

**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 30/06/2021

Segrate, 10 agosto 2020
Prot. 728

INDICE

Evoluzione della situazione economica della società	pag. 3
Le attività in corso e il conseguimento degli obiettivi e indirizzi specifici dati dall'Amministrazione	pag. 5
Aspetti organizzativi e gestionali	pag. 14
Situazione economico-patrimoniale del semestre	pag. 19
Previsioni per l'esercizio 2021	pag. 21

Evoluzione della situazione economica della società

L'andamento generale (economico-patrimoniale) del primo semestre 2021 non evidenzia disequilibri di bilancio per la Società anche se il persistere della pandemia determina ancora riflessi negativi anche per l'anno in corso con il calo dei fatturati.

Le nostre 4 farmacie comunali registrano infatti un fatturato inferiore allo scorso anno del -7,81% (in valore -€ 299.088), mentre lo scorso anno, in piena emergenza Covid lo stesso risultato era positivo del 2,5%.

Per il secondo semestre 2021 ci auguriamo si registri un trend positivo, che confermi l'andamento che si è già verificato con la risalita nel secondo trimestre.

La diminuzione di fatturato è superiore ai dati IQVIA che per il primo semestre 2021 registrano un +0,60% per il mercato farmacia, quindi il nostro dato è al di sotto dell'8,41%.

Rileviamo in particolare le seguenti difficoltà:

- Si è dovuto provvedere alla sostituzione di due direttori di farmacia che si sono licenziati con un preavviso inferiore a quanto stabilito dal CCNL per aprire una loro farmacia privata in società in Brianza. Per la loro sostituzione è stato necessario bandire un pubblico concorso, complicato in questo periodo di emergenza Covid, che si è concluso con l'incarico a tempo indeterminato dal 01/06/21 del direttore della Sede n. 1 di Redecesio e dal 01/07/21 del direttore della sede n. 4 di Lavanderie. Si è poi bandita una selezione per farmacisti collaboratori al termine della quale solo uno dei due farmacisti è stato sostituito (dei due risultati idonei solo uno ha accettato l'assunzione). A settembre sarà indispensabile bandire una nuova selezione anche per cercare di contrarre i costi relativi ai liberi professionisti che sono ovviamente più gravosi di quelli del personale dipendente. La ricerca di personale, come testimoniato anche dai rappresentanti sindacali, non è per nulla facile in quanto i privati sono molto concorrenziali con offerte economiche più interessanti ed i laureati in farmacia scarseggiano;
- i medici di base del ns. territorio hanno diminuito considerevolmente le loro prescrizioni mutualistiche -3,38% rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente;
- le code davanti alle farmacie determinano un ricorso sempre maggior all'e-commerce, che continua a crescere;
- aumento degli sconti effettuati +10% rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, passano infatti da 100.000 euro a 110.000 euro;
- il quartiere di Milano/2 è in attesa che dopo la chiusura degli uffici Fininvest/Mediaset/Publitalia (i cui dipendenti erano fonte di importanti fatturati) altre società subentrino nei locali sfitti.

Riepilogo generale

	CONTANTI	MUTUE	N. RICETTE	TOTALE
2021	2.271.678,24 €	1.260.317,11 €	67.466	3.531.977,52 €
2020	<u>2.526.717,84</u> €	<u>1.304.348,18 €</u>	<u>63.735</u>	<u>3.831.065,88 €</u>
differenza	-255.039,60 €	-44.031,07 €	3.731	-299.088,36 €
diff%	-10,09%	-3,38%	5,85%	-7,81%

Come si evince dal prospetto sopra riportato, le nostre farmacie hanno avuto una diminuzione delle ricette del -3,38%. Diminuiscono molto meno lo scorso anno (-0,88%). Il MOL risulta di poco inferiore allo scorso anno (-0,31%).

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

Farmacia Redecesio

	CONTANTI	MUTUE	N. RICETTE	TOTALE
gen-21	68.252,51 €	50.441,14 €	2328	118.693,65 €
feb-21	64.134,16 €	44.855,62 €	2156	108.989,78 €
mar-21	76.380,37 €	56.117,96 €	2556	132.498,33 €
apr-21	67.570,84 €	49.255,47 €	2341	116.826,31 €
mag-21	69.543,21 €	54.517,76 €	2619	124.060,97 €
giu-21	<u>69.828,27 €</u>	<u>57.558,27 €</u>	<u>2477</u>	<u>127.386,54 €</u>

	370.573,51			
2021	€	278.789,64 €	14477	649.363,15 €
	<u>439.262,60</u>			
2020	€	<u>309.539,88 €</u>	<u>14072</u>	<u>748.802,48 €</u>
differenza	-68.689,09 €	-30.750,24 €	405	-99.439,33 €
diff%	-15,64%	-9,93%	2,88%	-13,28%

Farmacia Villaggio

	CONTANTI	MUTUE	N. RICETTE	TOTALE
	<u>132.837,07</u>			
gen-21	€	74.095,18 €	3848	206.932,25 €
	<u>122.241,27</u>			
feb-21	€	70.463,53 €	3480	192.704,80 €
	<u>143.322,36</u>			
mar-21	€	82.885,74 €	4212	226.208,10 €
	<u>125.398,72</u>			
apr-21	€	74.894,10 €	3933	200.292,82 €
	<u>132.596,49</u>			
mag-21	€	79.912,19 €	4012	212.508,68 €
	<u>135.790,92</u>			
giu-21	€	<u>88.799,12 €</u>	<u>4175</u>	<u>224.590,04 €</u>
	<u>706.174,75</u>			
2021	€	419.905,38 €	23660	1.126.080,13 €
	<u>772.518,94</u>			
2020	€	<u>429.283,94 €</u>	<u>21184</u>	<u>1.201.802,88 €</u>
differenza	-66.344,19 €	-9.378,56 €	2.476	-75.722,75 €
diff%	-8,59%	-2,18%	11,69%	-6,30%

Farmacia Milano2

CONTANTI	MUTUE	N. RICETTE	TOTALE
----------	-------	------------	--------

	113.408,36			
gen-21	€	45.839,03 €	2132	159.247,39 €
	106.629,27			
feb-21	€	47.403,72 €	1979	154.032,99 €
	147.093,61			
mar-21	€	60.201,20 €	2601	207.294,81 €
	128.425,02			
apr-21	€	53.299,54 €	2189	181.724,56 €
	130.748,20			
mag-21	€	45.746,39 €	2218	176.494,59 €
	<u>128.430,76</u>			
giu-21	€	<u>70.310,93 €</u>	<u>2792</u>	<u>198.741,69 €</u>
	672.789,46			
2021	€	287.752,55 €	13911	960.542,01 €
	<u>723.328,12</u>			
2020	€	<u>270.396,97 €</u>	<u>13456</u>	<u>993.725,09 €</u>
differenza	-50.538,66 €	17.355,58 €	455	-33.183,08 €
diff%	-6,99%	6,42%	3,38%	-3,34%

Farmacia Lavanderie

	CONTANTI	MUTUE	N. RICETTE	TOTALE
gen-21	90.919,35 €	44.509,82 €	2273	135.429,17 €
feb-21	90.954,80 €	46.750,21 €	2312	137.705,01 €
	111.357,56			
mar-21	€	58.377,41 €	2902	169.734,97 €

apr-21	92.111,46 €	47.916,77 €	2537	140.028,23 €
mag-21	98.644,07 €	53.229,62 €	2662	151.873,69 €
	<u>101.730,00</u>			
giu-21	€	<u>56.443,01 €</u>	<u>2732</u>	<u>158.173,01 €</u>
	522.122,70			
2021	€	273.869,53 €	15418	795.992,23 €
	<u>591.608,04</u>			
2020	€	<u>295.127,39 €</u>	<u>15023</u>	<u>886.735,43 €</u>
differenza	-69.485,34 €	-21.257,86 €	395	-90.743,20 €
diff%	-11,75%	-7,20%	2,63%	-10,23%

La diminuzione delle vendite mutualistiche ha penalizzato soprattutto le farmacie di Redecesio e Lavanderie, rispettivamente con -9,93% e -7,20%. Nella farmacia del Villaggio la diminuzione è solo del -2,18% mentre la farmacia di Milano2 è in netta controtendenza ed aumenta del 6,42%.

Nonostante l'andamento negativo si è cercato di motivare il personale fissando tre step per i premi produttività: il primo per un fatturato 2021 del -3% inferiore allo scorso anno, il secondo con lo stesso fatturato 2020 ed il terzo con un incremento del 2%.

Segue l'analisi del fatturato delle farmacie mese su mese per evidenziare la netta ripresa in atto dal mese di maggio 2021:

Totale	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	luglio
dati anno 2020	629.883,21 €	632.982,55 €	718.379,28 €	662.779,92 €	578.774,36 €	608.266,56 €	570.290,95 €
dati anno2021	547.245,68 €	534.667,47 €	655.853,28 €	569.506,00 €	592.741,96 €	631.923,05 €	583.518,81 €
Differenza in valore	- 82.637,53 €	- 98.315,08 €	- 62.526,00 €	- 93.273,92 €	13.967,60 €	23.656,49 €	13.227,86 €
Differenza %	-13,12%	-15,53%	-8,70%	-14,07%	2,41%	3,89%	2,32%
progressivo		-14,33%	-12,44%	-12,73%	-10,01%	-7,81%	-6,49%

Per quanto riguarda il settore "minori":

- il numero dei minori seguiti al 30/06/2021 è n. 322, erano n. 290 al 30/06/2020 (+32, +11%) e diminuivano del 12,12% lo scorso anno,
- i casi in carico sono 244, erano al 30/06/2020 n. 200 (+44 nuclei familiari +22%) e diminuivano del 7,4% lo scorso anno.

A proposito dell'educativa scolastica, il dato delle ore settimanali è 237 per 67 minori, per una media di 3,5 ore cadauno. L'anno scorso il servizio è stato azzerato per la chiusura delle scuole a causa del Covid.

Il numero dei minori in affido al 30/06/2021 è di 8 full-time e 4 part-time. L'anno scorso erano 9 full-time e 5 part-time, con un minore esborso per il Bilancio Comunale di circa € 240.000 su base annua. Ci sono anche 10 affidi full-time a familiari congiunti (erano 9 lo scorso anno).

Per il servizio "SAD" si è rilevato una diminuzione dei costi dell'8,32%: si è passati da 111.689,16 euro del 2020 a 102.397,46 euro del 2021.

Per il servizio "prenotazioni", il costo dal 2016 è interamente a carico della Società, in quanto si è concordato con il Comune che non ci sarà 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 questa carenza. Lo sportello quest'anno chiude solo per ferie. L'anno scorso ha dovuto chiudere anche per due mesi durante il lockdown.

Continuano le vendite a prezzi calmierati legate all'emergenza covid-19.

Vi sono stati in questi mesi controlli da parte della Guardia di Finanza in alcune nostre sedi, occorre segnalare che sarà commisurata una contravvenzione per la farmacia di Lavanderie legata ad una registrazione tardiva di una vendita di prodotto stupefacente. La Società ha posto in essere verifiche più puntuali su tali operazioni.

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 circa 110.000 euro (erano 100.000 l'anno scorso, +10%).

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"). Tali attività che erano state purtroppo sospese durante il lockdown sono state effettuare su appuntamento nel 2021.

Un altro effetto negativo della pandemia è il netto calo delle vendite d'impulso. Per ragioni di sicurezza, in questi mesi i clienti possono entrare solo per dirigersi subito al banco da un farmacista disponibile. L'anno scorso questo comportamento si è ovviamente verificato a partire dal mese di marzo, mentre quest'anno fin da gennaio. Inoltre si registra un continuo incremento dell'e-commerce: i dati IQVIA registrano a gennaio 2021 il +77% e a febbraio il 63% rispetto agli stessi mesi del 2020.

FARMACIE - COSTI	VALORI 30/06/2021	PROIEZIONE 31/12/2021	PREVISIONE 2021
ACQUISTO PRODOTTI	€ 2.576.534	€ 5.000.000	€ 5.050.000
VARIAZIONI RIMANENZE PRODOTTI	-€ 51.400	-€ 28.000	€ 7.000
COSTO DEL VENDUTO	€ 2.775.032	€ 4.972.000	€ 5.057.000
MARGINE OPERATIVO LORDO	€ 1.062.991	€ 2.091.054	€ 2.141.980
MARGINE OPERATIVO LORDO %	29,62%	29,62%	29,75%

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.

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.

La figura del Coordinatore sul campo è risultata molto funzionale all’aumento della qualità del servizio, in quanto risolve i problemi di prima istanza e coordina gli altri operatori controllandone anche l’operato. Dal 01 luglio 2021 questa figura è stata istituzionalizzata a seguito concorso pubblico.

Il Coordinamento amministrativo 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 necessita. 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.

La diminuzione degli accessi e dei costi per questo servizio è dovuta principalmente al fatto che i parenti potevano meglio spostarsi quest’anno rispetto allo scorso anno.

Il Comune rimborserà per l’anno 2020 un importo complessivo pari a € 200.000 eventuali costi eccedenti tale cifra resteranno a carico del Bilancio della Società.

Di seguito sono riportati i dati:

SAD – RICAVI	VALORI 30/06/2021	PROIEZIONE 31/12/2021	PREVISIONE 2021	SCOSTAMENTI
RICAVI DA COMUNE GIA' FATTURATI	€ 60.703			
RICAVI DA COMUNE DA EMETTERE AL 30/6/2021	€ 41.694			

RICAVI 2021 - PROIEZIONE		€	200.000	€	200.000,00	+€	2.397
TOTALE RICAVI	€	102.397	€	200.000	€	200.000,00	+€ 2.397

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.

D) GESTIONE MINORI

la Società gestisce da circa 15 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.

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.

Purtroppo il Covid-19 ha creato per questo settore notevoli problemi. Per l'impossibilità di effettuare tutti i colloqui dal vivo, l'attività è stata svolta quasi interamente da remoto con videoconferenze, video WhatsApp ecc..., una modalità molto diversa dal rapporto diretto, indispensabile in questi casi. Quest'anno il settore dell'educativa scolastica ha dovuto lavorare presso le scuole con notevoli problemi legati ai focolai di Covid e con chiusure momentanee.

Le supervisioni, a cadenza mensile, non sono state possibili.

I rapporti con le famiglie affidatarie sono stati mantenuti da remoto costantemente. Non si sono registrate problematiche particolari.

MINORI - RICAVI	VALORI 30/06/2021	PROIEZIONE 31/12/2021	PREVISIONE 2021	SCOSTAMENTI
RICAVI DA COMUNE GIA' FATTURATI (acconto)	€ 120.000			
RICAVI DA COMUNE DA EMETTERE AL 30/6 (per acconti)	€ 110.000			
RICAVI PROIEZIONE 31/12		€ 460.000	€ 460.000	€ -
TOTALE RICAVI	€ 230.000	€ 460.000	€ 460.000	€ -

Aspetti organizzativi e gestionali

Commentare i seguenti aspetti:

1) PERSONALE

Per quanto attiene all'emergenza Covid-19 il direttore delle risorse umane ha continuato a porre in essere le possibili tutele per il personale, continuando per le posizioni che lo consentono con lo "smart-working", cercando di avere in presenza in ufficio il minor numero possibile di persone. Gli uffici amministrativi hanno subito forti ripercussioni a causa del protrarsi dallo scorso febbraio dell'assenza di due impiegati amministrativi, uno dei quali ha intentato una vertenza con la Società per il sottodimensionamento della sua qualifica e mobbing. La società ha una copertura assicurativa per queste situazioni. Visto l'andamento critico generale queste figure sono state solo parzialmente sostituite.

Per tutto il personale si sono messi a disposizione tutti gli ausili necessari e si è provveduto alla sanificazione periodica di tutti gli ambienti ed alla pulizia giornaliera delle superfici operative.

Alle operatrici ASA si sono fornite tutte le protezioni e si è vigilato su tutte le situazioni attivando una procedura di manleva di responsabilità per la Società.

Si sono così tutelati sia gli operatori che gli utenti e si è vigilato per evitare che si creassero contagi utilizzando anche, quando necessari, i tamponi rapidi periodici.

La Società è in regola ai sensi della Legge 68/99 in merito alla fascia dei disabili.

A) SETTORE FARMACIE

Dal 09/01/2021 due direttori di farmacia si sono licenziati. Sia per questo motivo che per ragioni di trasparenza ed anti-corrruzione, abbiamo operato una rotazione di tre direttori delle farmacie.

Due farmacisti collaboratori a seguito di pubblico concorso sono diventati direttori di farmacia.

L'incarico di Responsabile degli acquisti è stato affidato al direttore della Farmacia di Milano/2, l'incarico di Responsabile della sicurezza ad un esterno.

I liberi professionisti che operano nelle nostre farmacie sono nove.

Occorrerà sostituire un vice-direttore che si è licenziato dopo aver fruito di permesso Legge 104.

Occorrerà anche nominare un altro vice-direttore perché la posizione è vacante a causa della trasformazione del posto di vice direttore facente funzioni / direttore con selezione interna verticale in direttore di farmacia.

Dal 21/06/21 è stato assunto un farmacista collaboratore a tempo indeterminato a seguito di concorso pubblico. A settembre, come già anticipato, occorrerà bandire un altro concorso pubblico per farmacista collaboratore.

B) SAD

Descrizione	N. interventi 2021	N. interventi 2020	differenza	differenza %
Libero professionista SAD interventi da lunedì a venerdì	5.514	5.772	-258	-4,47%
Libero professionista SAD interventi sabato e domenica	820	957	-137	-14,31%
Totale	6.334	6.729	-395	-5,87%

Gli accessi sono diminuiti del 5,9%, mentre aumentavano del 7,6% nello stesso periodo dell'esercizio precedente.

Al fine 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. Attualmente non esiste una lista d'attesa.

Già dal 1° giugno 2018 sono stati revisionati i compensi agli operatori e si è provveduto a nominare un coordinatore tra gli operatori ASA/OSS diminuendo di conseguenza i costi del personale amministrativo. Questa variazione non ha determinato nel complesso un aumento dei costi per il Comune ed ha comportato un miglioramento del servizio. Per il 2021 si è provveduto ad espletare la selezione pubblica e ad assumere un operatore con la qualifica di "coordinatore" dal 01/07/2021.

C) PRENOTAZIONI OSPEDALIER

Nome - Cognome	Dipendente	Numero accessi
Chiara Vlahov	Contratto a tempo indeterminato Part-time	3.794
Totale		3.794

Gli accessi erano 2.283 nello stesso periodo dell'anno precedente ma nel 2020 l'ufficio è rimasto chiuso dal 01/04 al 31/5 a causa del Covid.

In caso di assenza per permessi o malattie, l'operatrice viene sostituita con l'utilizzo di personale interno. Quest'anno lo sportello sarà chiuso in agosto durante le ferie dell'operatore.

D) SERVIZIO MINORI

Dal 01/07/2021 è stato assunto con rapporto di lavoro a tempo indeterminato il "coordinatore del servizio" a seguito di pubblico concorso.

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.

Il primo conto, n. 5200, è il principale e viene utilizzato per tutti i pagamenti ai fornitori, ai dipendenti, per i modelli F24 ed in generale per la maggior parte delle uscite. Su questo conto l'ATS effettua l'accredito diretto dei corrispettivi per le mutue ed avvengono gli accrediti da parte del Comune.

Per facilitare i controlli dei versamenti delle singole farmacie (che ricevono pagamenti in contanti accrediti, tramite 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, sempre presso la Banca Popolare di Sondrio, per le operazioni più piccole, gli addebiti di bollette e fatture per le utenze e per l'emissione di assegni.

Lo stato di liquidità al 30/06/2021 è molto buono. I saldi dei sei conti, tutti attivi, sono i seguenti:

	38.947,52 €
	48.889,84 €
	57.199,72 €
	55.480,85 €
	4.494,82 €
	663.324,47 €
<u>Per un totale di</u>	<u>838.337,22 €</u>

mentre ammontavano a complessivi 1.044.195 euro al 30/06/2020. La diminuzione di 205.858 è dovuta principalmente alla corresponsione di TFR a dipendenti che si sono licenziati e alla diminuzione del fatturato.

Non sono state prestate dalla Società garanzie di alcun tipo alla Banca. Non esistono prestiti né mutui attivati né investimenti in corso. Non si segnalano al momento criticità.

La Società ha un contratto per il trasporto dei valori dalle farmacie allo sportello bancario, ad oggi tutto il contante giacente presso le farmacie a fine giugno 2021 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 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-Revisore con funzioni di Revisore Legale dei Conti nonché responsabile dell'Organismo di Vigilanza il Dottor Fabio Michelone. Sarà revisionato a breve come richiesto dal Comitato di controllo del Comune di Segrate.

4) ATTUAZIONE PIANO ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA

Il Piano di Prevenzione Corruzione e trasparenza per il triennio 2021-2023 è stato approvato dall'Amministratore Unico Ing. D'Amato Giacomo in data 31/03/2021 su proposta del Responsabile della Trasparenza e R.P.C. della Società Segrate Servizi Srl dr. Fabio Moroni e visionato dall'Organismo di Vigilanza- Revisore Unico dr. Fabio Michelone, con allegato il Piano dei Rischi 2021 e la mappa della trasparenza.

Tali documenti pubblicati sul sito della Società: www.segrateservizi.it nella sezione "Società Trasparente".

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

- Titolari d'incarichi politici, di amministrazione e di governo e varie.
- Incarichi e collaboratori con dichiarazioni di insussistenza e di incompatibilità.
- Selezioni del Personale.
- Bilanci consuntivi compreso 2019 e preventivi compreso 2020/2022. Il Bilancio consuntivo 2020 non è ancora stato approvato a causa dell'emergenza covid-19 e successivamente all'approvazione verrà pubblicato.

Situazione economico-patrimoniale del semestre/anno 2021

(VEDI ALLEGATI 1/3)

Si sono già analizzati gli aspetti relativi ai diversi settori, nel complesso il conto economico chiude con un utile di € 50.860 prima delle imposte. Il Bilancio Consuntivo al 31/12/2021 chiude con un utile di 103.905 euro, pressoché uguale a quello esposto nella bozza di bilancio consuntivo 2020, si lavorerà nel secondo semestre 2021 per migliorare fatturato e MOL.

Le quote d'ammortamento applicate sono conformi al passato:

Categoria del bene	Categoria	Aliquota
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 30/06/2021

(VEDI ALLEGATO 2)

La Società ha una situazione finanziaria positiva. Infatti la somma dell'attivo circolante ed i ratei attivi, pari a 2.979.459 euro è superiore al totale delle voci B) C) D) E) del Passivo che in totale ammontano a 2.337.039 euro (+27,5%). L'indebitamento a lungo termine, inoltre, è costituito dal solo Fondo T.F.R. maturato dai dipendenti, di età media di circa 45 anni.

Previsioni per l'esercizio 2021

A causa del protrarsi della pandemia, le previsioni per quest'anno non sono molto positive. Ci auguriamo che la situazione tenda a normalizzarsi, grazie anche alla politica del green pass e quindi che si riescano ad ottenere i risultati prefissati, ma pur essendo già ad agosto, è difficile ipotizzare cosa succederà in autunno. Durante il lock-down, come già menzionato, le vendite online hanno subito un'impennata e continuano a crescere anche in questi mesi di libera circolazione.

Intendiamo continuare nell'attività intrapresa di **presidio sanitario per controllare e combattere il Covid-19 in collaborazione con l'Amministrazione Comunale**, infatti dalla fine di gennaio 2021 effettuiamo i tamponi rapidi presso Cascina Ovi e, appena sarà possibile, inizieremo l'attività di vaccinazioni anti Covid e anti influenzali. Per farlo dovremo allestire locali idonei e attivare tutte le misure richieste dalla autorità.

CONTO ECONOMICO AL 31/12/2021

(VEDI ALLEGATO 3)

La proiezione del conto economico al 31/12/2021, per i motivi già illustrati, chiude con un utile di 103.905 euro prima delle imposte, allineato alla bozza del Bilancio consuntivo 2020, che registra l'importo di 104.233 euro.

L'amministratore unico

Giacomo D'Amato

FIRMATO DA: GIACOMO D'AMATO

Revisore Unico

Fabio Michelone

FIRMATO DA: FABIO MICHELONE

SEGRATE SERVIZI S.R.L.

"allegato 1"

con socio unipersonale Comune di Segrate

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**30/06/2021**

A) Valore della Produzione	3.891.676
5a) Altri ricavi e proventi vari	150.000
Totale valore della produzione	4.041.676
B) Costi della Produzione	
6) per materie prime e prodotti finiti	2.576.534
7) Per servizi	459.981
8) Per godimento di beni di terzi	73.954
9) Per il personale	826.161
10) Ammortamenti e svalutazioni	
a) Ammort. immobilizzazioni immateriali	5.608
b) Ammort. immobilizzazioni materiali	57.372
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0
d) svalutazione crediti in attivo circolante	0
Totale	62.980
11) Variazione rimanenze	-51.400
12) Accantonamento per rischi	
13) Altri accantonamenti	0
14) Oneri diversi di gestione	42.606
Totale costi della produzione	3.990.816
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	50.860
C) Proventi e oneri finanziari	
16) Altri proventi finanziari	
d) proventi diversi dai precedenti : 4 - Altri	0
17) Interessi e altri oneri finanziari	0
Totale proventi e oneri finanziari	0
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
18 b) Rivalutazioni	0
19 b) Svalutazioni	0
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie	0
Risultato prima delle Imposte (A-B+C+D+E)	50.860
22) Imposte sul reddito d'esercizio	
a) Imposte correnti	14.190
b) Imposte differite/anticipate	0
	14.190
26) Utile d'esercizio	36.670

SEGRATE SERVIZI S.R.L.

"allegato 2"

con socio unipersonale Comune di Segrate

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

30/06/2021

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0
	0
B) Immobilizzazioni	
I. Immateriali	34.583
II. Materiali	453.160
III. Finanziarie	26.820
Totale Immobilizzazioni	514.563
C) Attivo Circolante	
I. Rimanenze	1.224.073
II. Crediti	614.944
IV. Disponibilità liquide	1.140.442
Totale Attivo Circolante	2.979.459
D1) Ratei Attivi	0
D2) Risconti Attivi	0
Totale Ratei e Risconti	0
Totale Attivo (Immobilizzazioni+Attivo Circolante+Ratei e Risconti)	3.494.022

Stato patrimoniale - Passivo

30/06/2021

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	36.670
Totale Patrimonio Netto	1.106.984
B) Fondi per rischi e oneri	50.000
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	675.496
D) Debiti	1.661.543
E) Ratei passivi	0
Totale Passivo (Patrimonio Netto+Debiti+Ratei Passivi)	3.494.023
	0
Conti d'Ordine	
Totale conti d'ordine	0

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

Conto Economico	31/12/2021
A) Valore della Produzione	7.753.654
5a) Altri ricavi e proventi vari	230.000
Totale valore della produzione	7.983.654
B) Costi della Produzione	
6) per materie prime e prodotti finiti	5.000.000
7) Per servizi	857.600
8) Per godimento di beni di terzi	148.000
9) Per il personale	1.691.000
10) Ammortamenti e svalutazioni	
a) Ammort. immobilizzazioni immateriali	11.216
b) Ammort. immobilizzazioni materiali	114.744
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0
d) svalutazione crediti in attivo circolante	0
Totale	125.960
11) Variazione rimanenze	-28.000
12) Accantonamento per rischi	0
13) Altri accantonamenti	0
14) Oneri diversi di gestione	85.200
Totale costi della produzione	7.879.760
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	103.895
C) Proventi e oneri finanziari	
16) Altri proventi finanziari	
d) proventi diversi dai precedenti : 4 - Altri	10
17) Interessi e altri oneri finanziari	0
Totale proventi e oneri finanziari	10
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
18 b) Rivalutazioni	0
19 b) Svalutazioni	0
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie	0
Risultato prima delle Imposte (A-B+C+D)	103.905
22) Imposte sul reddito d'esercizio	
a) Imposte correnti	28.989
b) Imposte differite/anticipate	
	28.989
26) Utile d'esercizio	74.915
Totale conti d'ordine	0