

Spett.le Comune di Segrate
C.A. Dirigente Dr. Zordan Fabrizio
C.A. Dott.ssa Bertola Monica
Sezione "Programmazione e controllo, Entrate, Partecipate"
Trasmissione Via Pec

Segrate, 17 ottobre 2019
Prot. 1549

Con riferimento all'art. 7 del Regolamento sui controlli delle Società partecipate approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 2 del 15.02.2016 Vi trasmettiamo in allegato per il controllo concomitante il **"report trimestrale sull'andamento della situazione economico-finanziaria della Società Segrate Servizi Srl al 30/09/2019"**. Sostituisce la precedente comunicazione prot. 1523 in data 11/10/19.

Cordiali saluti.

L'AMMINISTRATORE UNICO
Dr. LETO DI PRIOLO EDUARDO

**REPORT TRIMESTRALE 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 30/09/2019

Segrate, 17 ottobre 2019

Prot. 1549

Stato attuale degli obiettivi indicati nel budget 2019

Illustrare gli obiettivi indicati nel budget 2019 approvato dall'Assemblea dei soci del 14 maggio 2019.

Per illustrare l'andamento delle farmacie rispetto agli obiettivi occorre analizzare il trend delle vendite delle farmacie fino al 30/09/2019 raffrontandolo con il dato analogo del precedente esercizio e con il volume d'affari del Bilancio Preventivo (stimato) per lo stesso periodo.

Descrizione	Volume d'affari 30/09/19	Volume d'affari 30/09/18	Differenza 19/18	Volume d'affari stimato 30/09/19	Differenza (incremento o decremento rispetto agli obiettivi bilancio) 30/09/19	% incremento o decremento rispetto obiettivo 30/09/19
Farmacia Redecesio	€1.089.706,57	€1.087.441,20	€ 2.265,37	€1.109.190,02	-€19.483,45	-1,76%
Farmacia Villaggio	€1.625.330,13	€1.538.360,14	€ 86.969,99	€1.599.894,55	€25.435,58	1,59%
Farmacia Milano/2	€1.395.128,46	€1.367.367,86	€ 27.760,60	€1.394.715,22	€413,25	0,03%
Farmacia Lavanderie	€1.136.555,64	€992.984,64	€ 143.570,98	€1.022.774,19	€113.781,44	11,12%
TOTALI	€5.246.720,80	€4.986.153,85	€260.566,95	€5.126.573,98	€120.146,82	+2,34%

Il settore che rappresenta il "core business" della Società e cioè le 4 farmacie comunali registrano un fatturato superiore alle previsioni. Anche per l'ultimo trimestre 2019 si prevede un trend positivo che porterà a superare le previsioni 2019, salvo interventi regolatori da parte del Governo.

Analizzando il fatturato delle farmacie si evidenzia un aumento delle vendite mutualistiche del +5,59% rispetto all'esercizio precedente, nel 2018 si registrava un aumento del +1,78%, ed un aumento dei contanti +5,03% rispetto al +1,53% dell'anno 2018. Nel complesso **le vendite registrano un +5,23% in valore +€ 260.566,91 rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente**, 2018 su 2017 si registrava un incremento inferiore pari al +1,62%.

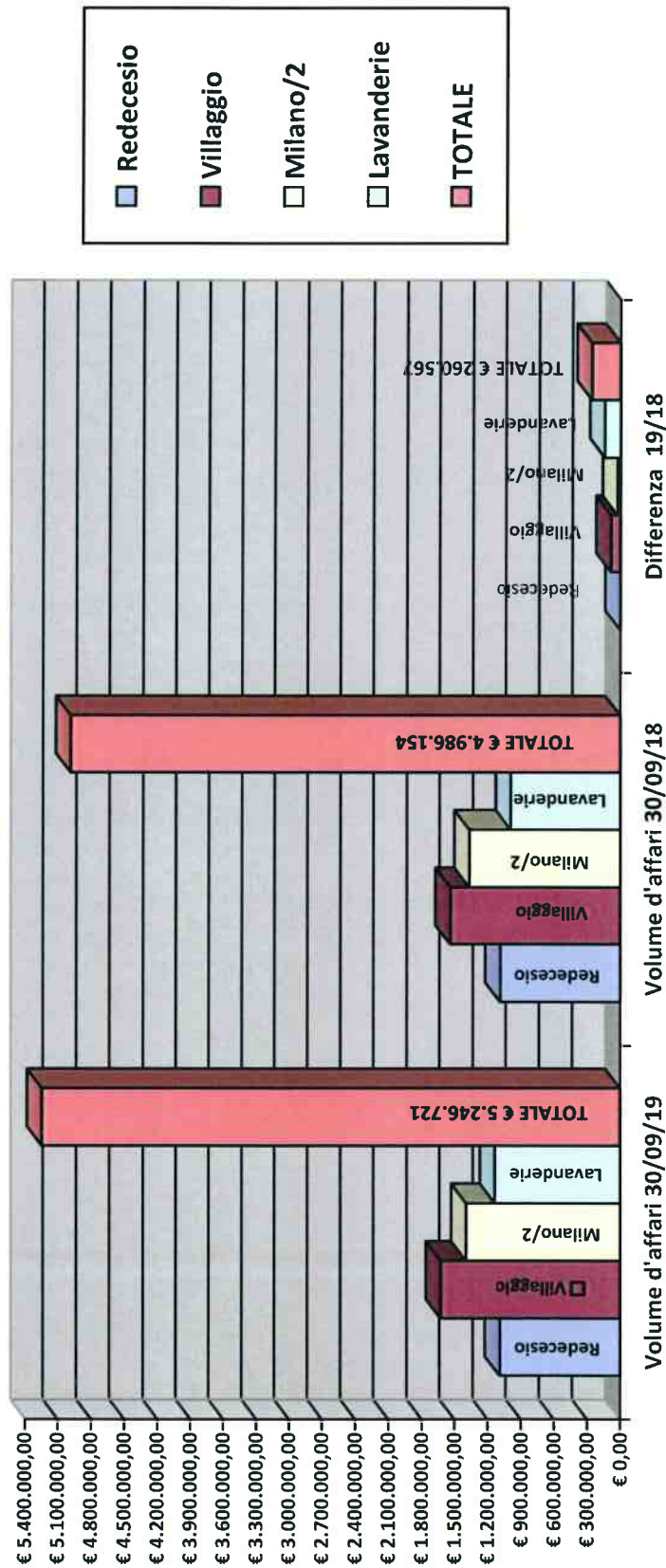
Segue l'analisi delle singole farmacie, con il raffronto allo stesso periodo dell'esercizio precedente, per categorie "mutue" e "contanti" e per finire per "fatturato" ovvero vendite complessive:

	mutue 2019	mutue 2018	differenza	differenza %
Farmacia di Redec시오	€ 462.914,44	€ 442.598,94	€20.315,50	4,59%
Farmacia del Villaggio Ambrosiano	€ 613.427,04	€ 591.805,17	€ 21.621,87	3,65%
Farmacia di Milano2	€ 403.124,26	€ 404.821,16	-€ 1.696,90	-0,42%
Farmacia di Lavanderie	€ 397.280,87	€ 338.228,47	€ 59.052,40	17,46%
totali	€ 1.876.746,61	€ 1.852.011,03	€ 99.292,87	+5,59%
Il primo semestre registrava un +3,77%				

	contanti 2019	contanti 2018	differenza	differenza %
Farmacia di Redec시오	€ 626.792,13	€ 644.842,26	-€ 18.050,13	-2,80%
Farmacia del Villaggio Ambrosiano	€ 1.011.903,09	€ 946.554,97	€ 65.348,12	6,90%
Farmacia di Milano2	€ 992.004,20	€ 962.546,79	€ 29.457,41	3,06%
Farmacia di Lavanderie	€ 739.721,31	€ 654.756,13	€ 84.518,63	12,91%
totali	€ 3.369.974,18	€ 3.208.700,16	€ 161.274,03	+5,03%
Il primo semestre registrava un +4,89%				

<i>farmacie</i>	<i>fatturato 2019</i>	<i>fatturato 2018</i>	<i>differenza</i>	<i>differenza %</i>
Farmacia di Redecesio	€1.089.706,57	€1.087.441,20	€ 2.265,37	0,21%
Farmacia del Villaggio Ambrosiano	€1.625.330,13	€1.538.360,14	€ 86.969,99	5,65%
Farmacia di Milano2	€1.395.128,46	€1.367.367,86	€ 27.760,60	2,03%
Farmacia di Lavanderie	€1.136.555,64	€992.984,64	€ 143.570,98	14,46%
totali	€5.246.720,80	€4.986.153,85	€ 260.566,95	+5,23%

Il primo semestre registrava un +4,49%



Al 30/09 le vendite sono superiori al Consuntivo 2018 del +5,23% pari a € 260.567 circa, ottimo risultato, e sono anche superiori al Bilancio di Previsione 2019 del +2,34% pari a € 120.147, al 30/6 si registrava un +1,64% pari a € 60.382 quindi miglioramento del +0,70%. A questo punto si può affermare che il risultato d'esercizio sarà di molto superiore alle previsioni.

Per quanto riguarda il settore "minori" il numero dei minori è pari a 304, aumenta di 2 unità rispetto ai dati al 31/12/2018. Per quanto attiene l'educativa scolastica le ore settimanali sono 240,5, di cui 33 devono essere coperte con l'incarico a tempo determinato di un operatore in sostituzione dell'educatrice in maternità anticipata.

L'Ufficio affidi registra un incremento di 2 affidi full-time rispetto al 31/12/2018, nel complesso sono 7 affidi full-time e 7 affido part-time, con un risparmio per il bilancio comunale di circa € 210.000 su base annua.

Per quanto attiene al servizio "SAD" vi è un aumento dei costi e conseguentemente dei ricavi. Analizzando i dati da gennaio a settembre 2019 e quelli per lo stesso periodo 2018 rileviamo un aumento del 4,47% in valore +€ 6.458,50, nello stesso periodo del precedente esercizio rilevavamo una diminuzione del -8,57% in valore -€ 12.560,54.

Il costo del servizio "prenotazioni" 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. ATS, le prenotazioni non sono ancora possibili, pertanto lo sportello consente di sopperire a tale carenza.

Principali fatti gestionali del periodo

Le farmacie comunali per i primi nove mesi dell'anno hanno effettuato sconti, tutti registrati correttamente sul registro corrispettivi, per un importo pari a € 134.156 allineati all'importo relativo allo stesso periodo dell'anno precedente pari a € 134.435 (-0,21%).

E' in fase di analisi e condivisione con il Comune l'ipotesi di migliorare l'accesso alla farmacia di Milano2 trasferendola in locali più grandi.

Il MOL (margine lordo operativo) al 30/9 è allineato a quello rilevato al 30/6/2019.

L'utile al 30/9/2019 riteniamo sia superiore a quanto esposto nel Bilancio di Previsione per l'anno 2019 soprattutto in considerazione dell'aumento delle vendite superiore alle previsioni e per effetto dei conguagli disposti dall'ATS per gli anni precedenti.

Personale dipendente e avvisi diversi

Per quanto attiene al personale si è espletata una selezione interna verticale, ai sensi dell'art.10 del vigente "Regolamento sulle modalità d'assunzione e procedure selettive" per il passaggio dalla qualifica di Vice Direttore alla qualifica vacante di Direttore di Farmacia, nello specifico della Farmacia di Redecesio, come da Avviso del 26/8/2019 prot. 1286 a seguito di provvedimento dell'A.U. del 25/7/2019 prot. 1182. In concreto il Vice direttore, che svolgeva dal 2015 le mansioni di facente-funzioni, è diventato direttore e questo garantisce una maggior stabilità gestionale in quanto le responsabilità sono state attribuite definitivamente. Resta vacante, ad oggi, il posto di vice-direttore che si è liberato a seguito della selezione.

E' stato bandito un concorso per educatori a tempo indeterminato full-time, da quella graduatoria si è provveduto all'assunzione dal 03/10 della prima in graduatoria e servirà alla sostituzione di altre due operatrici alla scadenza dei loro incarichi a tempo determinato.

E' stata bandita anche una selezione pubblica per farmacisti libero professionisti, in quanto nel mese di agosto u.s., le disponibilità degli operatori iscritti nella precedente graduatoria non sono stati sufficienti a coprire le necessità della Società. Tale bando è stato riaperto il 01/10 in quanto nei primi trenta giorni è stata presentata solo una domanda insufficiente quindi a soddisfare le ns. necessità.

E' stato bandito un avviso per due borse di studio, del valore ciascuna di € 2.500, per studenti in Farmacia orfani di entrambi i genitori, a seguito del provvedimento dell'A.U. del 09/07/19 prot. 1208, per tale avviso entro il termine fissato del 03/10/19 è stata presentata solo una domanda, la borsa di studio sarà corrisposta nel mese di ottobre 2019.

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

Amministrazione : c_i577 - Comune di Segrate

Area Organizzativa Omogenea : A001 - Comune di Segrate

Protocollo n. : 41748 del : Registro Ufficiale AOO A001

Data di arrivo : 11/11/2019

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

Oggetto : POSTA CERTIFICATA: ritrasmissione report al 30 settembre 2019

Data stampa: 11/11/2019