sostituzione maternità TEMPO DETERMINATO (+1minore x ADM) + 1 PROGETTO
Pezzetta Sonia Elena	93,5		sostituisce persona in maternità. E' in maternità dal 5/2/2015. Contratto scaduto dal 30/06/15.
reception			
Alini Federico	1.136,3		
ADM e spazio neutro riguardano i minori della tutela.			
ADM = Assistenza Domiciliare Minori			
TG	12.935,2		+1.290 ORE SVOLTE DAL PERSONALE DIREZ E AMM.VO

Costi diretti	Consuntivo corrente 30/09/2015			Proiezione Cons 31/12/2015		
Costo complessivo Personale	€ 342.280,00			€ 456.325,00		
Libero Professionisti	€ 76.389,09			€ 106.000,00		
Supervisioni / aggiornamenti	€ 1.060,00			€ 1.500,00		
Consulenti e commercialisti	€ 2.584,50			€ 3.446,00		
Manutenzioni e riparazioni	€ 455,44			€ 607,25		
Materiale consumo:						
carta/cancelleria/tonner/ecc	€ 753,70			€ 1.350,00		
Assicurazioni	€ 1.397,63			€ 1.863,50		
Pulizie uffici	€ 2.970,00			€ 3.960,00		
Utenze	€ 8.700,00			€ 11.600,00		
Spese per autovetture	€ 797,35			€ 1.200,00		
Spese diverse	€ 3.037,92			€ 4.050,56		
Sopravv passive	€ 355,68			€ 355,68		
Ammortamenti	€ 4.137,62			€ 5.516,82		
Costi per imposte	€ 7.500,00			€ 10.000,00		
Totali costi	€ 452.418,92			€ 607.774,81	€ 455.831,11	
RICAVI PRIMO TRIMESTRE 2015	FATTURE EMESSE			RICAVI PREVISTI		
ENTRO MARZO 2015	€ 150.000,00	+ IVA 22%		ANNO 2015	€ 545.000,00	
RICAVI SECONDO TRIMESTRE 2015	FATT 3E DEL 31/7/2015	€ 150.000,00	+ IVA 22%			
RICAVI TERZO TRIMESTRE 2015	ANCORA DA FATTURARE	€ 150.000,00	+ IVA 22%			
TOTALE RICAVI	€ 450.000,00	+ IVA 22%				
differenza costi/ricavi	-€ 2.418,92			-€ 62.774,81		riportati in report 6

REPORT 3 - S.A.D. - Progressivo al 30/09/2015

mesi	Nr interventi	Nr tot mese interventi	NOTE
gennaio		1.295	Nel terzo trimestre 2015 gli utenti seguiti sono stati: 57 contro i 59 nel secondo trimestre. Alla fine di ottobre sono 61.
lun/ven	1.072		
sab/dom	223		
febbraio		1.236	L'andamento degli accessi rispetto ai dati del precedente esercizio è il seguente:
lun/ven	1.066		accessi diminuzioni diminuzioni %
sab/dom	170		<i>primo trim 14</i> 5.102 -1.199 -23,50%
marzo		1.372	<i>secondo trim 14</i> 4.996 -1.076 -21,54%
lun/ven	1.196		<i>terzo trim 14</i> 4.896 -867 -17,71%
sab/dom	176		<i>in totale</i> 14.994 -3.142 -20,96%
aprile		1.299	
lun/ven	1.130		La diminuzione è dovuta principalmente alla crisi generale, per effetto della quale i parenti provvedono direttamente alla cura dei congiunti avendo problemi a trovare o mantenere il proprio posto di lavoro.
sab/dom	169		
maggio		1.316	Abbiamo continuato a pubblicizzare il servizio perché purtroppo, pur essendo un servizio di qualità, ha bisogno d'essere ancora conosciuto dai segratesi.
lun/ven	1.095		
sab/dom	221		
giugno		1.305	
lun/ven	1.127		ASA X MINORE CHIESA N° 462,5 ORE DAL 1/1 AL 30/9
sab/dom	178		QUESTE ORE NON SONO NEL RIEPILOGO NR DEGLI INTERVENTI (DI FIANCO ESPOSTO)
luglio		1.392	
lun/ven	1.224		
sab/dom	168		
agosto		1.281	
lun/ven	1.101		
sab/dom	180		
settembre		1.356	
lun/ven	1.206		
sab/dom	150		
TG	11.852	11.852	+ 1.395 ORE SVOLTE DAL PERSONALE DIREZ. E AMM.VO

<u>Costi diretti</u>	Consuntivo corrente 30/9/2015		Proiezione Cons 31/12/2015	
Libero professionisti sad	€	168.723,37	€	230.048,87
coordinatore /pers amministrativo/costi amm.vi	€	22.574,56	€	30.099,41
compreso ASA MINORI (che viene fatturata a fine anno)				
Assicurazioni (fatt a fine anno)	€	243,00	€	324,00
Utenze telefoniche (fatt a fine anno)	€	165,29	€	220,39
Altre utenze				
Materiale consumo :				
(guanti/manopole/camici)	€	2.709,09	€	3.612,12
quote ammortamento (a carico Segrate Servizi)	€	1.026,35	€	1.368,46
Totali	€	195.441,66	€	265.673,25
			Totale Costi	
			Ricavi	€ 264.304,79
				COMPRESA FATT 4° TRIM DA EMETTERE
RICAVI				
fattura primo trimestre 2015	€	62.027,96 + iva 22%		fattura 1E del 21/7/2015
fattura secondo trimestre 2015	€	61.425,05 + iva 22%		fattura 2E del 31/7/2015
fattura terzo trimestre 2015	€	64.638,73 + iva 22%		ancora da fatturare
costi da fatturare a fine anno	€	6.323,57 + iva 22%		fattura a fine anno
	€	194.415,31 + iva 22%		
differenza costi/ricavi	-€	1.026,35	-€	1.368,46
				riportati in report 6

REPORT 4 - PRENOTAZ. OSPEDALIERE - Progressivo al 30/09/2015

Nominativo operatore	Ore	numero accessi	NOTE
Vlahov Chiara	771,5	4.277	La media è di 475 accessi al mese.

Costi diretti	Consuntivo al 30/09/2015		Consuntivo 2015			
Personale	€ 13.186,85		€ 18.000,00			
Costi diversi	€ 136,00		€ 914,48			
Assicurazioni	€ 71,25		€ 95,00			
Convenzione Azienda Ospedaliera Melegnano	€ 291,69		€ 416,70			
Utenze telefoniche	€ -		€ -			
Altre utenze	€ -		€ -			
Materiale consumo	€ -		€ -			
Totali Costi	€ 13.685,79	Totale Costi	€ 19.426,18			
RICAVI NON ANCORA FATTURATI	€ 9.016,40	+IVA 22%	€ 18.032,80	rimborso da parte del Comune		
differenza costi/ricavi	-€ 4.669,39		-€ 1.393,38	riportati in report 6		

REPORT 5 - DIREZIONE E AMMINISTRAZIONE - Progressivo al 30/09/2015

direz amm (inclusi costi non rimborsati dal Comune per servizi)

Voci	<u>Cons.corr 30/9</u>			
1.1-Costo personale	€	167.875,70		
1.2 Costo Amministratore Unico	€	22.905,17	importo lordo	
2.-Utenze	€	9.000,00	compreso riscaldamento locali Cascina Nuova	
3.- pulizie	€	6.164,50		
4. - Leasing elaboratori/centralino	€	2.733,27		
5.- Collegio Sindacale	€	10.044,33		
6.- Interessi att/oneri e int passivi	€	654,72		
7.- Telesoccorso	€	5.061,23		
8.- Contributi famiglie	€	16.200,00		
9.- Bonus Bebe'	€	18.746,75		
10.- Ammortamenti	€	502,50		
11.- Tasse	€	11.685,46		
12.- Sopravvenienze passive straordinarie	€	47.842,24	€ 319.415,86	€ 319.415,86 TOTALE COSTI
Ricavi	proventi diversi	€ 71.565,82	€ 71.565,82	€ 71.565,82 TOTALE RICAVI -€ 247.850,04 DIFFERENZA

PROIEZ ANNO 2015

1.1-Costo personale	€	212.808,00		
1.2 Costo Amministratore Unico	€	30.540,22	importo lordo	
2.-Utenze	€	12.000,00	compreso riscaldamento locali Cascina Nuova	
3.- pulizie	€	7.173,39		
4. - Leasing elaboratori/centralino	€	3.721,74		
5.- Collegio Sindacale	€	13.392,44		
6.- Interessi att/oneri e int passivi	€	900,00		
7.- Telesoccorso	€	5.594,88	servizio gestito fino al 31/10	
8.- Contributi famiglie	€	21.600,00		
9.- Bonus Bebe'	€	25.000,00		
10.- Ammortamenti	€	670,00		
11.- Tasse	€	11.685,46		
12.- Sopravvenienze passive straordinarie	€	47.842,24		
13.- Accantonamento per rettifiche mutue	€	10.000,00	€ 402.928,37	€ 402.928,37 TOTALE COSTI
Ricavi	proventi diversi	€ 106.000,00	€ 106.000,00	€ 106.000,00 TOTALE RICAVI -€ 296.928,37 DIFFERENZA

differenza costi/ricavi	-€ 247.850,04	al 30/6/2015	-€ 296.928,37	proiezione 201! riportati in report 6
-------------------------	---------------	--------------	---------------	---------------------------------------

REPORT 6 - PROIEZIONE UTILE

<u>risultati del periodo dei diversi settori</u>		<u>proiezione risultati per settore anno 2015</u>	
settore farmacie	€ 302.211,92	settore farmacie	€ 438.032,40
settore minori	-€ 2.418,92	settore minori	-€ 62.774,81
settore sad	-€ 1.026,35	settore sad	-€ 1.368,46
settore prenotazioni	-€ 4.669,39	settore prenotazioni	-€ 1.393,38
direz amm (inclusi costi non rimborsati dal Comune per servizi)	-€ 247.850,04	direz amm (inclusi costi non rimborsati dal Comune per servizi)	-€ 296.928,37
risultato semestre	€ 46.247,21	proiezione risultato fine anno =	€ 75.567,38

utile iscritto a bilancio di previsione 2015 prima imposte

€ 111.868,00

differenza
in percentuale

-€ 36.300,62
-32,45%

<u>costi non rimborsati al Comune nel periodo</u>		<u>costi non rimborsati dal Comune proiezione annua</u>	
bonus bebe'	€ 18.746,75	bonus bebe'	€ 25.000,00
telesoccorso	€ 5.061,23	telesoccorso	€ 5.594,88
contributi a famiglie	€ 16.200,00	contributi a famiglie	€ 21.600,00
	€ 40.007,98	totale	€ 52.194,88
costi sociali (*)	€ 8.114,66	costi sociali (*)	€ 65.536,65
costi attribuibili al Comune sostenuti dalla società	€ 48.122,64		
		costi attribuibili al Comune sostenuti dalla società	€ 117.731,53

Segrate Servizi S.p.A.

PIANO PROGRAMMA 2015

Terzo aggiornamento al Programma delle attività, degli investimenti per l'ammodernamento delle strutture e lo sviluppo dei servizi, finalizzato al conseguimento di una maggiore efficienza ed efficacia.

Il **Modello di Organizzazione, gestione e controllo "Responsabilità Amministrativa delle imprese" Decreto Legislativo 231/01**. La Società ha dato mandato nel 2014 ad uno Studio Legale per la predisposizione del modello e dei protocolli di lavoro ad esso attinenti. Il lavoro è stato ultimato e sarà pubblicato sul sito aziendale dopo la necessaria approvazione da parte del socio-unico. Questo lavoro è anche propedeutico alla **certificazione di qualità**. La Società intende avviare le procedure per la certificazione di qualità con priorità per il servizio integrato minori e famiglia e per il servizio di assistenza domiciliare. Tale operazione è importante in quanto la Società partecipata svolge un'attività a latere ma sotto il controllo analogo da parte del Comune.

Per quanto attiene al settore delle farmacie comunali che costituisce il **"core business"** della Società, la situazione al momento è la seguente:

- **l'aumento del fatturato delle farmacie, che era previsto in un +2%, registrava un risultato negativo al 30/6 del -0,14% e registra al 30/9 un risultato del -1,09%,**
- **la marginalità è di poco inferiore ai dati del consuntivo 2014 ed alle previsioni di del 2015 -017%,**
- **si è registrata una "sopravvenienza passiva straordinaria" determinata da una trattenuta da parte dell'Asl per importi corrisposti in più alla Società negli anni 2004/2005 e un accantonamento per gli anni successivi di € 10.000.**

Continuano i ritardi nei tempi di pagamento da parte del Comune, a causa del patto di stabilità, delle fatture emesse dalla Società per tutti i servizi gestiti per conto dell'Amministrazione Comunale determinando riflessi negativi sulla liquidità della Società.

Per i problemi di liquidità la Società, in accordo col socio-unico, ha aperto un fido presso la Banca Popolare di Sondrio di € 200.000 ad un tasso agevolato che al 30 settembre era pari al 4,467%, molto più favorevole rispetto ai tassi applicati sui ritardi di pagamento dai fornitori, e, provvede a dilazionare, oltre i termini previsti, i pagamenti ai fornitori che tollerano tali ritardi.

Servizio Integrato Minori e Famiglie.

Nell'ambito di una politica di razionalizzazione ed efficienza è continua la verifica ed il controllo dei casi gestiti dal servizio, con l'intento di procedere all'archiviazione di tutti quelli che non hanno avuto movimentazioni nell'ultimo anno.

I dati al 30/09/2015 sono:

313 minori contro i 325 minori in carico al 30/06/2015 (-3,7%).

I minori in carico al 31/12/2014 erano 351, sono diminuiti del -10,83%.

Il progetto "Cascina Fra di Sesto – Nuclei familiari emergenza sfratti" è stato firmato il 15/04/2015. Al 30/9/2015 hanno aderito a tale progetto 2 nuclei familiari. L'andamento è conforme a quanto concordato con gli Uffici Comunali. E' in fase di revisione il Regolamento interno.

Nella "casa Dalia" al 30/9/2015 sono collocate tre mamme con minori, una delle quali nei giorni successivi si è trasferita in un appartamento reperito anche grazie alla parrocchia di Segrate centro. Anche detto progetto procede secondo quanto concordato.

Il progetto estivo per il quartiere di Novegro si è svolto con grande entusiasmo da parte dei genitori e dei minori. Gli iscritti sono stati 15, la partecipazione è stata gratuita, i relativi costi sono in carico al bilancio della Società. Si è in attesa di iniziare il progetto condiviso col Comune per continuare l'attività di socializzazione ed integrazione tra i ragazzi di quel quartiere.

Continuano i 2 progetti sociali iniziati negli scorsi anni con contributi a carico del Bilancio della Società.

Per quanto attiene all'Ufficio Affidi il 18/11 p.v. cominceranno gli incontri tra le famiglie che hanno aderito ad un progetto d'affido e quelle che sono in attesa di aderirvi per costituire un gruppo propedeutico al sostegno delle famiglie durante il percorso.

Servizio S.A.D.

Il servizio registra una timida ripresa degli accessi, infatti registra, al 30/9 un -20,96% rispetto al 31/12/2014, gli accessi diminuiscono di n. 3.142, dato migliore rispetto al risultato del secondo trimestre che registrava un -22,53% rispetto al 31/12/2014, con una diminuzione degli accessi di n.2.275.

Servizio Telesoccorso.

Vi è stata una richiesta da parte degli Uffici del Comune di prorogarlo fino al 31/10/2015; i costi sostenuti per la gestione che viene effettuata dalla Misericordia è a carico della Società. Dal

01/11/2015 è gestito dal Comune in accordo con il Distretto. Si segnala che da quella stessa data termina il servizio di consegna a domicilio dei farmaci, 24 ore su 24, ai segratesi anche solo momentaneamente non autosufficienti. La Misericordia gestiva gratuitamente questo servizio subordinato alla presenza di un addetto presso la sua sede per il servizio Telesoccorso.

Servizio Prenotazioni Ospedaliere.

Prosegue come in passato. L'orario dello sportello presso il Comune di Segrate è: da lunedì a sabato dalle 8 alle 12e30. Segnaliamo che il sabato gli accessi sono in media solo 1 o 2 rispetto alla media degli altri giorni che si attesta a 20/21.

La ns. proposta sarebbe quella di chiudere lo sportello al sabato mattina ed in alternativa scegliere una di queste due ipotesi:

- apertura un pomeriggio in settimana,
- ampliamento dell'orario fino alle 13:30 da lunedì a giovedì.

Riteniamo che la scelta di una delle due ipotesi razionalizzerebbe il servizio e sarebbe più confacente alle esigenze dei segratesi e quindi più apprezzata, anche e soprattutto perché il sabato non viene effettuata l'accettazione. E' allo studio un progetto per ampliare i servizi offerti dallo sportello.

Servizio Farmacie.

Il fatturato delle farmacie ha registrato alla fine di settembre una diminuzione del -1,09% in valore - € 53.410 rispetto al consuntivo dell'anno precedente e -3,03% rispetto all'obiettivo 2015 -€ 151.808 in valore, questo dato è purtroppo in controtendenza al precedente di marzo che registrava un +2,79% rispetto al consuntivo dell'anno precedente ed un +0,79% rispetto all'obiettivo 2015, e in diminuzione rispetto al dato di giugno che si attestava ad un -0,13%.

Occorre sottolineare che la diminuzione è dovuta principalmente dalla diminuzione delle ricette mutualistiche sia nel numero che nell'importo.

Come si desume dal prospetto che segue.

fatturato complessivo farmacie comunali

	set-15	set-14	variazione	var.%
mutue	€ 1.831.592,69	€ 1.935.946,26	-€ 104.353,57	-5,70
contanti	€ 3.035.258,49	€ 2.983.966,85	€ 51.291,64	1,69
totali	€ 4.866.851,18	€ 4.919.913,11	-€ 53.061,94	-1,09

Il dato complessivo infatti vede una diminuzione del valore delle mutue pari al -5,70%, le ricette numericamente diminuiscono del -3,95%, continua, quindi, oltre alla diminuzione delle prescrizioni anche una maggiore dispensazione di medicinali generici, meno costosi rispetto a quelli di "marca". Operazione da sempre sponsorizzata dalla ns. Società in quanto il ricorso ai generici contribuisce a ridurre i costi della spesa farmaceutica a livello generale del mercato Italia.

Le vendite in contanti hanno avuto un incremento del +1,69%, anche queste vedono una diminuzione rispetto al trimestre precedente che si attestava ad un +2%, è comunque allineato all'obiettivo di bilancio che prevedeva un incremento generale del +2% ed è da considerarsi un buon risultato in quanto col diminuire delle ricette, ovviamente, anche i passaggi in farmacia si riducono.

Segue il dettaglio con le singole farmacie:

farmacia 1 di Redecesio

	set-15	set-14	variazione	var. %
mutue	€ 400.350,03	€ 412.075,49	-€ 11.725,46	-2,93
contanti	€ 551.272,20	€ 532.142,38	€ 19.129,82	3,47
totali	€ 951.622,22	€ 944.217,86	€ 7.404,36	0,78

farmacia 2 del Villaggio

Ambrosiano

	set-15	set-14	variazione	var. %
mutue	€ 702.651,10	€ 682.078,49	€ 20.572,61	2,93
contanti	€ 966.635,13	€ 936.192,84	€ 30.442,29	3,15
totali	€ 1.669.286,23	€ 1.618.271,33	€ 51.014,90	3,06

farmacia 3 di Milano2

	set-15	set-14	variazione	var. %
mutue	€ 377.612,70	€ 411.804,36	-€ 34.191,66	-9,05
contanti	€ 987.271,46	€ 987.513,31	-€ 241,85	-0,02
totali	€ 1.364.884,16	€ 1.399.317,67	-€ 34.433,51	-2,52

farmacia 4 di Lavanderie

	set-15	set-14	variazione	var. %
mutue	€ 350.978,86	€ 429.987,93	-€ 79.009,07	-22,51
contanti	€ 530.079,70	€ 528.118,32	€ 1.961,38	0,37
totali	€ 881.058,57	€ 958.106,25	-€ 77.047,68	-8,74

La farmacia di Redecesio ottiene un risultato positivo +0,78%, anche se vede diminuire le mutue del -2,93%, soprattutto per l'uscita nel doppio canale di molti farmaci. Aumenta l'apprezzamento da parte degli utenti dell'estensione dell'apertura al sabato pomeriggio.

La farmacia del Villaggio ottiene il miglior risultato. Le mutue aumentano ed i contanti pure. E' l'unica sede che si attesta su valori superiori alle previsioni. E' senz'altro diventata un punto di riferimento per i segratesi in quanto è **aperta 7 giorni su 7 compresa la domenica tutto il giorno e, come l'anno recedente, non ha chiuso in agosto.**

La farmacia di Milano2, che a marzo sembrava aver recuperato il suo gap negativo, determinato da più fattori, primo dei quali la diminuzione di prescrizioni mutualistiche dell'Ospedale San Raffaele con l'uscita nel doppio canale di molte specialità soprattutto

oncologiche, secondo i lavori di rifacimento della pavimentazione nella residenza dei Ponti che si sono protratti per parecchi mesi, e, non si sono ancora conclusi, rendendo difficoltoso l'accesso alla farmacia. Registrava un -1,92%, a giugno 2015, scende a settembre al -2,52%. Le mutue che a giugno registravano un -7,22%, a settembre scendono ancora del -1,83%, e, si attestano ad un -9,05%.

La farmacia di Lavanderie, che veniva da una serie di risultati positivi, infatti il 2014 sul 2013 registrava un +1,72% in valore +€ 21.768, a marzo già registrava un -4,21% in valore -€ 14.241 e a giugno registrava un -7,91%, scende ancora e si attesta al -8,74%. Anche qui, però, si può constatare che le mutue che diminuivano a giugno del -19,79% scendono al -22,51% (-2,72%). Nel 2015 in quella frazione è stato chiuso un ambulatorio. Per una razionalizzazione della farmacia di Lavanderie, su richiesta del direttore facente-funzioni, è stata inserita una nuova postazione di lavoro per migliorare e velocizzare la vendita al pubblico. **Sarebbe importante effettuare l'assunzione di un direttore di farmacia "di ruolo" in quanto l'attuale facente-funzioni non è interessato a tale incarico, e, una maggior motivazione potrebbe essere propedeutica al rilancio della farmacia di Lavanderie.**

Si evidenzia l'iscrizione a bilancio di una **soppravvenienza passiva straordinaria di € 47.842**, per rettifiche effettuate dall'Asl relative agli anni 2004 (€ 13.569) e 2005 (€ 34.273). Gli importi sono stati trattenuti dall'Asl sulle mutue delle farmacie di Redecesio e di Lavanderie. Nel 2004 e nel 2005 l'Asl ha corrisposto un maggior valore alla ns. Società in quanto nelle distinte che le farmacie hanno presentato al SSN in quegli anni, talune ricette sono state iscritte al rigo "T2" (ricette esenti da trattenute del SSN) invece di rientrare nei rigi dove andavano iscritte le ricette normali, suddivise per fasce di valore, che erano oggetto di trattenuta. Dopo che i ns. responsabili hanno visionato le ricette, recuperando somme non dovute, e, operato un attento controllo degli archivi computerizzati delle due farmacie oggetto di prassi non corrette, si è preso atto che si è trattato di un problema di software, limitato alle due sedi, che ha determinato una facilità per gli operatori di allora, attualmente non in servizio presso la società, di effettuare l'errore materiale di cui trattasi.

E' bene sottolineare che l'Asl non ha richiesto sanzioni né interessi per tali somme e che se la Società avesse iscritto nei bilanci 2004 e 2005 tali importi in diminuzione dei ricavi ciò non avrebbe determinato risultati negativi d'esercizio. Dall'esame degli archivi computerizzati è possibile prevedere che tali errori sono diminuiti nel 2006 e dovrebbero scemare nei successivi anni. L'Asl non ha ancora fornito dati definitivi per il 2006 e seguenti. Gli errori dal 2006 al 2014 sono stati effettuati anche da molte altre farmacie, e, quindi, vista la complessità delle norme relative alle **trattenute che le farmacie devono operare sul valore delle ricette per contribuire alla riduzione della spesa farmaceutica** verrà istituita, con la Regione, una apposita Commissione che, entro il 2016, darà l'indicazione di quanto dovrà essere ancora oggetto di rettifica. Al fine di cercare di evitare per il futuro problemi di questa natura la Società ha deciso di inserire tra le proprie prassi un **controllo da parte della Direzione Centrale anche sugli aggiornamenti periodici, pressoché giornalieri, che vengono effettuati sugli archivi computerizzati delle farmacie da parte della software house per recepire tutte le variazioni di prezzi/ normative/revoche/ ecc.** Si precisa, infine, che, per effetto del nuovo utilizzo di ricette elettroniche (dematerializzate) che attualmente rappresentano il 30/40% delle prescrizioni effettuate, ma, che, nei prossimi mesi entreranno a "regime", questo tipo d'errore diventerà automaticamente impossibile.

Programmi futuri ed interventi.

Si è effettuato il cambio dei sistemi computerizzati delle farmacie ed installato un posto di lavoro in più al banco nella farmacia di Lavanderie, questo è stato senz'altro utile per razionalizzare e velocizzare i tempi di vendita ed avere strumenti più rispondenti alle esigenze del mercato.

Sono stati cambiati 2 misuratori fiscali alla Farmacia di Milano2 per memoria esaurita.

Nel 2016 sarà necessario provvedere a sostituire l'impianto di condizionamento della Sede di Redeciesio in quanto questa estate ha dato problemi visto il caldo ed il tipo d'impianto ormai obsoleto.

Sarà opportuno pensare anche al cambio di due frigoriferi e di 4 strumenti per la misurazione della pressione altrettanto obsoleti. Anche taluni computer degli uffici necessitano di essere sostituiti. Una apposita revisione deve essere pensata anche per gli impianti d'allarme delle farmacie.

Politica del personale.

Per l'analisi della politica del personale si rimanda alla "relazione sui costi del lavoro della Società Segrate Servizi SpA a socio-unico" del 16/10/2015 ns. protocollo n. 1385, trasmessa al Comune il 20/10/2015. Confermando la necessità di provvedere a tre assunzioni per le farmacie e una per il servizio minori, sia allo scopo di individuare un direttore "di ruolo" per la Farmacia di Lavanderie, che per la contrazione dei costi del personale.

Si dovrà provvedere a stipulare almeno un nuovo contratto libero-professionale per le farmacie perché nell'ultimo periodo tra malattie e problemi familiari abbiamo raggiunto il minimo storico di personale nelle farmacie e cioè 9 unità. Pertanto nell'attesa di espletare un eventuale nuova selezione pubblica per i farmacisti libero-professionisti che si renderà necessaria qualora non si provveda alle assunzioni richieste si incaricherà con urgenza un nuovo addetto laureato in farmacia.

Conclusioni.

La Società ha effettuato una proiezione per il risultato dell'esercizio 2015 tenendo conto di quanto registrato al 30 settembre 2015, e cioè una diminuzione di fatturato delle ricette -5,7%, mantenendo comunque una previsione di aumento del contanti del +2%, come da preventivo 2015. Il fatturato complessivo iscritto nella proiezione al 31/12 è quindi inferiore di -€ 55.687 rispetto al Bilancio Consuntivo 2014, con una conseguente riduzione del MOL di -€ 15.442 ed è diminuito di -€ 188.933 rispetto al Bilancio Preventivo 2015, con una conseguente diminuzione del MOL di -€ 52.391.

La previsione del MOL è allineata al risultato conseguito al 30/09, e cioè al 27,88%.

Le sopravvenienze passive straordinarie relative al 2004/2005 e l'accantonamento per gli altri anni, di cui s'è detto, determinano maggiori poste negative per € 57.842.

Rispetto al passato sono aumentati gli accordi con le ditte, e, di conseguenza, i ricavi per i proventi diversi, taluni dei quali però dovranno essere confermati al raggiungimento di obiettivi.

Per contrastare la contingenza negativa dell'esercizio 2015 occorre prevedere di rivedere gli accordi per il premio produttività 2015 dei dipendenti del settore farmacie, così come previsto nell'accordo stesso.

Nonostante tutte le condizioni non favorevoli si prevede di sostenere costi sociali per conto del Comune per l'importo di € 117.732 quindi in linea con le proiezioni di giugno 2015 che erano di € 116.494, diminuiti però rispetto al bilancio preventivo di -€ 16.268, e, di ottenere comunque un risultato positivo d'esercizio di € 75.567, contratto rispetto alle previsioni -€ 36.301.

Per una più corretta distribuzione dei costi del comparto direttivo sui tre principali servizi sarebbe opportuno rivalutare il peso di ciascun servizio.

Per una miglior diffusione delle notizie/iniziativa si è stata aperta una "pagina facebook" della Società nella quale vengono illustrate e pubblicizzate le iniziative della Società soprattutto per quanto attiene alle Farmacie e all'Ufficio Affidi.

Sono partite le **campagne per le farmacie** tese a contribuire ad un **incremento del fatturato del settore parafarmaceutico** con le giornate "a tema" con lo scopo di avvicinare gli utenti a settori importanti come ad esempio quello degli "integratori & benessere".

Verrà migliorata la segnaletica della farmacia di Lavanderie, sia con lo spostamento dell'insegna luminosa che attualmente è coperta dagli alberi, la richiesta fatta in Comune è stata approvata, sia con i cartelli stradali a partire dal nuovo polo commerciale (McDONALD'S/BRICOMAN). Questa sede è divenuta anche la "farmacia del naturale" per dare ai concittadini un punto di riferimento sull'argomento.

E' all'esame la possibilità di vendita "on-line" e/o con consegna a domicilio ad esempio con il progetto Federfarma, che è in procinto di essere attivato.

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

SCHEMA IV DIRETTIVA CEE

Conto Economico	proiezione BC 2015	BC 2014
A) Valore della Produzione	7.433.897	7.534.605
5a) Altri ricavi e proventi vari	106.000	56.008
Totale valore della produzione	7.539.897	7.590.613
B) Costi della Produzione		
6) per materie prime, e prodotti finiti	4.791.265	4.800.478
7) Per servizi	853.950	882.095
8) Per godimento di beni di terzi	72.912	71.093
9) Per il personale	1.527.476	1.527.476
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammort. immobilizzazioni immateriali	13.791	19.278
b) Ammort. immobilizzazioni materiali	70.679	87.012
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazione crediti in attivo circolante	0	0
Totale	84.470	106.290
11) Variazione rimanenze	-26.614	-6.832
12) Accantonamento per rischi	0	0
13) Altri accantonamenti	10.000	0
14) Oneri diversi di gestione	102.129	99.466
Totale costi della produzione	7.415.588	7.480.066
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	124.310	110.547
C) Proventi e oneri finanziari		
16) Altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti : 4 - Altri	350	330
17) Interessi e altri oneri finanziari	-1.250	-2.872
Totale proventi e oneri finanziari	-900	-2.542
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	0	0
21) Oneri :		
- minusvalenze da alienazioni	0	0
- sopravvenienze passive	-47.842	0
Totale delle partite straordinarie	-47.842	0
Risultato prima delle Imposte (A-B+C+D+E)	75.567	108.005
22) Imposte sul reddito d'esercizio		
a) Imposte correnti	59.376	66.993
b) Imposte differite/anticipate		
26) Utile d'esercizio	16.191	41.012

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

SCHEMA IV DIRETTIVA CEE

Conto Economico	proiezione BC 2015	BC 2014	BP 2015
A) Valore della Produzione	7.433.897	7.534.605	7.667.850
5a) Altri ricavi e proventi vari	106.000	56.008	70.000
Totale valore della produzione	7.539.897	7.590.613	7.737.850
B) Costi della Produzione			
6) per materie prime, e prodotti finiti	4.791.265	4.800.478	4.893.000
7) Per servizi	853.950	882.095	953.000
8) Per godimento di beni di terzi	72.912	71.093	71.840
9) Per il personale	1.527.476	1.527.476	1.527.000
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammort. immobilizzazioni immateriali	13.791	19.278	12.557
b) Ammort. immobilizzazioni materiali	70.679	87.012	72.935
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0
d) svalutazione crediti in attivo circolante	0	0	0
Totale	84.470	106.290	85.492
11) Variazione rimanenze	-26.614	-6.832	-7.000
12) Accantonamento per rischi	0	0	0
13) Altri accantonamenti	10.000	0	0
14) Oneri diversi di gestione	102.129	99.466	100.000
Totale costi della produzione	7.415.588	7.480.066	7.623.332
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	124.310	110.547	114.518
C) Proventi e oneri finanziari			
16) Altri proventi finanziari	-		
d) proventi diversi dai precedenti : 4 - Altri	350	330	350
17) Interessi e altri oneri finanziari	-1.250	-2.872	-3.000
Totale proventi e oneri finanziari	-900	-2.542	-2.650
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
18 b) Rivalutazioni	0	0	0
19 b) Svalutazioni	0	0	0
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0
E) Proventi e oneri straordinari			
20) Proventi :			
- sopravvenienze attive	0	0	0
21) Oneri :			
- minusvalenze da alienazioni	0	0	0
- sopravvenienze passive	-47.842	0	0
Totale delle partite straordinarie	-47.842	0	0
Risultato prima delle Imposte (A-B+C+D+E)	75.567	108.005	111.868
22) Imposte sul reddito d'esercizio			
a) Imposte correnti	59.376	66.993	69.358
b) Imposte differite/anticipate			
26) Utile d'esercizio	16.191	41.012	42.510