

*Spett.le Comune di Segrate*  
*C.A. Dirigente Dr. Zordan Fabrizio*  
*C.A. Funzionario Dott.ssa Guadagnolo Maria Concetta*  
*Sezione "Programmazione e controllo, Entrate, Partecipate"*  
*Trasmissione Via Pec*

Segrate, 02 agosto 2019  
Prot. 1252

Con riferimento al controllo concomitante della Società partecipata Segrate Servizi Srl previsto all'art. 7 del vigente Regolamento sui controlli delle Società partecipate approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione CC / 2 / 2016 del 15.02.2016 Vi trasmettiamo in allegato per il controllo concomitante il **"report al 30/6/2019" debitamente certificato dal Sindaco-Revisore Unico.**

Cordiali saluti.

L'AMMINISTRATORE UNICO  
~~Dr. Leto di Priolo Eduardo~~

**REPORT SEMESTRALE SULL'ANDAMENTO DELLA SITUAZIONE ECONOMICO - FINANZIARIA E  
PATRIMONIALE DELLA SOCIETÀ SEGRATE SERVIZI S.r.l.**

(articolo 7 Regolamento sui controlli delle partecipate – deliberazione C.C./2 / 2016 del 15/02/2016)

**Report al 30/06/2019**

## INDICE

Evoluzione della situazione economica della società	pag. 3
Le attività in corso e il conseguimento degli obiettivi e indirizzi specifici dati dall'Amministrazione (compreso quelli assegnati con Documento Unico di Programmazione)	pag. 5
Aspetti organizzativi e gestionali	pag. 14
Situazione economico-patrimoniale del semestre	pag. 19
Previsioni per l'esercizio 2019	pag. 21

## Evoluzione della situazione economica della società

**L'andamento generale (economico-patrimoniale) del primo semestre 2019 non evidenzia disequilibri di bilancio per la Società.**

Il settore che rappresenta il "core business" della Società e cioè le 4 farmacie comunali registrano un fatturato allineato alle previsioni. E per il secondo semestre 2019 si prevede un trend allineato al primo semestre salvo interventi regolatori da parte del Governo.

Analizzando il fatturato delle farmacie si evidenzia nel globale un incremento del +4,49% in valore +€ 160.598, superiore del +1,69% rispetto all'obiettivo in valore +€ 60.382, che era del +2,8%.

Le vendite mutualistiche aumentano del +3,77%, diminuivano del -2,72% lo scorso anno nello stesso periodo; le vendite in contanti aumentano del +4,89%.

Segue l'analisi delle singole farmacie, con il raffronto allo stesso periodo dell'esercizio precedente, per categorie mutue e contanti e nei risultati totali:

	mutue 2019	mutue 2018	differenza	diff %
Farmacia di Redecesio	€ 316.010	€ 314.409	€ 1.601	0,51%
Farmacia del Villaggio Ambrosiano	€ 421.836	€ 415.867	€ 5.969	1,44%
Farmacia di Milano2	€ 297.865	€ 290.939	€ 6.926	2,38%
Farmacia di Lavanderie	€ 281.329	€ 248.003	€ 33.326	13,44%
<b>totali</b>	<b>€ 1.317.040</b>	<b>€ 1.269.218</b>	<b>€ 47.822</b>	<b>3,77%</b>

	contanti 2019	contanti 2018	differenza	diff %
Farmacia di Redecesio	€ 447.362	€ 461.515	-€ 14.153	-3,07%
Farmacia del Villaggio Ambrosiano	€ 713.737	€ 656.544	€ 57.193	8,71%
Farmacia di Milano2	€ 735.777	€ 705.401	€ 30.376	4,31%
Farmacia di Lavanderie	€ 520.505	€ 481.125	€ 39.380	8,18%
<b>totali</b>	<b>€ 2.417.381</b>	<b>€ 2.304.585</b>	<b>€ 112.796</b>	<b>4,89%</b>

	fatturato 2019	fatturato 2018	differenza	diff %
Farmacia di Redecesio	€ 763.372	€ 775.924	-€ 12.552	-1,62%
Farmacia del Villaggio Ambrosiano	€ 1.135.573	€ 1.072.411	€ 63.162	5,89%
Farmacia di Milano2	€ 1.033.641	€ 996.340	€ 37.301	3,74%
Farmacia di Lavanderie	€ 801.835	€ 729.129	€ 72.706	9,97%
<b>totali</b>	<b>€ 3.734.421</b>	<b>€ 3.573.804</b>	<b>€ 160.617</b>	<b>4,49%</b>

Al 30/06 le vendite sono superiori alle previsioni espresse nel documento programmatico di Previsione 2019 infatti registrano un +1,64% in valore +€ 60.382, ottimo risultato, registrarono un -0,68% pari a -€ 24.554 nel 2018.

Si è predisposto il bilancio al 30/6 e la proiezione al 31/12 tenendo conto dell'attuale andamento, la previsione resta quella di raggiungere l'obiettivo del bilancio preventivo che prevede un aumento complessivo di fatturato del 2,80%, nel dettaglio per le sedi 1 e 3 del 4% della Sede 2 a seguito della sua ristrutturazione avvenuta nell'ottobre u.s. e del 3% per la sede 4 per la quale dal 15/03/2019, per un migliore accesso al servizio farmaceutico dei segratesi, si è decisa l'apertura con orario continuato dalle 8:30 fino alle ore 22 (da lunedì a venerdì).

Per quanto riguarda il settore "minori" il numero dei minori al 30/06/2019 è 330 era 366 al 30/06/2018 (-9,84%) ed al 31/12/2018 erano 302 minori, (+9,27%) mentre i casi sono 216, erano 242 al 30/06/2018 ed al 31/12/2018 erano 193. Per quanto attiene

l'educativa scolastica il dato delle ore settimanali sono 235,5, al 30/06/2018 ed al 31/12/2017 erano 223,5 ore settimanali (+ 12 ore settimanali) e 56 minori seguiti. Le ADM si svolgono per 8 minori e lo spazio neutro si effettua per 12 minori.

Il numero dei minori in affido al 30/06/2019 è di 7 full-time e 5 part-time, lo scorso anno al 30/6 era di 6 full-time e 2 part-time, è stato attivato un full-time e chiuso un part-time, con un risparmio generale per il Bilancio Comunale di circa € 210.000 su base annua.

Per quanto attiene al servizio "SAD" si è rilevato un aumento degli utenti con conseguente aumento dei costi e dei ricavi del +3,78%. Nel primo semestre 2018 rilevava un aumento del +8,89%.

Per il servizio "prenotazioni" il costo dal 2016 è interamente a carico della Società, in quanto si è concordato con il Comune che non vi sia un rimborso come in passato. Nelle farmacie, per problemi legati al software della ns. Asl, le prenotazioni non sono ancora possibili, pertanto lo sportello consente di sopperire a tale carenza.

**Le attività in corso e il conseguimento degli obiettivi e indirizzi specifici dati dall'Amministrazione (compreso quelli assegnati con Documento Unico di Programmazione)**

#### **A) FARMACIE**

Le farmacie comunali, nate nel 1963, hanno svolto, come sempre, il loro compito di presidio sanitario più vicino al cittadino e per il primo semestre hanno effettuato sconti, tutti registrati correttamente, per un importo pari a € 97.091 l'anno precedente ammontavano a € 92.413. (+5,1%)

Lo spostamento della farmacia di Lavanderie dalla via a transito riservato ai residenti (Via Borioli 22) a Via Cassanese angolo Via Borioli in zona a traffico libero vicino anche a tutti i servizi del quartiere (panificio, bar, supermercato, ecc.) attuato il 21/03/2017 ha sortito l'effetto desiderato e cioè un migliore accesso al servizio farmaceutico, dimostrato dall'incremento di fatturato superiore alle previsioni che si attesta al +20% per il periodo aprile 2018 / giugno 2019.

Nello spirito del servizio e di facilitare l'accesso dei segretesi al servizio farmaceutico la farmacia di Lavanderie dal 15/03/2019 effettua orario continuato da lunedì a venerdì: 8:30/22:00 ed il sabato l'orario è normale.

Oltre al servizio farmaceutico le ns. farmacie continuano ad offrire campagne sanitarie di prevenzione e di controllo, le auto-analisi gratuite per gli over 65 anni sempre e durante le campagne a tutti i segratesi, tra le quali la più apprezzata è l'I.N.R. (test sulla "coagulazione del sangue "salva vita).

Il MOL (margine lordo operativo) al 30/6 è pari al 30,29% contro il 30,08% dello scorso anno, registra quindi un +0,21%.

Seguono alcuni dati del settore farmacie:

	VALORI 30/06/2019	PROIEZIONE 31/12/2019	PREVISIONE 2019	SCOSTAMENTI
FARMACIE - RICAVI				
RICAVI DA MUTUE	€ 1.317.040	€ 2.501.000	€ 2.501.000	€ 0
RICAVI CONTANTI	€ 2.417.381	€ 4.543.885	€ 4.543.885	€ 0
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>€ 3.734.421</b>	<b>€ 7.044.885</b>	<b>€ 7.044.885</b>	<b>€ 0</b>

	VALORI 30/06/2019	PROIEZIONE 31/12/2019	PREVISIONE 2019	SCOSTAMENTI
FARMACIE - COSTI				
ACQUISTO PRODOTTI	€ 2.658.389	€ 4.850.000	€ 4.850.000	000
VARIAZIONI RIMANENZE PRODOTTI	-€ 55.113	€ 5.000	€ 5.000	000
COSTO DEL VENDUTO	€ 2.603.276	€ 4.855.000	€ 4.855.000	000
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>€ 1.131.145</b>	<b>€ 2.189.885</b>	<b>€ 2.189.885</b>	<b>000</b>
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO %</b>	<b>30,29%</b>	<b>31,10%</b>	<b>31,10%</b>	

RIMANENZE INIZIALI 01/01/2019 FARMACIE	€ 1.147.356			
RIMANENZE FINALE 30/06/2019 FARMACIE	€ 1.202.469	-€	55.113	(VARIAZIONE RIMANENZE IN AUMENTO)
VALORE DEGLI ACQUISTI	€ 2.658.389			
<b>COSTO DEL VENDUTO ACQUISTI + VARIAZ. RIMANENZE</b>	<b>€ 2.603.276</b>			

## B) SAD

La Società gestisce il Servizio di Assistenza Domiciliare per conto del Comune di Segrate dal 01/03/2006, prima a seguito delibera del Consiglio Comunale CC / 120 /2005, successivamente a seguito della delibera del Consiglio Comunale del 15/12/2011 n. CC / 58 / 2011 ad oggetto: "Affidamento in house del Servizio di assistenza Domiciliare" e contratto di servizio firmato in data 17/01/2012 Rep. 2/2012/Atti Priv. per sette anni dal 01/01/2012 fino al 31/12/2018, attualmente è stato rinnovato con Determinazione Dirigenziale n. 1461 del 18/12/2018 per il periodo dal 01/01/2019 al 31/12/2025, in attesa di contratto.

Il servizio consiste nell'assistenza al domicilio di anziani e/o disabili, per consentire agli stessi di vivere presso il domicilio. Su richiesta dell'assistente sociale del Comune che provvede a trasmettere alla Società una scheda informativa, i ns. uffici attivano il servizio affidandolo ad un operatore ASA o OSS che provvede a fare gli interventi al domicilio per l'igiene personale e della casa oltre ad un aiuto e sostegno all'autonomia e rilevando le criticità di ciascuna situazione.

Il Coordinamento è seguito dagli uffici amministrativi che provvedono a tenere i rapporti con l'utente, con i familiari, con l'assistente sociale e con altre agenzie del territorio quando necessaria. Provvedono anche alla rendicontazione dei costi e alla predisposizione delle necessarie relazioni. Il controllo analogo è svolto dal Comune anche con incontri mensili tra i referenti del Comune, i responsabili della Società e gli operatori ASA/OSS, questi momenti sono molto importanti anche per la qualità del servizio in quanto si riesce a sviscerare ogni problema nel migliore dei modi arrivando a valide soluzioni condivise.

Lo scostamento rispetto al budget previsionale ed al consuntivo dello stesso periodo dell'anno precedente registra un aumento degli accessi, al 30/6/2019 sono 56, al 30/6/2018 gli utenti seguiti erano 48 (+16,67%), i costi ed i ricavi aumentano rispetto alle previsioni del +3,78%.

Di seguito sono riportati i dati:

SAD – RICAVI	VALORI 30/06/2019	PROIEZIONE 31/12/2019	PREVISIONE 2019	SCOSTAMENTI
RICAVI DA COMUNE GIA' FATTURATI	€ 52.280			
RICAVI DA COMUNE DA EMETTERE AL 30/6/2019	€ 49.572			
RICAVI 2019 - PROIEZIONE		€ 196.000	€ 180.000,00	+€ 16.000
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>€ 101.852</b>	<b>€ 196.000</b>	<b>€ 180.000,00</b>	<b>+€ 16.000</b>



SAD - COSTI	VALORI 30/06/2019	PROIEZIONE 31/12/2019	PREVISIONE 2019	SCOSTAMENTI
SERVIZI PER PROFESSIONISTI SAD	€ 97.052	€ 179.920	€ 163.920	+€ 16.000
COORDINAMENTO E PERSONALE AMM.VO	€ 3.332	€ 13.142	€ 13.142	€ 0
UTENZE	€ 120	€ 127	€ 127	€ 0
MATERIALE DI CONSUMO	€ 1.348	€ 2.000	€ 2.000	€ 0
AMMORTAMENTI		€ 261	€ 261	€ 0
ALTRI COSTI	€	€ 550	€ 550	€ 0
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>€ 101.852</b>	<b>€ 196.000</b>	<b>€ 180.000</b>	<b>+€ 16.000</b>

**AUMENTO TRA PREVISIONE 2019 E PROIEZIONE 2019 + 3,78% L'ANNO PRECEDENTE SI REGISTRAVA UN +8,89%.**

### C) PRENOTAZIONI OSPEDALIERE

Il servizio dal 2016 è interamente a carico della Società. Il servizio consiste nelle prenotazioni per l'Azienda Ospedaliera di Melegnano, il San Raffaele e quello per l'Auxologico di Pioltello, queste ultime solo on-line.

PRENOTAZIONI OSPEDALIERE - RICAVI	VALORI 30/06/2019	PROIEZIONE 31/12/2019	PREVISIONE 2019	SCOSTAMENTI
RICAVI DA COMUNE	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
PRENOTAZIONI OSPEDALIERE - COSTI	VALORI 30/06/2019	PROIEZIONE 31/12/2019	PREVISIONE 2019	SCOSTAMENTI
PERSONALE DIPENDENTE (COMPRESO QUOTE TFR E FERIE MATURATE NON USUFRUITE E RATEI MENSILITA' AGG.VE)	€ 7.900	€ 14.000	€ 14.000	000
COSTI DIVERSI	€ 250	€ 500	€ 500	000
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>€ 8.150</b>	<b>€ 14.500</b>	<b>€ 14.500</b>	<b>000</b>

## D) GESTIONE MINORI

la Società gestisce da circa 12 anni il **Servizio integrato minori e famiglie**, prima a seguito delibera del Consiglio Comunale del 4/12/2006 n. CC / 58 / 2006 con cui l'Amministrazione Comunale ha affidato il servizio per la durata di 5 anni dal 01/01/2007, e, poi, con successiva delibera del Consiglio Comunale del 15/12/2011 n. CC / 58 / 2011 ad oggetto: " Affidamento in house del Servizio Integrato Minori e Famiglia" e contratto di servizio firmato in data 17/01/2012 Rep. 1/2012/Atti Priv. per la durata di sette anni dal 01/01/2012 fino al 31/12/2018, attualmente a seguito Determinazione Dirigenziale n. 1459 del 18/12/2018, per l'affidamento in house del Servizio Integrato Minori e Famiglie, relativo al periodo dal 01/01/2019 al 31/12/2025, **in attesa di contratto**.

Possiamo identificare tre aree di pertinenza del Servizio:

- 1) **Area giudiziaria:** si tratta di quelle situazioni che vengono prese in carico dal Servizio a seguito di segnalazione da parte dell'AG. Alcune di esse provengono da segnalazione del Servizio stesso.
- 2) **Area non giudiziaria (accesso spontaneo tramite Segretariato Sociale):** riguarda interventi messi in atto dal Servizio a seguito di una richiesta diretta dell'utente o di altri soggetti significativi. Non vi è un contesto coatto.
- 3) **Area di supporto in ambito scolastico:** si tratta di interventi volti a supportare minori le cui difficoltà necessitano di un progetto educativo finalizzato a promuovere l'integrazione scolastica.

Sono proseguiti taluni progetti che il Servizio segue e per taluni dei quali sostiene direttamente i costi.

Casa Dalia - progetto per l'accoglienza di nuclei fragili ed in difficoltà economico/abitativa. Le attività sono gestite dalla Cooperativa Sociosfera, il ns. servizio collabora monitorando le situazioni già in carico al ns. servizio.  
Cascina Fra di Sesto - progetto per l'accoglienza di nuclei familiari sfrattati con minori che necessitano di supporto per la convivenza all'interno della stessa abitazione e per la ricerca della loro autonomia lavorativa ed abitativa.  
Cassanese 12 - progetto per l'accoglienza di un nucleo ROM con minori. Seguito anche in questo caso per la presenza di minori in condizioni di particolare fragilità.

Nuovo progetto estivo, che ha sostituito Novegroove in quanto sono sopravvenuti nuovi progetti europei gestiti direttamente dalla scuola, è quello **attivato in collaborazione con la Parrocchia e la Cooperativa Sociofera indirizzato all'integrazione dei minori portatori di handicap nelle attività estive svolto presso il centro ricreativo estivo della Parrocchia Santo Stefano.**

Gli operatori del servizio minori si avvalgono di uno spazio dedicato alla supervisione, a cadenza mensile, il gruppo di lavoro è gestito da un Supervisore incaricato dalla Società, un giudice onorario del tribunale con competenze in ambito sociale essendo stato Dirigente dei servizi Sociali a Milano e Presidente dell'Ordine degli Assistenti Sociali della Lombardia, attualmente Presidente anche della Commissione disciplinare dell'Ordine Assistenti sociali della Lombardia. Vengono discussi i casi che presentano particolari complessità da un punto di vista psico-sociale. Il supervisore si occupa altresì dell'ufficio affidi.

Per quanto attiene agli interventi educativi presso gli Istituti Scolastici essi sono rivolti ai minori portatori di handicap e/o con difficoltà di integrazione sociale e relazionale.

Nel corso dell'anno scolastico 2018/2019 sono stati attivati, come in passato, nuovi interventi educativi. Le richieste sono tutte certificate da parte del Servizio di Neuropsichiatria territoriale - UONPIA. Anche questo comparto si avvale di una supervisione/formativa con cadenza mensile ad opera di un educatore professionale senior incaricato dalla Società.

Il controllo analogo viene anche svolto con la presenza dei responsabili del Comune alle equipe psico-sociali settimanali e alle supervisioni mensili. Questo consente di uniformare le modalità di lavoro e di prendere sempre decisioni discusse e condivise.

MINORI - RICAVI	VALORI 30/06/2019	PROIEZIONE 31/12/2019	PREVISIONE 2019	SCOSTAMENTI
RICAVI DA COMUNE GIA' FATTURATI	€ 120.000			
RICAVI DA COMUNE DA EMETTERE AL 30/6	€ 120.000			
RICAVI PROIEZIONE 31/12		€ 460.000	€ 460.000	€ -
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>€ 240.000</b>	<b>€ 460.000</b>	<b>€ 460.000</b>	<b>€ -</b>

MINORI - COSTI	VALORI 30/06/2019	PROIEZIONE 31/12/2019	PREVISIONE 2019	SCOSTAMENTI
PERSONALE DIPENDENTE (COMP. TFR E RATEI FERIE E MENSILITA' AGG.VE)	€ 226.704	€ 400.000	€ 400.000	€ 0,00
SERVIZI PER PROFESSIONISTI MINORI (COMPRESSE SUPERVISIONI)	€ 34.292	€ 75.000	€ 75.000	€ 0,00
ASSICURAZIONI	€ 850	€ 1.700	€ 1.700	€ 0,00
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	€ 304	€ 607	€ 607	€ 0,00
AFFITTI	€ 7.370	€ 14.739	€ 14.739	€ 0,00
UTENZE E SPESE CONDOMINIALI	€ 9.042	€ 12.325	€ 12.325	€ 0,00
PULIZIE	€ 2.197	€ 4.393	€ 4.393	€ 0,00
MATERIALI DI CONSUMO	€ 500	€ 1.000	€ 1.000	€ 0,00
AMMORTAMENTI	€ 542	€ 1.085	€ 1.085	€ 0,00
ALTRI COSTI	€ 00	€ 2.000	€ 2.000	€ 0,00
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>€ 281.801</b>	<b>€ 512.849</b>	<b>€ 512.849</b>	<b>€ 0,00</b>

Segue un'analisi per tipologia d'intervento:

**DIMINUIZIONE TRA PREVISIONE 2019 E PROIEZIONE 2019 -0,00%/.**

DESCRIZIONE INTERVENTO	PERIODO DI RIFERIMENTO	N. MINORI	N. MINORI	Note
SITUAZIONE A MINIMA INTENSITA' DI INTERVENTO (per minima intensità si intende la messa in atto nel corso dell'anno almeno 1/2 interventi di front o back office)	PRIMO SEM 2019	109		
SITUAZIONE A SALTUARIA INTENSITA' DI INTERVENTO (per saltuaria intensità si intende la messa in atto nel corso dell'anno almeno 2/3 interventi di front o back office)	PRIMO SEM 2019	38		
SITUAZIONE A BASSA INTENSITA' DI INTERVENTO (per bassa intensità si intende la messa in atto nel corso dell'anno almeno 6 interventi di front o back office)	PRIMO SEM 2019	70		
SITUAZIONE A MEDIA INTENSITA' DI INTERVENTO (per media intensità si intende l'aver messo in atto almeno un intervento al mese di lavoro diretto e uno di rete/azioni indirette in favore del nucleo)	PRIMO SEM 2019	66		
SITUAZIONE A FREQUENTE INTENSITA' DI INTERVENTO (per frequente intensità si intende la messa in atto di interventi a cadenza quindicinale con una forte azione diretta con l'utenza)	PRIMO SEM 2019	27		

SITUAZIONE AD ALTA INTENSITA' DI INTERVENTO (per alta intensità si intende la messa in atto di interventi a cadenza settimanale con una forte azione diretta con l'utenza)	PRIMO SEM 2019	20	
<b>ASSISTENZA EDUCATIVA SCOLASTICA PURA</b>			
Ufficio AFFIDO full-time	PRIMO SEM 2019		56 1)
Ufficio AFFIDO part-time	PRIMO SEM 2019		7 2)
Ufficio AFFIDO (intraparentali)	PRIMO SEM 2019		5 2)
<b>MINORI IN ADM</b>	PRIMO SEM 2019		8 2)
<b>MINORI IN ADM + SPAZIO NEUTRO</b>			8 2)
<b>SPAZIO NEUTRO</b>			- 2)
Totale minori in carica al 30/06		330	12 2)
di cui minori di origine non italiana		166	50,30%
Totale minori in carica al 31/12/2018		302	
differenza		15	
differenza %		9,27%	

1) 23 MINORI SONO SEGUITI ANCHE DALLE ASSISTENTI SOCIALI E QUINDI RICOMPRESI NELLE PRECEDENTI CATEGORIE. IN TOTALE I MINORI SEGUITI PER L'EDUCATIVA SCOLASTICA SONO 56.

2) I MINORI SONO GIA' RICOMPRESI NELLE PRECEDENTI CATEGORIE.

## Aspetti organizzativi e gestionali

Commentare i seguenti aspetti:

- 1) PERSONALE
- A) FARMACIE

Farmacie	N. dipendenti	Ore lavorate	N. professionisti	Ore lavorate	Totale ore lavorate	Ore apertura pubblico	Rapporto ore lavorate ore d'apertura
Redecesio	4,00	2.568,75	1,00	1.075,50	3.644,25	1.208,00	3,02
Villaggio Ambrosiano	5,00	3.529,50	3,00	2.151,50	5.681,00	1.475,50	3,85
Milano Due	4,00	3.498,00	1,00	1.040,50	4.538,50	1.234,00	3,68
Lavanderie	4,00	3.058,75	3,00	1.542,00	4.600,75	1.598,50	2,88
<b>Totale</b>	<b>17,00</b>	<b>12.656,00</b>	<b>8,00</b>	<b>5.809,50</b>	<b>18.465,50</b>	<b>5.516,00</b>	<b>3,35</b>

I libero professionisti girano per tutte e quattro le sedi quindi sono stati imputati alla sede dove hanno svolto più ore. Anche per i dipendenti che non hanno una sede fissa si è usato lo stesso criterio. La verifica più significativa è quella sulle ore.

Il 21/03/2017 per ragioni di trasparenza ed anti-corrruzione abbiamo operato una rotazione di tutti i direttori delle farmacie, uno dei quali non era di ruolo, ad oggi è stato espletato a termini di Regolamento apposita selezione verticale interna ed è diventato di ruolo anche quest'ultimo dal luglio 2019.

Il numero dei libero professionisti che girano nelle farmacie, sono molti: 8. Si è provveduto all'assunzione a tempo determinato di n. 2 farmacisti a seguito delle dimissioni di una farmacista che era assunta a tempo indeterminato.

## B) SAD

Descrizione	N. interventi 2019	N. interventi 2018	differenza	differenza %
Libero professionista SAD interventi da lunedì a venerdì	5.368	5.130	+238	+4,64%
Libero professionista SAD interventi sabato e domenica	886	872	+14	+1,61%
<b>Totale</b>	<b>6.254</b>	<b>6.002</b>	<b>+252</b>	<b>+4,20%</b>

Gli accessi sono aumentati del +4,20%, aumentavano del +11,87% nello stesso periodo dell'esercizio precedente.

Alfine di soddisfare le richieste dei servizi sociali del Comune gli operatori svolgono anche mansioni di cura dell'alloggio anche se non espressamente previste nello svolgimento del servizio.

Già dal 1° giugno 2018 sono stati revisionati i compensi agli operatori e si è provveduto a nominare un coordinatore scelto tra gli operatori ASA/OSS, che ha determinato una diminuzione dei costi del personale amministrativo, questa variazione non ha quindi determinato nel complesso un aumento dei costi per il Comune ed è stata un'ottima manovra per il miglioramento della qualità del servizio. Per il 2019 tale operazione è stata riconfermata.

### C) PRENOTAZIONI OSPEDALIERE

Nome - Cognome	Dipendente	Ore lavorate	Numero accessi
Chiara Vlahov	Contratto a tempo indeterminato Part-time	522	4.732
Totale		522	4.732

Gli accessi erano 3.893 per lo stesso periodo dell'anno precedente, quindi si registra un considerevole aumento del +21,55%, dovuto alla continua informazione fatta alla cittadinanza sul servizio principalmente rivolto alla fascia senior della popolazione segratese. L'operatrice viene sostituita in caso di assenza per permessi o malattie con l'utilizzo di personale interno. Quest'anno lo sportello sarà chiuso nelle due settimane centrali di agosto. Da settembre le prenotazioni per l'Ospedale San Raffaele saranno implementate.

### D) SERVIZIO MINORI

Nome - Cognome	Dipendente	Libero professionista	Ore lavorate	Minori seguiti nel semestre
Maria Amabile	Assistente Sociale a tempo pieno contratto tempo indeterminato		847	120
Meloni Paola	Assistente Sociale a tempo pieno contratto determinato		666	77
Portanome Anna	Assistente Sociale a tempo pieno contratto determinato		14	61

Nome - Cognome	Dipendente	Libero professionista	Ore lavorate	Minori seguiti nel semestre
Giove Giulia		Assistente Sociale con contratto libero professionale sostituzione Portanome	206,90	31
Demolli Barbara	Psicologa Part-time contratto tempo indeterminato		767	31 penali (senza A.S.) 74 (con A.S.) Per un Totale 105
Brunetti Valeria	Psicologa Part-time contratto tempo indeterminato		694,55	47 (con A.S.) 12 (affidi) (+ famiglie ufficio affidi)
Ambiveri Marina	Educatore Part-time contratto tempo indeterminato		665	
Carini Elisabetta	Educatore Part-time contratto tempo indeterminato		723,5	
Cattaneo Karin	Educatore Part-time contratto tempo indeterminato		618	
Guastini Claudia	Educatore Part-time contratto tempo indeterminato		647,5	
Sanhueza Vecchio Anna Diana	Educatore Part-time contratto tempo indeterminato		664,5	
Prekaj Ilaria	Educatore a tempo pieno contratto tempo determinato		828	
Balzarotti Chiara	Educatore a tempo pieno contratto tempo determinato		909,20	
Fornaro Livia	Educatore a tempo pieno contratto tempo determinato		824	
Cattaneo Giovanna		Coordinatore del servizio minori	683	
Turetti Egidio		Supervisore	18	
Alimi Federico	Addetto alla reception		875,50	
<b>Totale</b>			<b>10.651,65</b>	

Le ore ammontavano a 10.668,5 per lo stesso periodo dell'esercizio 2018 (-0,16%).



La Società ha assunto con contratto a tempo determinato tre risorse in qualità di educatrici.

La Società è in posizione corretta rispetto alla fascia dei disabili ai sensi della Legge 68/99.

## 2) RAPPORTI CON LE BANCHE

Indicare:

- i conti correnti attivati con le banche;
- lo stato di liquidità;
- eventuali garanzie prestate;
- prestiti/mutui attivati;
- criticità in atto.

La società non ha attivato nuovi conti correnti bancari nell'ultimo semestre.

Intrattiene N. 6 conti correnti presso la Banca Popolare di Sondrio, Tesoreria del Comune, ha provveduto nel corso del primo semestre 2019 alla chiusura di N. 1 conto presso UniCredit di Segrate.

Tra quelli attivi presso la Banca Popolare di Sondrio, Tesoreria del Comune il primo è il principale che viene utilizzato per tutti i pagamenti ai fornitori, ai dipendenti, per i modelli f24 ed in generale per la maggior parte delle uscite, sul quale l'ATS effettua l'accredito diretto dei corrispettivi per le mutue ed avvengono gli accrediti da parte del Comune. Su questo conto è disponibile un fido di € 50.000 per far fronte ai pagamenti nei momenti di criticità di liquidità.

Per facilitare i controlli dei versamenti delle singole farmacie che hanno oltre ai contanti accrediti per pos e carte di credito sono attivi 4 conti, uno per ciascuna farmacia. Da questi conti periodicamente vengono effettuati giroconti sul conto principale.

Esiste un sesto conto corrente per le operazioni più piccole e sul quale vengono spiccati assegni a firma del legale rappresentante utilizzato anche per gli addebiti delle bollette e delle fatture per le utenze.

Lo stato di liquidità al 30/06/2019 è buono in quanto i saldi dei sei conti, tutti attivi, sono i seguenti:

€ 14.687 / € 68.941 / € 18.410 / € 20.595 / € 4.746 / € 837.064 per un totale di € 964.443 ammontavano a € 1.265.759 al 30/06/2018; e a € 584.776 al 30/06/2017.

Non sono state prestate dalla Società garanzie di alcun tipo alla Banca.

Ad eccezione del fido di cui s'è detto non esistono prestiti né mutui attivati né investimenti in corso. Non si segnalano al momento criticità.

La liquidità presente alla data del 30 giugno 2019 è di € 82.199, ammontava a € 126.903 lo scorso anno; ed era custodita presso i tesoretti disponibili all'interno di ciascuna farmacia. La Società ha un contratto per il trasporto dei valori allo sportello bancario, ad oggi tutto il denaro giacente presso le farmacie a fine giugno 2019 è stato regolarmente versato presso la Banca Popolare di Sondrio.

### **3) ATTUAZIONE PIANO ORGANIZZAZIONE AI SENSI DEL DECRETO LEGISLATIVO 231/2001**

Il documento è stato approvato nell'Assemblea dei Soci del 30/06/2016. E' stato pubblicato, con tutti gli allegati, sul sito della Società: [www.segrateservizi.it](http://www.segrateservizi.it) nella sezione "Società Trasparente". A seguito della trasformazione della Società in Srl avvenuta con la deliberazione del CC n. 18 del 07/05/2018 e successiva assemblea straordinaria dei Soci della Società in data 24/05/2018, esecutiva dal 19/06/2018, è stato nominato Unico-Revisione con funzioni di Revisore Legale dei Conti nonché responsabile dell'Organismo di Vigilanza il Dottor Fabio Michelone.

### **4) ATTUAZIONE PIANO ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA**

Il Piano di Prevenzione Corruzione e trasparenza per il triennio 2019-2021 sono stati approvati dall'Amministratore Unico dr. Leto di Priolo Eduardo in data 30/01/2019 su proposta del Responsabile della Trasparenza e R.P.C. della Società Segrate Servizi Srl dr. Fabio Moroni. Sono pubblicati sul sito della Società: [www.segrateservizi.it](http://www.segrateservizi.it) nella sezione "Società Trasparente".

Si precisa che sul sito sono stati pubblicati tutti i documenti che hanno l'obbligo di pubblicazione:

- Incarichi e collaboratori con dichiarazioni di insussistenza e di incompatibilità.
- Selezioni del Personale.
- Bilanci consuntivi compreso 2018 e preventivi compreso 2019/2021.

## Situazione economico-patrimoniale del semestre

(VEDI ALLEGATO 1)

Si sono già analizzati gli aspetti relativi ai diversi settori, nel complesso il conto economico chiude con un utile di € 114.524 prima delle imposte, risultato considerato soddisfacente e pressoché allineato alle previsioni.

Il Bilancio di Previsione 2019 chiude con un utile di € 192.894, inferiore a quello esposto nel bilancio stilato unitamente al presente documento che al 31/12/2019 registra l'importo di € 213.573 (+10,72%).

Le quote d'ammortamento applicate sono conformi al passato:

<b>Categoria del bene</b>	<b>Categoria</b>	<b>Aliquota</b>
Impianti e macchinari elettrici	B II 2	15 %
Mobili e macchine per ufficio	B II 3	12%
Attrezzature varie per farmacia (compresi impianti condizionamento)	B II 3	15%
Arredamento	B II 3	15%
Autovetture	B II 3	25%
Attrezzature "Servizio assistenza domiciliare"	B II 3	20%
Computer Macchine elettroniche	B II 4	20%
Beni di valore inferiore a € 516,45	B II 4	100%
Beni di valore inferiore a € 516,45 "Servizio assistenza domiciliare" e "Servizio Minori"	B II 4	100%

Come di consueto per il primo anno sono applicate al 50%.

## STATO PATRIMONIALE AL 30/06/2019

(VEDI ALLEGATO 2)

La Società ha una situazione finanziaria positiva. Infatti la somma dell'attivo circolante ed i ratei attivi, pari a € 2.812.820 è superiore al totale delle voci B) C) D) E) del Passivo che in totale ammontano a € 2.256.595 (+24,65%). L'indebitamento a lungo termine, inoltre, è costituito dal solo Fondo T.F.R. maturato dai dipendenti, di età media di circa 49 anni.

### **Previsioni per l'esercizio 2019**

Nonostante l'andamento superiore alle previsioni registrato a giugno la proiezione per esercizio 2019 è stata prudenzialmente effettuata tenendo conto dell'impegno di arrivare a quello che era l'obiettivo del bilancio di previsione con un utile prima delle imposte di € 192.894. Obiettivo del 2019 è l'incremento del +2,85% del fatturato delle farmacie rispetto al 2018, ed un ulteriore miglioramento del M.O.L., sull'aumento del fatturato del SAD, sulla diminuzione dei ricavi concordati col Comune per il servizio minori di -€ 20.000 su base annua indipendentemente dai costi sostenuti per detto servizio e gli aumenti per il servizio di educativa.

Il maggiore utile dell'anno 2019 rispetto alle previsioni è dovuto, oltre a quanto già esposto, al riconteggio da parte dell'ATS di spettanze per le ricette.

La proiezione di oggi al 31/12 prevede un utile di Bilancio superiore alle previsioni, pari a € 213.573 (+10,72%) prima delle imposte e di € 142.026 al netto delle imposte, per ottenerlo occorrerà continuare ad effettuare un controllo tempestivo e puntuale sui dati dei diversi mesi.

## CONTO ECONOMICO AL 31/12/2019

(VEDI ALLEGATO 3)

Il conto economico al 31/12/2019 per i motivi già illustrati chiude con un utile di € 213.573 prima delle imposte, superiore al Bilancio consuntivo 2018 e come s'è detto superiore anche alle previsioni 2019 (+10,72%).

**SEGRATE SERVIZI S.R.L.**  
**con socio unipersonale Comune di Segrate**

allegato 1

Sede in Segrate (Mi) - Via Degli Alpini, 34

Capitale sociale € 127.000,00 interamente versato

Codice fiscale e Partita IVA Registro Imprese: 11992270154 -REA MILANO 1514859

**Conto Economico**

30/06/2019

A) Valore della Produzione	4.066.273
5a) Altri ricavi e proventi vari	90.566
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>4.156.839</b>
B) Costi della Produzione	
6) per materie prime e prodotti finiti	2.658.389
7) Per servizi	443.000
8) Per godimento di beni di terzi	86.000
9) Per il personale	796.740
10) Ammortamenti e svalutazioni	
a) Ammort. immobilizzazioni immateriali	10.868
b) Ammort. immobilizzazioni materiali	68.578
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0
d) svalutazione crediti in attivo circolante	0
<b>Totale</b>	<b>79.446</b>
11) Variazione rimanenze	-55.113
12) Accantonamento per rischi	0
13) Altri accantonamenti	0
14) Oneri diversi di gestione	33.810
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>4.042.272</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione ( A - B )</b>	<b>114.567</b>
C) Proventi e oneri finanziari	
16) Altri proventi finanziari	
d) proventi diversi dai precedenti : 4 - Altri	16
17) Interessi e altri oneri finanziari	-59
<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>	<b>-43</b>
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
18 b ) Rivalutazioni	0
19 b ) Svalutazioni	0
<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	<b>0</b>
<b>Risultato prima delle Imposte (A-B+C+D+E)</b>	<b>114.524</b>
22) Imposte sul reddito d'esercizio	
a) Imposte correnti	38.366
b) Imposte differite/anticipate	0
	<b>38.366</b>
<b>26) Utile d'esercizio</b>	<b>76.159</b>

**SEGRATE SERVIZI S.R.L.**  
**con socio unipersonale Comune di Segrate**

allegato 2

Sede in Segrate (Mi) - Via Degli Alpini, 34

Capitale sociale € 127.000,00 interamente versato

Codice fiscale e Partita IVA Registro Imprese: 11992270154 -REA MILANO 1514859

**Stato patrimoniale - Attivo**

30/06/2019

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0
	0
B) Immobilizzazioni	
I. Immateriali	47.504
II. Materiali	515.923
III. Finanziarie	26.820
<b>Totale Immobilizzazioni</b>	<b>590.247</b>
C) Attivo Circolante	
I. Rimanenze	1.203.668
II. Crediti	562.510
IV. Disponibilità liquide	1.046.642
<b>Totale Attivo Circolante</b>	<b>2.812.820</b>
D1) Ratei Attivi	0
D2) Risconti Attivi	0
<b>Totale Ratei e Risconti</b>	<b>0</b>
<b>Totale Attivo</b> (Immobilizzazioni+Attivo Circolante+Ratei e Risconti)	<b>3.403.067</b>

**Stato patrimoniale - Passivo**

30/06/2019

A) Patrimonio netto	
I. Capitale	127.000
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0
III. Riserva di rivalutazione	0
IV. Riserva legale	126.532
V. Riserva per azioni proprie in portafoglio	0
VI. Riserve statutarie	0
VII. Altre riserve	
a) Fondo rinnovo e miglioramento impianti	207.902
b) Fondo finanziamento sviluppo e investimenti	85.748
c) Fondo Miglioramento aziendale	75.626
d) Fondo Riserva Straordinario	447.506
VIII. Utile ( Perdite ) portato a nuovo	0
a) Utili esercizi precedenti	0
IX. Utile ( Perdita ) d'esercizio	76.159
<b>Totale Patrimonio Netto</b>	<b>1.146.473</b>
B) Fondi per rischi e oneri	109.276
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	595.658
D) Debiti	1.551.661
E) Ratei passivi	0
<b>Totale Passivo</b> (Patrimonio Netto+Debiti+Ratei Passivi)	<b>3.403.067</b>
	0
<b>Conti d'Ordine</b>	
<b>Totale conti d'ordine</b>	<b>0</b>

**SEGRATE SERVIZI S.R.L.**  
**con socio unipersonale Comune di Segrate**

allegato 3

Sede in Segrate (Mi) - Via Degli Alpini, 34  
Capitale sociale € 127.000,00 interamente versato  
Codice fiscale e Partita IVA Registro Imprese: 11992270154 - REA MILANO 1514859  
Iscritta al Tribunale di Milano

<b>Conto Economico</b>		<b>31/12/2019</b>
A) Valore della Produzione		7.714.163
5a) Altri ricavi e proventi vari		240.000
<b>Totale valore della produzione</b>		<b>7.954.163</b>
<hr/>		
B) Costi della Produzione		
6) per materie prime e prodotti finiti		4.900.000
7) Per servizi		870.000
8) Per godimento di beni di terzi		141.498
9) Per il personale		1.530.000
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammort. immobilizzazioni immateriali		21.736
b) Ammort. immobilizzazioni materiali		137.156
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		0
d) svalutazione crediti in attivo circolante		0
	<b>Totale</b>	<b>158.892</b>
11) Variazione rimanenze		80.000
12) Accantonamento per rischi		0
13) Altri accantonamenti		0
14) Oneri diversi di gestione		60.000
<b>Totale costi della produzione</b>		<b>7.740.390</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione ( A - B )</b>		<b>213.773</b>
<hr/>		
C) Proventi e oneri finanziari		
16) Altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti : 4 - Altri		500
17) Interessi e altri oneri finanziari		-700
<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>		<b>-200</b>
<hr/>		
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
18 b ) Rivalutazioni		0
19 b ) Svalutazioni		0
<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		<b>0</b>
<hr/>		
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+C+D)</b>		<b>213.573</b>
<hr/>		
22) Imposte sul reddito d'esercizio		
a) Imposte correnti		71.547
b) Imposte differite/anticipate		0
		<b>71.547</b>
26) Utile d'esercizio		142.026
<b>Totale conti d'ordine</b>		<b>0</b>

CERTIFICAZIONE DEL SINDACO-REVISORE UNICO DELLA SOCIETA'

SEGRATE SERVIZI SRL

Il Sindaco-Revisore Unico:

- Dottor Fabio Michelone

Ai sensi dell'articolo 7 (titolato: Controllo economico e finanziario - modalità di esercizio) del regolamento sui controlli delle società partecipate approvato con deliberazione del Consiglio Comunale di Segrate il 15 febbraio 2016 (del. /2/2016)

CERTIFICA

Che i dati esposti nel report al 30/6/2019 predisposto dalla Società corrispondono a quelli risultanti dalle scritture contabili e dai documenti agli atti della Società.

Segrate, 2 agosto 2019

Dottore Fabio Michelone, Sindaco-Revisore Unico





**Ricevuta di Protocollo (D.P.R. n. 445/2000)**

Amministrazione : c\_i577 - Comune di Segrate

Area Organizzativa Omogenea : A001 - Comune di Segrate

Protocollo n. : 29959 del : Registro Ufficiale AOO A001

Data di arrivo : 06/08/2019

Mittente : Per conto di: [segrate@assofarm.postecert.it](mailto:segrate@assofarm.postecert.it) ([segrate@assofarm.postecert.it](mailto:segrate@assofarm.postecert.it))

Oggetto : POSTA CERTIFICATA: report al 30 giugno 2019 con certificazione Revisore Unico

Classificazione : 04.01-Entrate

Data stampa: 06/08/2019