



Società della Salute del Mugello

C.F. e P. IVA 05517830484
 Via Palmiro Togliatti, 29 - 50032 BORGIO SAN LORENZO (FI)
 Tel. 0558451430 - Fax 0558451414 - e-mail: sds.mugello@asf.toscana.it
 posta elettronica certificata: sdsmugello@legalmail.it

DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA DEL CONSORZIO

N. 18 DEL 28/12/2012

Oggetto: Approvazione del Bilancio Preventivo Economico dell'anno 2013

La Presidente

Dr.ssa Ida Ciucchi

Coadiuvata da:

Il Direttore

Dr. Massimo Principe

Immediatamente esecutiva

Publicata all'albo pretorio on line il

il **2 GEN. 2013**

fino al **17 GEN. 2013**

Allegati parte integrante: n° 3

Allegati semplici: n° 0

Struttura Proponente:

Ufficio bilancio, programmazione
 e supporto contabilità

Il Responsabile - Paolo Goni

Parere favorevole di regolarità tecnica ai sensi
 dell'art. 49 comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000.

Il Direttore

Dott. Massimo Principe

Parere favorevole di regolarità contabile ai sensi
 dell'art. 49 comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000.

Ufficio bilancio, programmazione
 e supporto contabilità

Il Responsabile - Paolo Goni

Il giorno 28 dicembre 2012 alle ore 14,30 nella Sala riunioni dell'Azienda Sanitaria di Firenze in Via P. Togliatti n.29 a Borgo San Lorenzo, si è riunita l'Assemblea, su convocazione del Presidente

ente	rappresentante	peso voti	presente	assente
Barberino di Mugello	delegato Giuliano Biancalani	11,50%	x	
Borgo San Lorenzo	delegato Silvia Giovannini	18,84%	x	
Dicomano	sindaco Ida Ciucchi	6,26%	x	
Firenzuola	delegato Alba Benassi	5,23%	x	
Marradi	delegato Gabriele Miniati	3,16%	x	
Palazzuolo sul Senio	delegato Donatella Visani	1,06%		x
San Piero a Sieve	sindaco Marco Semplici	4,20%	x	
Scarperia	delegato Fiammetta Capirossi	8,36%	x	
Vicchio	sindaco Roberto Izzo	8,38%	x	
Azienda Sanitaria di Firenze	Direttore Generale Paolo Morello Marchese	33,00%		x

Riconosciuta la validità della seduta per la presenza di un numero di componenti pari al 51% delle quote di partecipazione

L'ASSEMBLEA DELLA SOCIETA' DELLA SALUTE DEL MUGELLO

VISTA la L.R.T. n. 40/2005 e s.i.m. "Disciplina del servizio sanitario regionale" che agli artt. 71 e seguenti istituisce le Società della Salute quale enti per l'integrazione delle attività sanitarie, socio-sanitarie territoriali e socio-assistenziali;

DATO ATTO che nella seduta assembleare di questa S.d.S. del 23/12/2009, alla presenza dei rappresentanti degli Enti che partecipano al Consorzio, il notaio incaricato ha proceduto con atto pubblico al rogito della modifica della Convenzione costitutiva e dello Statuto a seguito della presa visione degli atti già approvati dai Consigli comunali e dal Direttore Generale dell'Azienda U.S.L. 10 di Firenze;

VISTO il Decreto della Presidente di questa SdS n. 1/2010, con il quale il Dott. Massimo Principe è stato nominato Direttore del Consorzio Società della Salute del Mugello per il periodo dal 01/06/2010 al 22/12/2014;

RICHIAMATO l'art. 18 dello Statuto di questa SdS, che disciplina le competenze del Direttore, in particolare sulla predisposizione del bilancio di previsione annuale;

VISTA la deliberazione dell'Assemblea di questa SdS n. 10 del 03/04/2006, con la quale si è stipulata una convenzione tra la SdS Mugello e l'Azienda Sanitaria USL 10 di Firenze per la tenuta del bilancio, contabilità e degli aspetti fiscali;

PRESO ATTO:

- della deliberazione della Giunta Regionale Toscana n. 243 del 11/04/2011, avente ad oggetto "*Approvazione disposizioni operative per il funzionamento delle Società della Salute in Toscana. Modifica della DGRT n. 1265 del 28 dicembre 2009*" che dispone, al punto 2.5 dell'allegato A) che le Società della Salute predispongano il bilancio preventivo entro il 31 dicembre di ogni anno;
- del Provvedimento del Direttore n. 83 del 20/12/2012, con il quale il medesimo istruisce e propone all'Assemblea i documenti relativi allo schema di bilancio preventivo economico anno 2013 (allegati "A" - Bilancio Preventivo Economico anno 2013 - e "B" - dettaglio della previsione dei costi/ricavi legati all'organizzazione del personale anno 2013 - quali parti integranti e sostanziali al presente atto), predisposti sulla base dei dati forniti dalle strutture competenti della SdS, dell'Azienda Sanitaria di Firenze e dei Comuni della Zona sociosanitaria Mugello;

DATO ATTO che, con gli elementi ad oggi acquisiti, l'organizzazione di questa SdS, per lo svolgimento dell'attività istituzionale legata alla pianificazione degli uffici e dei servizi ipotizzata per l'anno 2013, comporta un onere complessivo presunto di € 1.262.886,00, così come dettagliato nel sopra citato allegato B);

VISTO

- la relazione del Collegio Sindacale, che esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio Preventivo Economico dell'anno 2013, allegato C) al presente atto quale parte integrante e sostanziale;
- il programma annuale dell'attività di affidamento dei contratti di forniture e servizi redatto ai sensi dell'art. 29 della L.R. 38 del 13/07/2007, allegato D) al presente atto quale parte integrante e sostanziale;

VISTA la deliberazione della GRT n. 968 del 9/11/2012, con la quale la Giunta:

- ha adottato il DPEF per l'anno 2013 per la relativa approvazione da parte del Consiglio regionale e ha previsto in materia di riordino del servizio sanitario regionale", il superamento del modello consortile delle società della salute attraverso una forma di cooperazione fra l'Azienda USL e i Comuni delle Zone distretto;
- ha previsto la presentazione al Consiglio di una proposta di legge, entro il mese di marzo 2013, inerente la revisione dell'attuale modello organizzativo disciplinato al capo III *bis* "Società della Salute" della LRT n. 40/2005 e smi sopra citata;

VISTA la nota prot. n. 6206 del 28 dicembre 2012, agli atti di questa SdS, con la quale il Direttore Generale dell'Azienda Sanitaria USL 10 di Firenze Dott. Paolo Morello Marchese esprime parere favorevole agli atti all'ordine del giorno di questa Assemblea;

Con le modalità previste dall'art. 12, comma 1 dello Statuto della SdS Mugello e con voto unanime

DELIBERA

per i motivi espressi in narrativa e qui integralmente richiamati a fare parte integrante e sostanziale del presente atto:

1) DI APPROVARE:

- il Bilancio Preventivo Economico anno 2013, allegato A) quale parte integrante e sostanziale del presente atto, proposto dal Direttore con Provvedimento n. 83 del 20/12/2012,
- i contenuti dello schema di cui all'allegato B), parte integrante e sostanziale del presente atto, in relazione all'organizzazione di questa SdS per lo svolgimento dell'attività legata alla pianificazione degli uffici,

predisposti sulla base dei dati forniti dalle strutture competenti della SdS, dell'Azienda Sanitaria di Firenze e dei Comuni della Zona sociosanitaria Mugello;

2) **DI STABILIRE**, in relazione all'organizzazione di questa SdS per lo svolgimento dell'attività istituzionale legata alla pianificazione degli uffici, gli importi da evidenziare nei bilanci 2013 degli Enti consorziati ed in particolare;

- gli importi onerosi delle **uscite/costi** il cui relativo dettaglio è riepilogato nella **colonna F** dello schema di cui all'Allegato B) per un totale di **€ 309.285,00** (i cui relativi versamenti

dovranno essere effettuati a favore di questa SdS in tre rate quadrimestrali costanti, di cui la prima da erogare nel mese di gennaio 2013);

- gli importi onerosi delle **entrate/ricavi** il cui relativo dettaglio è riepilogato nella **colonna G** di cui al citato allegato B) per un totale di **€ 141.895,00** (salvo verifica nell'ambito del sistema premiante – per gli importi dettagliati di cui alle pagg. 24 e 25 dell'allegato A) – del raggiungimento dei risultati e degli obiettivi prefissati da parte dei soggetti preposti, della data di effettiva attivazione e del peso realmente attribuito);

3) **DI PRENDERE ATTO**

- della relazione del Collegio Sindacale, che esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio Preventivo Economico anno 2013, allegata C) al presente atto quale parte integrante e sostanziale;
- del programma annuale dell'attività di affidamento dei contratti di forniture e servizi redatto ai sensi dell'art. 29 della L.R. 38 del 13/07/2007, allegato D) al presente atto quale parte integrante e sostanziale;

4) **DI PUBBLICARE** il presente atto mediante affissione all'Albo Pretorio on line, per quindici giorni consecutivi;

5) **DI TRASMETTERE** il presente atto agli Enti aderenti, al Collegio Sindacale e al Collegio di Direzione.

IL DIRETTORE

(Dr. Massimo Principe)



LA PRESIDENTE

(Dr.ssa Ida Ciocchi)



<i>ALLEGATI</i>	<i>parte integrante</i>	<i>semplici</i>
All. A: Bilancio Preventivo economico anno 2013	X	
All. B: Dettaglio costi/ricavi del personale anno 2013	X	
All. C: Relazione del Collegio Sindacale	X	
All. D: Programma annuale dell'attività di affidamento dei contratti	X	

PUBBLICAZIONE

NRegistro Pubblicazione

La presente deliberazione viene Pubblicata oggi all'Albo del Consorzio e vi rimarrà affissa per 15 gg. consecutivi.

Borgo San Lorenzo, li **2 GEN. 2013**

F.to

LA SEGRETERIA



La presente copia conforme all'originale da servire per uso amministrativo.

Borgo San Lorenzo, li

F.to

LA SEGRETERIA

da partecipare a:

- Enti aderenti
- Collegio sindacale
- Collegio di direzione



Società della Salute della Toscana

Società della Salute del Mugello

C.F. e P. IVA 05517830484

Via Palmiro Togliatti, 29 - 50032 BORGO SAN LORENZO (FI)
Tel. 0558451430 - Fax 0558451414 - e-mail: sds.mugello@asf.toscana.it
posta elettronica certificata: sds mugello@legalmail.it

Allegato "A"

BILANCIO DI PREVISIONE 2013

CONTO ECONOMICO anno 2013			<i>differenza con bilancio di previsione 2012</i>
A) Valore della produzione			<i>delta 2013/2012</i>
1)	Contributi in c/esercizio		
	da Regione Toscana	1.527.304,17	151.223,95
	da Azienda Sanitaria di Firenze	573.097,89	438.769,89
	da Comuni	4.140.708,68	612.856,68
	da ex Comunità Montana	82.716,82	-76.357,67
	da altri	263.117,03	192.473,54
2)	Proventi e ricavi diversi	0,00	0,00
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0,00	-1.091.596,87
4)	Compartecipazioni alla spesa prestazioni sociosanitarie	105.000,00	0,00
5)	Costi capitalizzati	0,00	0,00
Totale valore della produzione		6.691.944,60	227.369,53
B) Costi della produzione			<i>delta 2013/2012</i>
1)	Acquisto di beni	6.000,00	-3.000,00
2)	Acquisto di prestazioni e servizi		
	2.1) prestazioni sociosanitarie sanitarie da pubblico	352.072,24	-8.025,44
	2.2) prestazioni sociosanitarie sanitarie da privato	4.893.911,97	332.833,93
	2.3) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da pubblico	1.047.392,06	-68.488,96
	2.4) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da privato	79.564,64	-6.968,00
3)	Manutenzioni e riparazioni	2.500,00	0,00
4)	Per godimento beni di terzi	48.600,00	-3.600,00
5)	Personale	35.298,95	-2.332,00
6)	Oneri diversi di gestione	204.960,75	-31.194,00
7)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
8)	Ammortamento fabbricati	0,00	0,00
9)	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	2.500,00	0,00
10)	Svalutazione crediti	0,00	0,00
11)	Variazione delle rimanenze	0,00	0,00
12)	Accantonamenti tipici dell'esercizio	0,00	0,00
Totale costi della produzione		6.672.800,60	209.225,53
Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)		19.144,00	18.144,01
C) Proventi e oneri finanziari			<i>delta 2013/2012</i>
1)	Interessi attivi	0,00	-5.000,00
2)	Altri proventi finanziari	0,00	0,00
3)	Interessi passivi	0,00	0,00
4)	Altri oneri finanziari	-800,00	200,00
Totale proventi e oneri finanziari		-800,00	-4.800,00

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		<i>delta 2013/2012</i>	
1)	Rivalutazioni	0,00	0,00
2)	Svalutazioni	0,00	0,00
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		0,00	0,00
E) Proventi e oneri straordinari		<i>delta 2013/2012</i>	
1)	Minusvalenze	0,00	0,00
2)	Plusvalenze	0,00	0,00
3)	Accantonamenti non tipici dell'attività sociosanitaria	0,00	0,00
4)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche	0,00	0,00
5)	Sopravvenienze e insussistenze	0,00	0,00
Totale delle partite straordinarie		0,00	0,00
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		18.344,00	13.344,00
G)	Imposte e tasse	18.344,00	13.344,00
Utile o perdita d'esercizio		0,00	0,00

DETTAGLIO CONTI

<i>Valore della produzione</i>		anno 2013
<i>conto econ.co</i>	<i>descrizione</i>	<i>importo</i>
3A01010201	CONTRIBUTI DA R.T. - SANITARIO	14.401,67
3A01010202	CONTRIBUTI DA R.T.	1.512.902,50
3A01020102	CONTRIBUTI DA COMUNI	4.138.460,72
3A01020301	CONTRIBUTI DA ALTRI - SANITARIO	2.000,00
3A01020302	CONTRIBUTI DA ALTRI	919.179,70
3A030403	CONCORSI PER GESTIONE ASSOCIATA	81.277,68
3A030403	CONCORSI PER FONDO NON AUTO	23.722,32
3A030606	PROVENTI E RICAVI DIVERSI	0,00
3A030606	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI	0,00
Totale valore della produzione		6.691.944,60

<i>Costi della produzione</i>		anno 2013
<i>conto econ.co</i>	<i>descrizione</i>	<i>importo</i>
3B01010601	PRESIDI SANITARI	0,00
3B01020302	COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	3.500,00
3B010204	SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	2.000,00
3B010209	LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INFORMatico)	500,00
3B0201050502	ASSISTENZA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE SOGG. PUBBLICI	26.850,00
3B02010515	SERVIZI RESI DA SOGGETTI PUBBLICI - SANITARIO	14.401,67
3B02010519	SERVIZI RESI DA SOGGETTI PUBBLICI	310.820,57
3B02021402	ASSISTENZA RESIDENZIALE SOGGETTI PRIVATI	1.617.796,42
3B02021502	ASSISTENZA SEMIRESIDENZIALE SOGGETTI PRIVATI	698.958,90
3B02021602	SERVIZI APPALTATI A SOGGETTI PRIVATI	1.391.696,34
3B02022702	CONTRIBUTI, ASSEGNI E SUSSIDI AGLI ASSISTITI	747.835,64
3B0202310202	TRASPORTI ORDINARI	257.456,81
3B020235	SERVIZI RESI DA SOGGETTI PRIVATI	144.380,00
3B020322	ALTRI SERVIZI NON SOCIO-SANITARI DA PUBBLICO	1.040.892,06
3B02040102	SERVIZI DI MENSA SOGGETTI PRIVATI	35.787,86
3B020408	COSTI PER UTENZE TELEFONICHE	6.500,00
3B020413	COSTI PER FORMAZIONE DEL PERSONALE	1.000,00
3B02041605	ALTRI SERVIZI NON SOCIO-SANITARI DA PRIVATO	78.564,64
3B0303	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ATTREZZATURE	2.500,00
3B040302	FITTI IMMOBILIARI	25.000,00
3B0404	CANONI DI NOLEGGIO	7.000,00
3B0405	ALTRI CANONI	16.600,00
3B080104	ONERI DIREZIONE AZIENDALE	35.298,95
3B090101	INDENNITA' DIREZIONE AZIENDALE E COLLEGIO SINDACALE	155.110,75
3B0902	PREMI DI ASSICURAZIONE	1.450,00
3B0903	SPESE LEGALI	0,00
3B090502	IMPOSTE VARIE	500,00
3B0906	BOLLI	2.000,00
3B091001	PROMOZIONE, DIVULGAZIONE	600,00
3B091002	PROMOZIONE, DIVULGAZIONE - SANITARIO	2.000,00
3B091003	CONVEGNI, CONGRESSI	600,00
3B091004	ARROTONDAMENTI, ABBUONI E SCONTI PASSIVI	0,00
3B091005	ALTRI ONERI DI GESTIONE	42.700,00
3B110202	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI TECNICI	1.500,00
3B110402	AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI	1.000,00
sub-totale costi della produzione		6.672.800,60

3C0401	ALTRI ONERI FINANZIARI	800,00
3G0101	IRAP RELATIVA AL PERSONALE DIPENDENTE	17.054,00
3G0102	IRAP ALTRI	1.290,00
sub-totale oneri finanziari ed imposte		19.144,00

Totale		6.691.944,60
---------------	--	---------------------

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2013

Il Bilancio di Previsione 2013 è costituito dal Conto Economico e dalla Nota Illustrativa, relativa alle voci di Conto Economico, che ne costituisce parte unitaria ed inscindibile. L'impostazione dello schema di bilancio è conforme alle norme in materia ed i criteri di classificazione utilizzati sono rispondenti a disposizioni di legge.

Come SdS viene adottato, anche per il 2013 entro la fine dell'anno precedente, rispettando il termine del 31/12 di cui alla deliberazione GRT 243 del 11/04/2011.

Se consideriamo le incertezze sostanziali esistenti sui finanziamenti necessari, si deve apprezzare lo sforzo compiuto anche in termini di programmazione. Nonostante la situazione di incertezza normativa per la SdS, le gravi difficoltà economiche a livello comunale, aziendale e regionale, nonché la carenza di indicazioni sull'entità dei finanziamenti 2013, la Giunta Esecutiva di questa SdS, nella seduta del 14 novembre 2012, ha condiviso le proposte della struttura tecnica per il mantenimento nell'anno 2013 degli attuali livelli di assistenza, ritenendoli non comprimibili per la tenuta del sistema del welfare locale, prevedendo comunque un attento monitoraggio in itinere sulla sostenibilità economica.

Una valutazione preliminare riguarda la prevista riorganizzazione regionale del settore sanitario rappresentata nel Documento di Programmazione Economica e Finanziaria per l'esercizio 2013 della Regione Toscana di cui alla deliberazione n. 968 della Giunta Regionale del 9/11/2012. Essa, più articolatamente richiamata nell'analisi relativa alla fondamentale delicata materia del personale è destinata a condizionare comunque l'esercizio 2013.

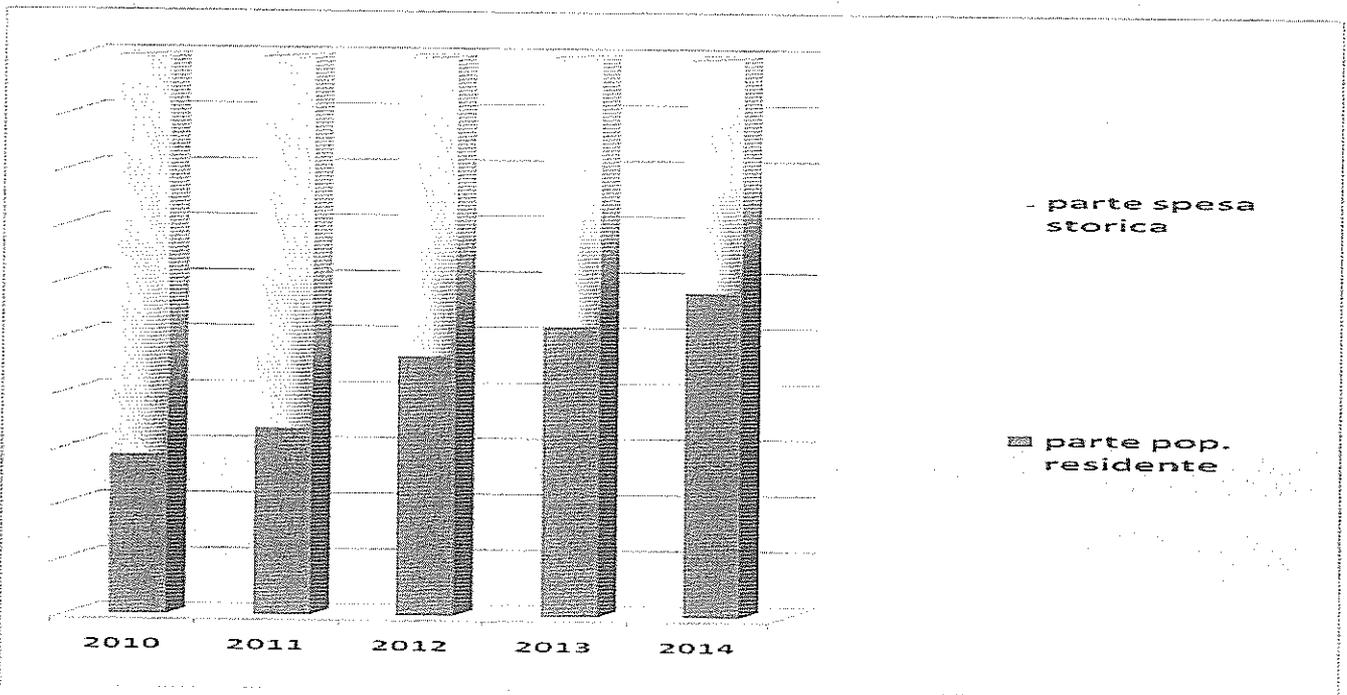
Gli indirizzi gestionali voluti dall'Assemblea della SdS per il prossimo anno comunque ribadiscono il fondamentale obiettivo, principio di grande civiltà e, nello stesso tempo, tendenza al riconoscimento di un'identità non solo geografica, che la SdS Mugello ha perseguito con determinazione, di garantire pari accesso e diritti ai cittadini della Zona Mugello a prescindere dal Comune di residenza.

Come necessario corollario a tale principio, di seguito si vuole sottolineare come la composizione della quota capitaria (quale importo risultante dividendo il totale dei conferimenti dei Comuni consorziati per il numero di residenti nella Zona Mugello) sia variata nel corso degli anni, riducendo la percentuale calcolata sulla spesa storica dal 71% del 2010 al 48% del 2013 (in previsione al 42% nel 2014) a favore di quella calcolata sul numero dei residenti, aumentata invece dal 29% del 2010 al 52% del 2013 (in previsione 58% nel 2014):

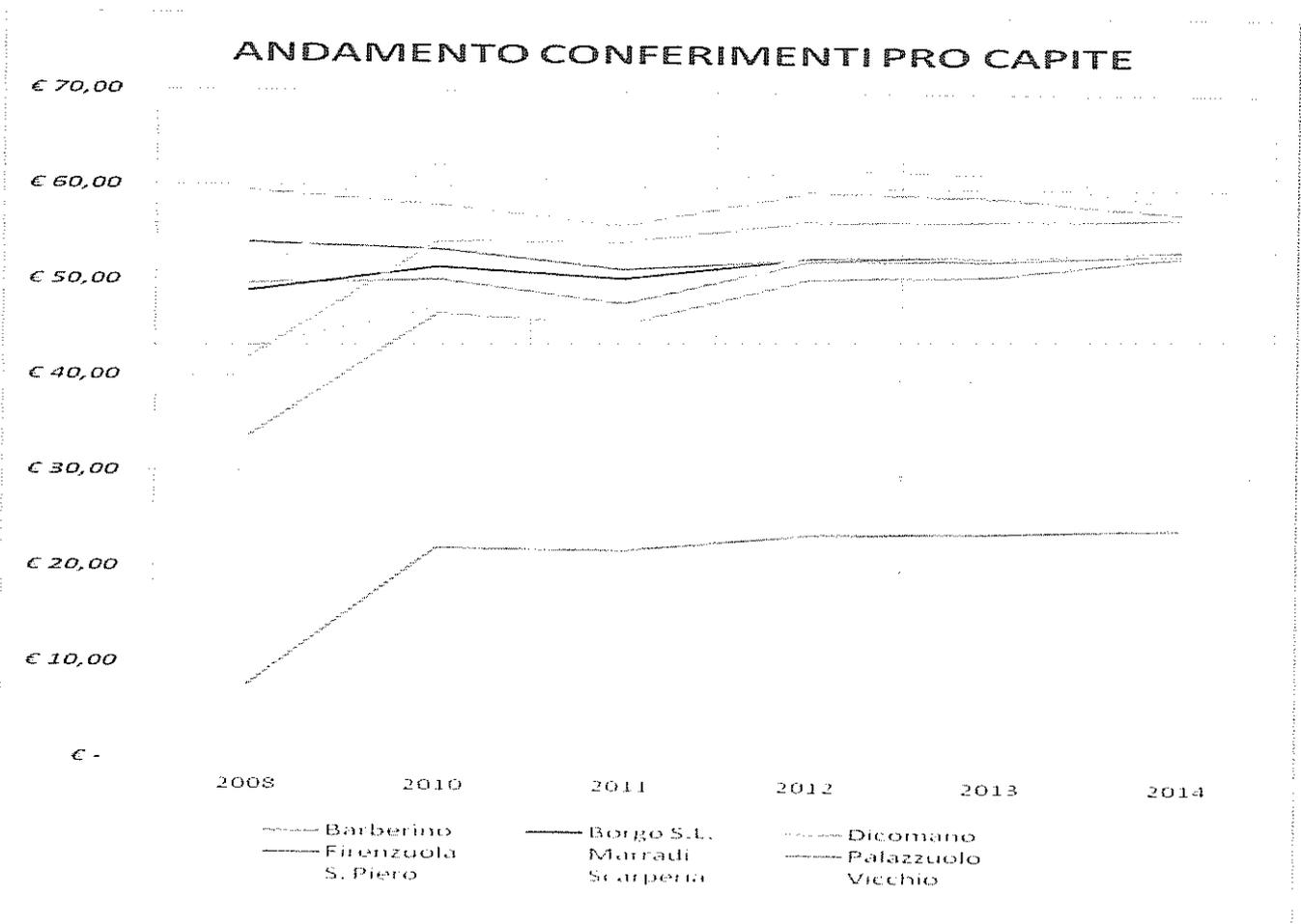
<i>anno</i>	<i>2010</i>	<i>2011</i>	<i>2012</i>	<i>2013</i>	<i>2014</i>
parte spesa storica	€ 37,47	€ 33,75	€ 28,88	€ 25,90	€ 22,59
parte popolazione residente	€ 15,10	€ 17,10	€ 25,25	€ 28,30	€ 31,60
<i>totale importo medio annuale per abitante</i>	€ 52,57	€ 50,85	€ 54,13	€ 54,20	€ 54,19

<i>anno</i>	<i>2010</i>	<i>2011</i>	<i>2012</i>	<i>2013</i>	<i>2014</i>
parte spesa storica	71%	66%	53%	48%	42%
parte popolazione residente	29%	34%	47%	52%	58%

come evidenziato nel seguente grafico:



Il seguente grafico mostra invece l'andamento consolidato dei conferimenti comunali pro-capite (residenti) nel periodo 2008-2012 e la previsione per il biennio 2013/2014:



Detti conferimenti nel corso del 2012, hanno rappresentato circa l'85% rispetto al fabbisogno totale per la gestione delle materie a suo tempo delegate dai Comuni.

Anche se sarà oggetto di articolata rendicontazione nel bilancio di esercizio 2012, si ritiene utile evidenziare anche la significativa rilevanza economica degli ulteriori interventi realizzati quest'anno nell'ambito dell'alta integrazione che, insieme a quanto sopra, concorrono a definire la programmazione gestionale del 2013.



Anno 2012 : euro per residente nell'ambito delle attività di Alta Integrazione (non autosufficienza, anziano fragile, vita indipendente, altri progetti finalizzati)

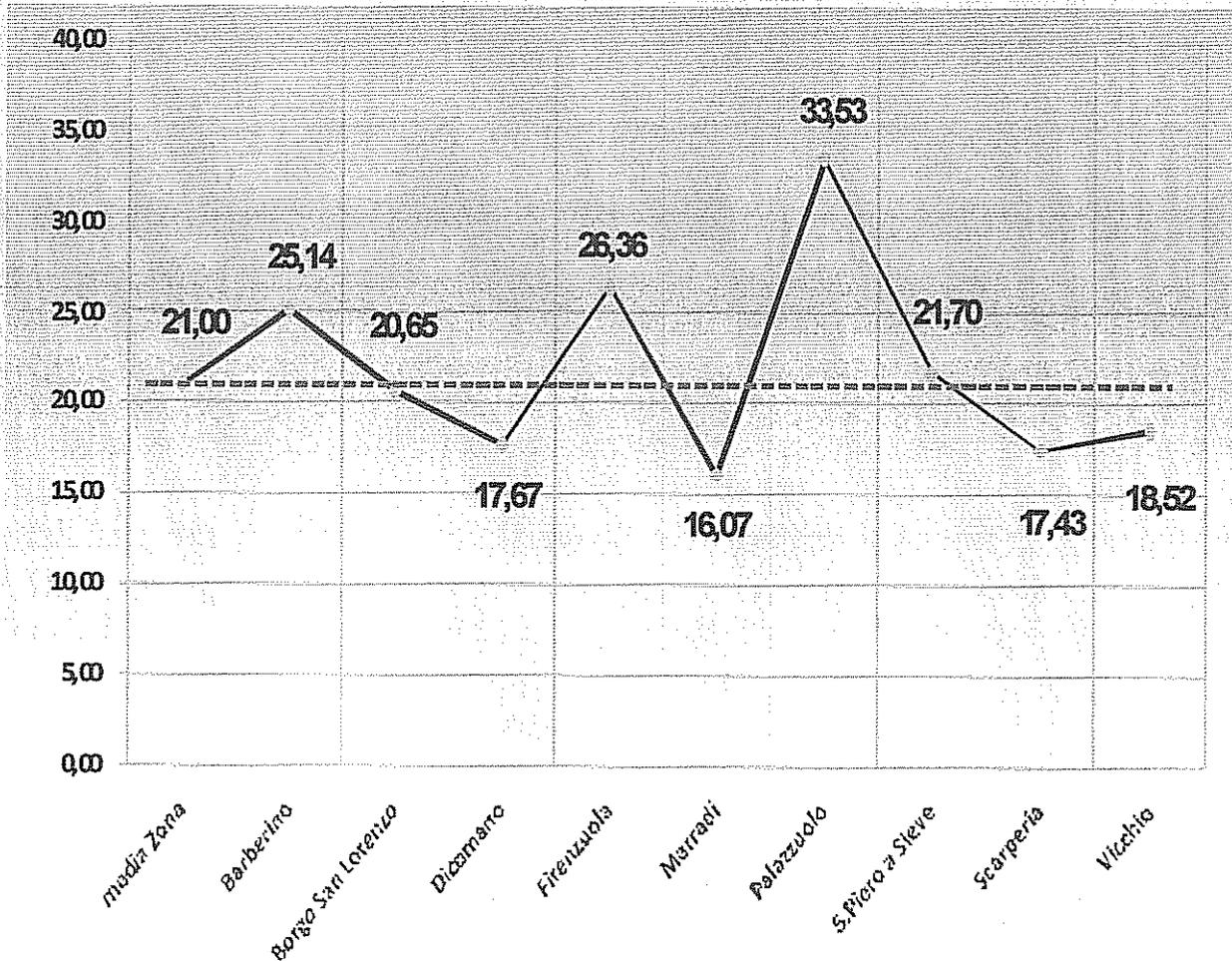
	Barberino	Borgo S.Lorenzo	Dicomano	Firenzuola	Maradi	Palazuolo	S.Piero a Sieve	Scarperia	Vecchio	totale
Anziano Fragile (2012)	3.998	21.508	216	10.894	2.747	421	4.101	12.128	3.992	60.000
Progetto Non Autosufficienza (2012)	166.047	203.951	60.381	64.520	33.781	18.940	60.291	64.513	87.576	760.000
Fondo disabilità <65 anni (R.T. 5532/2011) - 1 semestre 2012	3.238	13.655	1.874	2.014	0	925	3.950	4.459	11.040	41.155
Progetto Vita Indipendente (2012)	49.105	48.259	11.131	28.361	0	13.731	5.381	17.239	9.481	182.689
Altri fondi finalizzati della Regione Toscana (2012 + prosecuzione)	23.880	39.895	12.570	10.857	7.238	2.627	9.442	17.127	18.121	141.856
Piano di Zona - delibere ScS n. 30 del 28/12/2011 en. 5 del 21/05/2012	11.556	19.306	6.131	5.254	3.502	1.271	4.569	8.288	8.769	68.646
Progetto INPD/AP (2012 + prosecuzione)	17.794	29.727	9.441	8.090	5.398	1.958	7.036	12.762	13.502	105.708
totale "Alta Integrazione"	275.618	376.297	101.844	129.989	52.662	39.873	94.769	136.516	152.481	1.360.049

popolazione al 31/12/2011	10.962	18.224	5.764	4.932	3.278	1.189	4.367	7.830	8.233	64.779
---------------------------	--------	--------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	--------

euro/residente	25,14	20,65	17,67	26,36	16,07	33,53	21,70	17,43	18,52	21,00
----------------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

Per i suddetti interventi, nel seguente grafico si vuole evidenziare la media pro-capite per Comune di residenza con relativi scostamenti rispetto alla media zonale:

**Anno 2012 : euro per residente nell'ambito delle attività di Alta
Integrazione (non autosufficienza, anziano fragile, vita
indipendente, altri progetti finalizzati)**



Deve anche rimarcarsi l'aspetto per cui su quasi tutti gli ambiti gestionali da assolvere (basti pensare al fondo regionale sociale ed al progetto per la non autosufficienza qui ipotizzati sostanzialmente negli stessi valori dell'anno precedente sulla base delle prime indicazioni ricevute), appunto, ancora non conosciamo i finanziamenti che ci saranno realmente riconosciuti.

Complessivamente il valore previsto della produzione ammonta a € 6.691.944 con un aumento rispetto al precedente esercizio di circa 227.000 euro, di cui € 176.000 di risconti passivi (passati da € 730.514 ad € 906.800) ed € 51.000 in c/esercizio.

L'aumento é principalmente determinato da:

- nuovi finanziamenti concessi nel 2012 da INPDAP per il progetto "Home Care Premium" e dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri per il progetto sui minori "Aiutiamoli a crescere proteggendoli" parzialmente utilizzati;

- nuovi fondi finalizzati concessi nel 2012 dalla R.T. per attività in ambiti specifici di intervento (disabilità, disagio familiare, ecc.) parzialmente utilizzati;
- sostanziale mantenimento conferimenti dei Comuni e dell'Azienda Sanitaria;
- nuove risorse attese in c/esercizio 2013 dalla R.T. per ambiti specifici di intervento (solidarietà interistituzionale, famiglie bisognose).

Il dettaglio delle singole voci è riportato nello schema di bilancio ma è significativo rimarcare il fatto che per anche per quest'anno il finanziamento di cui al PISR, sostanzialmente, si prevede come inferiore al 50% dell'ammontare del previsto fondo regionale per gli interventi legati alla non autosufficienza.

Nella delibera dell'Assemblea che approva il Piano di Zona 2013, sono state indicate per le attività sociali e di alta integrazione (al netto del "fondo non autosufficienza", del "personale" ed di altri "specifici fondi finalizzati") un totale di risorse pari a € 4.511.736. Compongono detta voce i conferimenti comunali ordinari di cui alla citata deliberazione dell'Assemblea per € 3.508.856 (pari circa al 78%), ulteriori risorse dal PISR, SdS (risconti), progetti finalizzati, compartecipazione degli utenti, conferimento ASF ed altro ammontanti complessivamente ad € 1.002.880 (pari circa al 22%).

E', ancora più importante in questa fase, riportare nuovamente una riflessione sull'importantissima variabile del personale

Il processo di stabilizzazione delle Società della Salute, istituite sotto forma di Consorzi con la Legge della Regione Toscana n. 40/2005 e successive modifiche ed integrazioni "disciplina del servizio sanitario regionale" non si è purtroppo mai concluso, per cui le stesse sono rimaste nell'alveo della "fase di prima applicazione", citata dall'art. 142 *bis* della suddetta Legge, in merito al personale in esse operante.

Nella deliberazione della Giunta della Regione Toscana n. 243 del 11/04/2011 si approvavano, infatti, alcune disposizioni operative per il funzionamento delle SdS in Toscana, tra cui la delicatissima questione del personale, diffidando, tra l'altro, i Consorzi ad assumere iniziative in merito a tale materia, in attesa di specifiche determinazioni regionali.

In conseguenza, anche, delle normative che si sono succedute in materia di gestione dei servizi sociali e di soppressione dei consorzi, tali determinazioni non sono state adottate dalla Regione Toscana. In data 9/11/2012, la Giunta Regionale, con la deliberazione n. 968, ha adottato il DPEF per l'anno 2013 per la relativa approvazione da parte del Consiglio regionale e ha previsto, alla "Linea 5", "Area tematica 3", il superamento del modello consortile delle Società della Salute attraverso una forma di cooperazione fra l'Azienda USL e i Comuni delle Zone distretto ovvero un organismo tecnico amministrativo di supporto al nuovo processo di *governance*, costituito dalle professionalità già operanti presso l'Azienda USL e i Comuni del territorio. A tal fine la Giunta Regionale – continua il documento – prevede la presentazione al Consiglio di una proposta di legge, entro il mese di marzo 2013, inerente la revisione dell'attuale modello organizzativo disciplinato al capo III *bis* "Società della Salute" della LRT n. 40/2005 e smi sopra citata.

IL PERSONALE E LE ATTIVITA' SVOLTE NELL'ANNO 2012

Il 16 dicembre 2011 la Giunta Esecutiva di questa SdS ha approvato la deliberazione sull'assetto organizzativo e la dotazione organica di questa SdS valida per l'anno 2012.

Nel maggio del 2012 l'Azienda USL 10 di Firenze ha adottato una deliberazione di assegnazione funzionale del personale già operante, di fatto, presso la SdS Mugello mentre i Comuni avevano già provveduto negli anni passati ad assegnare gli assistenti sociali e purtroppo, molto

limitatamente, il personale amministrativo, nelle sole figure del dirigente dei servizi alla persona del Comune di Borgo San Lorenzo a 18 ore e la responsabile dei servizi alla persona del Comune di Scarperia a 36 ore.

L'assegnazione delle assistenti sociali da parte dei Comuni non è stata mai completamente sufficiente a garantire i livelli essenziali di assistenza deliberati, non riuscendo a coprire interamente le necessità rispetto anche ad attività di respiro zonale (vedi Centro Affidi, PUA, etc.) e a progettualità o attività specifiche. Ciò ha indotto la SdS a utilizzare l'unica modalità possibile di reclutamento del personale da parte della stessa, ovvero tramite lavoro interinale che presenta ovviamente limiti di legge in termini di spesa.

Anche la convenzione con l'ex Comunità Montana del Mugello (CMM), stipulata per l'anno 2012, relativa all'assegnazione funzionale di personale amministrativo, ha visto delle modifiche importanti rispetto alle assegnazioni effettive. Infatti, dal 01/03/2012 abbiamo "perso" n. 6 ore di amministrativo e dal 01/11/2012 n. 24 ore di statistico.

La situazione preventivata con la deliberazione di Giunta sopra citata, per l'anno 2012 relativa al personale assegnato dall'Azienda USL 10 di Firenze dai Comuni e dalla ex CMM, presenta, a consuntivo, delle differenze importanti di segno negativo, in termini di ore complessive svolte senza considerare le "assenze" del personale assegnato, anche per lunghi periodi, dovuti a malattie e ad altre motivazioni personali e ai conseguenti continui avvicendamenti. Analizzando la situazione al 31/10/2012 risulta quanto segue:

- differenza negativa di 47 ore settimanali di assistenza sociale tra quelle preventivate e quelle in essere a tale data,
- differenza negativa complessiva di 15 ore settimanali per gli amministrativi tra quelle preventivate e quelle in essere a tale data.

ANNO 2013 – IL PERSONALE

Per l'anno 2013, sia pure nell'ulteriore incertezza legata a quanto esposto in premessa, per la formazione della dotazione organica valida, si è proceduto con l'invio ai Comuni e all'Azienda USL 10 di Firenze delle richieste del personale necessario per lo svolgimento delle attività istituzionali, per:

- n. 1 assistente amministrativo a 36 ore - da destinare alla Struttura "gestione associata servizi sociali",
- n. 1 assistente amministrativo a 24 ore - da destinare alla Struttura "alta integrazione e gestione dei servizi socio-sanitari",
- n. 1 assistente sociale a 36 ore - da destinare alla Struttura "SIM - Sociale Integrato Mugello".

Gli Enti non hanno risposto e pertanto questa SdS procederà alla stipula di n. 2 contratti interinali di 36 ore ciascuno per n. 1 amministrativo e n. 1 assistente sociale, in continuità con l'anno 2012, per la gestione delle attività sociali e amministrative che altrimenti rimarrebbero irrimediabilmente scoperte.

Abbiamo inoltre richiesto all'Unione dei Comuni con specifica nota, di garantire il personale già assegnato con convenzione onerosa fin dall'anno 2010, per la Struttura "alta integrazione e gestione dei servizi socio sanitari" e per gli Uffici di Staff, ovvero :

- n. 1 amministrativo a 36 ore - da destinare alle attività socio-sanitarie,
- n. 1 statistico a 24 ore - da destinare alle attività di programmazione anche strategica come il PIS

oltre all'amministrativo a 24 ore di cui sopra.

Inoltre la presa d'atto della deliberazione dell'Azienda USL 10 di Firenze relativa all'assegnazione funzionale a questa SdS di alcuni suoi dipendenti già operanti nella stessa ha delle ricadute dirette sull'organizzazione di questa SdS.

ANNO 2013 - ATTIVITA' DA SVOLGERE

Nonostante il previsto superamento del modello consortile delle SdS, le attività amministrative ordinarie si complicano ed aumentano in virtù di norme che prevedono maggiori adempimenti come, ad esempio, la materia sulla trasparenza (sito, carta dei servizi etc.), sulla razionalizzazione della spesa (appalti e personale) e sui controlli delle autocertificazioni.

Per quanto riguarda le funzioni e le attività da svolgere relative alla gestione dei servizi, le stesse sono state esplicitate nel Piano di Zona di cui alla deliberazione dell'Assemblea n. 16 del 05/12/2012. Il Piano prevede, oltre all'attività già in essere confermata anche per l'anno 2013, alcuni nuovi progetti, che implicano la necessità di personale. In particolare:

- progetto H.C.P. (INPDAP) che prevede la necessità di n. 1 figura amministrativa part-time e n. 1 figura di assistente sociale a tempo pieno la cui gestione dovrà altrimenti essere affidata a terzi tramite l'appalto di servizi, con la problematica da superare relativa all'individuazione della centrale di committenza che si occuperà della procedura di gara;
- gestione del CENTRO AFFIDI che necessita di:
 - n. 1 figura di psicologo part-time a partire dal 01/08/2013, visto che il 31/07 scade l'incarico straordinario dello psicologo reclutato dall'Azienda USL 10 di Firenze. La criticità di reiterare l'incarico è legata sia ai lunghi tempi necessari per la procedura relativa al reclutamento, che al continuo cambiamento della specialista
 - n. 1. figura di assistente sociale part-time per 16 ore settimanali dal 01/01/2013.

Se non sarà possibile reclutare tali figure, il servizio sarà affidato dal 01/08/2013 a terzi tramite affidamenti in economia da parte di questa SdS.

Altri due nuovi progetti sono:

- "stili di vita" che prevede una collaborazione con le associazioni di volontariato per offrire una serie di attività molte delle quali (ad esempio quelle sportive o culturali) non fanno parte della Consulta del Terzo settore e del Comitato di partecipazione. Pertanto è stato richiesto ai Comuni la presentazione di progetti a questa SdS, che svolgerà un ruolo di coordinamento, tramite l'Educazione alla Salute dell'ASF, prevedendo un rimborso spese ai Comuni per gli oneri effettivamente sostenuti.
- "Proteggere la fragilità: un percorso verso l'amministratore di sostegno" che prevede il coinvolgimento del volontariato, per informare e formare la figura e le attività relative (previsto dal C.C.) con il supporto e la collaborazione indispensabile di amministratori di sostegno già incaricati e disponibili.

In aggiunta a quanto sopra:

- il 31/08/2013 scadono i contratti di affidamento del servizio per i Centro diurni di Dicomano e di Sant'Agata con la citata problematica relativa all'individuazione della centrale di committenza che si occuperà della procedura di gara;
- il progetto "realizzazione di reti sociali a sostegno del welfare locale" di cui al protocollo di intesa tra Anci Toscana, UNCEM Toscana e Regione Toscana e le SdS scadrà il 31 gennaio 2013 e pertanto anche la collaborazione degli operatori territoriali per svolgere attività trasversali sul territorio verrà a mancare. Al momento UNCEM Toscana non è in grado di sapere se il progetto riuscirà a andare avanti anche nel corso dell'anno 2013.

Dall'analisi della dotazione organica ipotizzata per l'anno 2013, emerge quanto segue:

- Gli Uffici di staff – Ufficio Attività generali e Ufficio Bilancio – appaiono ulteriormente penalizzati dovendosi, in questa situazione precaria, favorire le attività di gestione, mentre, paradossalmente, dovranno far fronte a molteplici funzioni e attività, anche nuove, come previsto.

- La deliberazione dell'Azienda USL 10 di Firenze già citata, relativa all'assegnazione funzionale a questa SdS di alcuni suoi dipendenti già operanti nella stessa, comporta in generale alcune problematiche rispetto alle attività da svolgere poiché ha individuato percentuali secche del 50% o del 100% di assegnazione funzionale che comportano maggiori rigidità per un ente di piccole dimensioni come la nostra SdS che deve, comunque, secondo la normativa, evitare duplicazioni di funzioni e nel frattempo contenere la spesa.
- Completa assegnazione del responsabile della segreteria all'Azienda USL 10 di Firenze e conseguente mancanza di tale figura nella SdS i cui compiti sono assunti dallo scrivente, coadiuvato dagli Uffici di staff.
- Completa assegnazione della figura del responsabile dell'Unità Funzionale Sociale all'Azienda USL 10 di Firenze, fatto salvo il coordinamento delle attività di cui all'art. 37 della LRT n. 41/2005 e smi, con conseguente difficoltà, da parte del responsabile stesso, nella gestione della Struttura SIM (composta da un numero significativo di assistenti sociali) che include anche attività di tipo amministrativo il cui percorso potrà essere facilitato dagli Uffici di staff.
- Necessità di reclutamento della figura di statistico da parte degli Enti associati o dell'Unione dei Comuni con rimborso da parte di questa SdS, per il supporto alla redazione da parte della Società della Salute del Piano Integrato di Salute (PIS) la cui stesura ricade, tra l'altro, tra i compiti più impegnativi per gli Uffici e le Strutture della stessa, nonché l'attività relativa ai flussi informativi regionali e nazionali (Istat, Zancan, etc.)
- Necessità di individuare una centrale di committenza per le gare dei servizi socio-sanitari, da effettuare nell'anno 2013, di cui al punto 3), vista la difficoltà di Estav Centro a svolgere la procedura di gara in materia dei servizi sopra citati.
- Necessità di stipulare un accordo con Estav Centro per l'acquisizione di beni e servizi in quanto non vi è stato seguito alla deliberazione GRT n. 403/2012 che approvava uno schema tipo di convenzione mai sottoscritto.
- Impossibilità di garantire l'impegno orario di 16 ore settimanali dell'assistente sociale per il Centro Affidi. Per non chiudere il servizio nell'ambito del SIM è stato provvisoriamente ridimensionata la presenza a 6 ore settimanali.

Alla luce di quanto sopra esposto si apre quindi uno scenario, se possibile, di maggiore incertezza, rispetto anche alla lunga fase di sperimentazione in cui ha vissuto questa SdS che, presumibilmente, si protrarrà per tutto l'anno 2013.

Resta evidente inoltre che la mancata collocazione giuridica delle Società della Salute inasprisce il quadro di cui sopra rendendo difficile l'operatività di questa SdS che quindi non può definire la propria dotazione organica, vista l'impossibilità di procedere ai trasferimenti di personale dagli enti aderenti e/o ad assunzioni dirette (*in primis* a tempo indeterminato e poi a tempo determinato).

Inoltre sorge la difficoltà oggettiva di operare scelte tecnico-giuridiche "certe" rispetto alle normative che si succedono, specialmente in tema di personale, che dettano discipline diverse se riferite agli enti locali o agli enti del servizio sanitario. Pertanto gli Uffici e le Strutture si trovano di volta in volta a studiare quale sia la norma di riferimento per la relativa applicazione, senza alcuna sicurezza sull'interpretazione, con l'aggravante di responsabilità dirette, che prevedono anche il danno erariale. Per tale motivo, questa SdS, ha operato fino ad oggi adottando specifici atti al fine di individuare la normativa di riferimento, sempre in stretta collaborazione con il Collegio Sindacale e, dal 2010, per le materie di propria competenza, anche con l'Organismo Indipendente di Valutazione. E' evidente che, se la problematica del tetto di spesa, di cui alla complessa normativa di razionalizzazione del costo del personale, investe sia i Comuni che l'Azienda Sanitaria, la stessa ricade naturalmente

anche sulla SdS. L'unica soluzione possibile è stata l'attivazione del lavoro interinale nei limiti numerici e di spesa previsti dalle varie normative di riferimento.

Pertanto, se non sarà garantita per l'anno 2013, dagli Enti associati e dall'Unione dei Comuni, la dotazione minima del personale prevista, dovremo individuare diverse priorità rispetto alle attività e alle funzioni che questa SdS dovrà svolgere.

Ai sensi dell'art 7 della deliberazione della GRT n. 1265 del 28/12/2009, le SdS devono finanziare il costo pieno dei servizi con le risorse loro attribuite.

In riferimento a ciò, dando atto che non ci sono più contributi regionali per il funzionamento, così come stabilito nel precedente bilancio, la SdS trattiene una percentuale del 5% dai fondi provenienti dalla Regione Toscana inseriti in bilancio come contributi in c/esercizio, a parziale copertura dei costi di organizzazione.

Di conseguenza le altre risorse necessarie, fatto salvo l'utilizzo di altri fondi finalizzati appositamente dedicati, vengono garantite dagli Enti consorziati tramite la valorizzazione del personale assegnato funzionalmente e l'attribuzione di finanziamenti diretti.

In particolare si ritiene utile riepilogare, sulla base del consolidato andamento della SdS, dell'art. 18 della convenzione, del punto 1.1 dell'allegato "A" alla delibera GRT 243/2011 e degli accordi intercorsi tra gli Enti consorziati, il dettaglio dell'imputazione dei costi:

1) organizzazione – personale

- supporto amministrativo alle attività di esclusiva valenza sociale (117.683) al 100% ai Comuni
- supporto amministrativo alle attività di alta integrazione (174.984) al 50% ai Comuni ed al 50% all'Azienda Sanitaria
- attività di staff a supporto della Direzione (196.598) al 50% ai Comuni ed al 50% all'Azienda Sanitaria
- Direttore SdS (172.386) al 33% ai Comuni ed al 67% all'Azienda Sanitaria
- Sociale Integrato Mugello-S.I.M. (186.378) relativo ad attività di esclusiva valenza sociale al 100% ai Comuni
- Sociale Integrato Mugello-S.I.M. (414.857) relativo ad attività di alta integrazione al 50% ai Comuni ed al 50% all'Azienda Sanitaria.

Il totale complessivo dell'organizzazione ipotizzata per l'anno 2013 è pari ad € 1.262.886 e corrisponde quindi a circa il 19 % sul totale della previsione dei costi 2013.

Il totale dell'organizzazione (escluso il S.I.M.) è pari ad € 661.651 e corrisponde quindi a circa il 10 % sul totale della previsione dei costi 2013.

2) organizzazione – costi generali funzionamento ordinario

I costi generali vengono imputati in ragione della quota di partecipazione al Consorzio e quindi 67% ai Comuni/sociale e 33% all'Azienda Sanitaria.

Nel settore dei costi generali di funzionamento - il cui dettaglio è puntualmente riportato nel conto economico - da sottolineare l'esperienza positiva dell'attività di outsourcing fornita dall'Azienda Sanitaria che, nell'ambito di materie molteplici e complesse (contabili, fiscali, previdenza, patrimonio, personale, tesoreria, ecc.) a partire dalla nascita della SdS - ed in tutti gli anni seguenti - ha permesso di rispondere con puntualità a tutte le esigenze amministrative spesso in situazioni ancor più complicate dall'incertezza normativa della natura giuridica della SdS.

Relativamente agli adempimenti previsti dal D.Lgs. 9 novembre 2012 n. 192 "... lotta contro i ritardi di pagamento nelle transazioni commerciali ..." si valuta che, riguardando esclusivamente contratti di forniture di beni e servizi stipulati a partire dal 1° gennaio 2013, l'applicazione non comporti, nel corso del prossimo esercizio, riflessi particolarmente rilevanti sull'andamento delle necessità di cassa della SdS.

Come condiviso anche dal Collegio Sindacale nella seduta del 04/12/2012, non si è pertanto ritenuto necessario iscrivere in bilancio specifici oneri per interessi passivi derivanti da anticipazioni del Tesoriere.

Naturalmente quanto sopra sarà strettamente connesso al puntuale rispetto degli Enti consorziati (Comuni ed Azienda Sanitaria) del versamento delle quote previste (conferimenti ordinari ed oneri di organizzazione) nelle misure e nei tempi stabiliti dall'art. 8 "Finanziamento" dello Statuto e precisamente:

- 1/3 quota esercizio 2013 entro il 31 gennaio 2013
- 1/3 quota esercizio 2013 entro il 30 giugno 2013
- 1/3 quota esercizio 2013 entro il 30 novembre 2013

In riferimento al Piano di Zona 2013 approvato con deliberazione dell'Assemblea del 28/12/2012, si è ritenuto opportuno non inserire immediatamente nelle poste contabili del bilancio di previsione i progetti/azioni la cui realizzazione è legata all'effettiva erogazione dei finanziamenti richiesti e, in particolare:

- "Pronto intervento sociale ..." per € 46.000,00
- "Vita indipendente" (prosecuzione gennaio 2013) per € 18.319,20
- "Fondo persone non autosufficienti di età inferiore ai sessantacinque anni"

rimandando a specifici atti il recepimento delle risorse e l'inizio delle relative attività.

Analogo criterio è stato adottato per altre iniziative ancora in corso di preliminare definizione:

- Progetto "Home care Premium" legato al contributo INPADP";
- Progetto "specificità geografiche aree insulari e montane anno 2012" legato al contributo regionale

In merito ai numerosi progetti presentati e, in alcuni casi anche agli esiti positivi degli stessi, preme evidenziare l'impegno ulteriore ricaduto sulle strutture amministrative e professionali per elaborarli e, laddove finanziati, gestirli secondo le specifiche modalità richieste. Tale impegno va ad integrare, oltre la normale attività anche i compiti legati alle procedure obbligatorie per la tracciabilità documenti (DURC, CIG, Legge 136/2010 antimafia) e le nuove norme sulla trasparenza (legge 6 novembre 2012 n. 190 "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione").

Si è provveduto anche alla predisposizione del "Programma annuale delle forniture e servizi - Art. 29 L.R. 38/2007" mentre, per le motivazioni sopra espresse circa l'indirizzo regionale sul superamento del modello delle Società della salute, non si ritiene necessaria la predisposizione del Bilancio Pluriennale 2013/2015.

Considerando infine che sulla base delle direttive regionali è stata estesa la vigenza del P.I.S. 2007/2010 della SdS Mugello fino all'approvazione del nuovo Piano Sociale e Sanitario Regionale integrato, la programmazione di zona definita dall'Assemblea, sulla base degli indirizzi deliberati nella seduta del 05/12/2012, definisce sostanzialmente in questa fase gli obiettivi generali della SdS Mugello e l'allocazione delle risorse.

FORMA E CONTENUTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE

Il bilancio è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui al Libro V del codice civile ed al D.Lgs 6/2003 in linea con le disposizioni del D.Lgs. n. 267/2000 in quanto applicabili ed alla delibera di Giunta Regionale Toscana n. 1265 del 28/12/2009.

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza economica;

1) CRITERI DI VALUTAZIONE

Ricavi e Costi

I costi e i ricavi sono stati determinati applicando la contabilità economica pertanto secondo principi di prudenza e competenza.

DETTAGLIO DELLE SINGOLE VOCI DI BILANCIO

CONTO ECONOMICO

A - VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione dell'esercizio 2013, pari ad **€ 6.691.944,60** è così composto:

provenienza	riconti passivi	in c/esercizio 2013	totale anno 2013	<i>differenza con bilancio di previsione 2012</i>
Regione Toscana	523.072,61	1.004.231,56	1.527.304,17	151.223,95
Azienda Sanitaria di Firenze	46.928,00	526.169,89	573.097,89	438.769,89
Comuni	0,00	4.140.708,68	4.140.708,68	612.856,68
ex Comunità Montana Mugello	82.716,82	0,00	82.716,82	-76.357,67
da Altri	254.083,54	9.033,49	263.117,03	192.473,54
Proventi e ricavi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00
Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0,00	0,00	0,00	-1.091.596,87
Compartecipazione alla spesa (utenti)	0,00	105.000,00	105.000,00	0,00
totale	906.800,97	5.785.143,63	6.691.944,60	227.369,53

Il valore della produzione è quindi costituito da :

1) contributi in c/esercizio degli Enti :

- **Regione Toscana :**

- o PIRS 2013 stimato prudenzialmente in € 300.000,00 (- 5% di quanto assegnato per il 2012;
- o fondo non autosufficienza stimato in € 660.431,56 analogamente a quanto assegnato per il 2012;
- o progetto "sostegno alle famiglie in difficoltà e numerose (Delibera GRT 1058 del 03/12/2012) atteso per € 25.000,00
- o fondo di Solidarietà Interistituzionale atteso per € 18.800,00

- **Azienda Sanitaria di Firenze :**

- o quota parte costi generali per € 49.500,00;
- o controvalore per lo svolgimento dell'attività istituzionale (organizzazione del personale) complessivamente per € 476.669,89 di cui
 - € 111.114,05 (a titolo oneroso)
 - € 365.555,84 (oggetto di compensazione)

- **Comuni :**

- o conferimenti ordinari (attività + costi generali) stimati in € 3.508.856,00 (deliberazione Assemblea SdS n. 16 del 05/12/2012), così suddivisi:

Comune	conferimenti 2013	differenza con bilancio di previsione 2012	
		euro	%
Barberino M.Ilo	575.979,00	6.172	1,1%
Borgo S. Lorenzo	963.980,00	5.860	0,6%
Dicomano	293.380,00	1.842	0,6%
Firenze	261.138,00	667	0,3%
Marradi	185.507,00	-894	-0,5%
Palazzuolo	28.527,00	132	0,5%
S. Piero a Sieve	231.563,00	2.662	1,2%
Scarperia	463.171,00	-2.174	-0,5%
Vicchio	505.611,00	-6.212	-1,2%
Totale	3.508.856,00	8.055	0,2%

- o controvalore per lo svolgimento dell'attività istituzionale (organizzazione del personale) complessivamente per € 613.602,68 di cui
 - € 198.170,96 (a titolo oneroso)
 - € 415.431,72 (oggetto di compensazione)
 così suddiviso:

Comune	controvalore per lo svolgimento dell'attività istituzionale (organizzazione del personale) a titolo oneroso	controvalore per lo svolgimento dell'attività istituzionale (organizzazione del personale) a compensazione	totale anno 2013
Barberino M.Ilo	33.820,30	73.517,04	107.337,34
Borgo S. Lorenzo	57.601,26	105.127,24	162.728,50
Dicomano	16.901,71	35.047,44	51.949,15
Firenze	13.199,71	40.682,16	53.881,87
Marradi	9.046,48	23.316,24	32.362,72
Palazzuolo	610,26	12.783,12	13.393,38
S. Piero a Sieve	12.753,96	25.674,96	38.428,92
Scarperia	26.446,39	44.987,76	71.434,15
Vicchio	27.790,89	54.295,76	82.086,65
Totale	198.170,96	415.431,72	613.602,68

- o conferimento del Comune di Pontassieve per propri utenti che frequentano il Centro Diurno Dicomano ed il CUS di Borgo San Lorenzo stimato in € 18.250,00;

- **Altri :**

- o € 4.069,38 da SdS Nord/Ovest (quota parte O.I.V.)
- o € 1.214,11 da SdS Sud/Est (quota parte O.I.V.)
- o € 3.750,00 da SdS Sud/Est (proprio utente "progetto non autosufficienza" che frequenta il Centro Diurno Dicomano)

- 2) dalle quote di **compartecipazione degli utenti** alle attività socio-sanitarie stimate in € 105.000,00;

3) dai **risconti passivi dell'esercizio 2012** per € **906.800,97**, al momento **stimati** come da dettaglio seguente:

- **Regione Toscana € 523.072,61 :**

- o PIRS 2007-2010 (delibere GRT 787/2007 e 313/2010) per € 350.795,06
- o Formazione sulla non autosufficienza (decreto GRT 607 del 08/02/2010) per € 10.000,00
- o Presidi Organizzativi PUA+UVM (decreto GRT 2419 del 07/05/2010) per € 14.401,67
- o Chronic care model (decreto GRT 3856 del 09/09/2011) per € 35.846,12
- o Progetto RISC (decreto GRT 4315 del 03/10/2011) per € 12.000,00
- o Progetto "Vita Indipendente" (decreto GRT 2070 del 07/05/2012) per € 9.679,64
- o Progetto SINBA (decreto GRT 3830/2012) per € 6.600,00
- o Progetto "Stili di vita – Guadagnare in salute" (decreto GRT 4388 del 17/09/2012) per € 14.000,00
- o Progetto "Famiglia numerosa – servizi più leggeri" (decreto GRT 2089 del 10/05/2012) per € 24.460,98
- o Fondo regionale di Solidarietà Interistituzionale (decreto GRT 3010 del 14/06/2012) per € 18.000,00
- o Fondo per persone non autosufficienti di età inferiore ai 65 anni (decreto GRT 3250 del 12/07/2012) per € 27.289,14
- o

- **Azienda Sanitaria di Firenze € 46.928,00:**

- o Progetto "specificità geografiche aree insulari e montane anno 2009" del. D.G. ASF n. 779 del 29/10/2009 – intervento "Scompenso Cardiaco" per € 2.000,00
- o Progetto "specificità geografiche aree insulari e montane anno 2011" del. D.G. ASF n. 711 del 20/10/2011 – intervento "Supporto alla domiciliarità" per € 44.928,00

- **Comunità Montana Mugello**

- o Trasferimento gestioni associate (determina C.M.M. n. 19 del 23/02/2011) per € 82.716,82

- **Altri**

- o **INPDAP:** progetto "Home care Premium" (delibera Giunta Esecutiva n. 1 del 15/02/2012) per € 105.000,00 di cui:
 - € 50.000,00 per prosecuzione progetti attività non autosufficienza;
 - € 55.000,00 per prosecuzione progetti altre attività;
- o **Provincia di Firenze:** progetto "Kontatti e Officine" (provvedimento Direttore n. 33 del 22/05/2012) per € 29.600,00;
- o **Conferenza dei Sindaci ASL 10** (contributo concesso con verbale del 03/08/2012) per € 29.483,54;
- o **Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento per le pari Opportunità:** Progetto "aiutiamoli a crescere proteggendoli" (atto ministeriale di concessione del 01/10/2012) per € 90.000,00 di cui:
 - € 67.500,00 per l'esercizio 2013
 - € 22.500,00 per l'esercizio 2014

Riepilogando, il controvalore complessivo per lo svolgimento dell'attività istituzionale (organizzazione del personale) risulta pressoché invariato rispetto al 2012 e pari ad € **1.090.272,58** di cui:

- € 780.987,56 (**oggetto di compensazione**) di cui:
 - € 415.431,72 dai Comuni
 - € 365.555,84 dall'Azienda Sanitaria di Firenze
- € 309.285,02 (**a titolo oneroso**) di cui :
 - € 198.170,96 dai Comuni
 - € 111.114,05 dall'Azienda Sanitaria di Firenze

come da dettaglio seguente :

Ente	di cui valorizzazione personale assegnato funzionalmente a compensazione (da evidenziare nel Bilancio 2013 degli Enti per pari importo quali spese/costi e entrate/ricavi)	di cui importi onerosi a carico Enti da rimborsare alla SdS (da iscrivere nel Bilancio 2013 degli Enti quali spese/costi)	totale anno 2013
Barberino	73.517,04	33.820,30	107.337,34
BSL	105.127,24	57.601,26	162.728,50
Dicomano	35.047,44	16.901,71	51.949,15
Firenzuola	40.682,16	13.199,71	53.881,87
Marradi	23.316,24	9.046,48	32.362,72
Palazzuolo	12.783,12	610,26	13.393,38
S. Piero	25.674,96	12.753,96	38.428,92
Scarperia	44.987,76	26.446,39	71.434,15
Vicchio	54.295,76	27.790,89	82.086,65
sub-totale	415.431,72	198.170,96	613.602,68
Azienda Sanitaria	365.555,84	111.114,05	476.669,89
totale	780.987,56	309.285,02	1.090.272,58

B – COSTI DI PRODUZIONE

La voce Costi di produzione pari a **€ 6.672.800,60** è costituita principalmente da :

- costi relativi all'attivazione di processi ed azioni finalizzate alla realizzazione del Piano Integrato di Salute e del Piano di Zona secondo gli indirizzi dell'organo di governo della Società della Salute nel perseguimento degli obiettivi di salute;
- utilizzo di fondi finalizzati per l'attuazione del sistema integrato degli interventi e dei servizi sociali;
- utilizzo dei fondi regionali e di altri Enti, integrati dalla compartecipazione degli utenti, per il progetto sulla non autosufficienza "anziano in famiglia";
- utilizzo dei fondi comunali, integrati dalla compartecipazione degli utenti, per la gestione associata dei servizi socio-assistenziali;
- costi di supporto alla gestione, soprattutto in termini di utilizzo di risorse umane;
- costi generali per il funzionamento della SdS;

Descrizione	proiezione anno 2013	differenza con bilancio di previsione 2012
Acquisto di beni	6.000,00	-3.000,00
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico	352.072,24	-8.025,44
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato	4.893.911,97	332.833,93
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore pubblico	1.047.392,06	-68.488,96
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore privato	79.564,64	-6.968,00
Manutenzioni e riparazioni	2.500,00	0,00
Per godimento beni di terzi	48.600,00	-3.600,00
Personale	35.298,95	-2.332,00
Oneri diversi di gestione	204.960,75	-31.194,00
Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	2.500,00	0,00
TOTALE	6.672.800,60	209.225,53

come dettagliato nelle seguenti tabelle :

Voce	€	€	€
1) Acquisto di beni			6.000,00
beni di magazzino - rimborso ad ASF		750,00	
carburante		3.500,00	
prodotti informatici, cancelleria		250,00	
libri, quotidiani, riviste		500,00	
stampati "non autosufficienza"		1.000,00	

Voce	€	€	€
2.1) Acquisto di servizi : prestazioni socio-sanitarie da soggetti pubblici			352.072,24
- di cui dalla ASF		36.208,67	
Neurologo - PUA + UVM	14.401,67		
Psicologo - Centro Affidi	11.807,00		
Percorsi integrati socio-sanitari	10.000,00		
- di cui dai Comuni		311.558,31	
attività in gestione associata	268.863,57		
PdZ - Attività Fisica Adattata	4.194,74		
progetto Stili di Vita	14.000,00		
progetto contatti e officine	24.500,00		
- di cui da Ist. Montedomini		4.305,26	
attività in gestione associata - Anziano Fragile	3.500,00		
accesso programmi AFA	805,26		

Voce	€	€	€
2.2) Acquisto di servizi : prestazioni socio-sanitarie provenienti da soggetti privati			4.893.911,97
- di cui per attività in gestione associata		3.879.542,01	
- di cui per progetto "non autosufficienza"		739.000,00	
Assistenza domiciliare	325.000,00		
Assistente familiare	364.000,00		
Assegno di cura	36.000,00		
Convenzioni CAAF	4.000,00		
Posti temporanei RSA	10.000,00		
- di cui per altri progetti finanziati dalla R.T.		21.679,64	
Vita Indipendente	9.679,64		
Cronic care model	0,00		
Fondo disabilità	0,00		
Marginalizzazione	0,00		
R.I.S.C.	12.000,00		
- di cui per progetti del Piano di Zona		84.380,00	
progetto Laboratorio	19.230,00		
progetto l'isola dei delfini - DelPHino	3.750,00		
progetto INDACO - Associazione fra genitori ...	5.000,00		
progetto ippoterapia - Pianeta Elisa	3.250,00		
Operatore territoriale	19.800,00		
Officine di strada	12.750,00		
Artemisia	6.000,00		
RESISTO - Altro Diritto	7.500,00		
EXTRA MOENIA	2.000,00		
progetto contatti e officine	5.100,00		
- di cui per progetto Ministeriale (2014)		22.500,00	
- di cui per fondo emergenze		50.000,00	
- di cui per altri interventi		96.810,32	

Voce	€	€	€
2.4) Acquisto di servizi : prestazioni non sociosanitarie da soggetti privati			79.564,64
- di cui contratti interinali		78.564,64	
- di cui formazione del personale		1.000,00	
- di cui altri servizi		0,00	

Voce	€	€	€
2.3) Acquisto di servizi : prestazioni non sociosanitarie da soggetti pubblici			1.047.392,06
di cui per supporto alla gestione (a compensazione)		780.987,56	
- da Azienda Sanitaria di Firenze	365.555,84		
- da Comuni	415.431,72		
di cui per gestione onerosa - personale		224.580,30	
- da ASF (rimborso supporto + indennità)	19.834,55		
- da Comuni (rimborso supporto + indennità)	122.060,13		
- da Unione dei Comuni	82.685,62		
di cui per gestione onerosa - altro		26.824,20	
- da ASF (rimborso telefonia)	6.500,00		
- da ASF (rimborso utenze-pulizie)	3.000,00		
- da ASF (progetto SINBA)	6.600,00		
- da Unione dei Comuni	31,20		
- da Comuni (rimborso utenze)	2.193,00		
- da Comuni per polo formativo	4.000,00		
- da Comuni per servizi di comunicazione	4.500,00		
- da Comuni per gestione graduatorie	0,00		
- di cui da UNCEM - reti sociali		15.000,00	

Voce	€	€	€
3) Manutenzioni e riparazioni			2.500,00
- di cui per attrezzature ed arredi		1.000,00	
- di cui per postazioni informatiche		1.500,00	
4) Godimento beni di terzi			48.600,00
- di cui per noleggio autovetture SIM		7.000,00	
- di cui per noleggio applicativi software		16.600,00	
- di cui locazione CUS BSL		19.800,00	
- di cui locazione sede BSL		5.200,00	
5) Personale			35.298,95
- Direttore/Responsabile Zona (oneri)		35.298,95	
- altro		0,00	
9) Oneri diversi di gestione			204.960,75
- Collegio Sindacale		28.710,00	
- Direttore/Responsabile Zona		126.400,75	
- premi di assicurazione		1.450,00	
- spese legali		0,00	
- spese di promozione,divulgazione		600,00	
- spese di promozione,divulgazione - scomp. card.		2.000,00	
- spese postali		2.000,00	
- outsourcing amministrativo/contabile/fiscale		30.000,00	
- altri oneri di gestione		1.500,00	
- O.I.V.		7.000,00	
- convegni, congressi		600,00	
- Se.P.P.		1.800,00	
- medico competente		400,00	
- imposte		500,00	
- bolli		2.000,00	
- arrotondamenti, abbuoni e sconti passivi		0,00	
- altri oneri finanziari		0,00	
- altri oneri di funzionamento		0,00	
12) Ammortamento delle immobilizzazioni			2.500,00

Totale costi della produzione	6.672.800,60
--------------------------------------	---------------------

Richiamati i contenuti dell'art. 18 della Convenzione e della deliberazione Giunta Esecutiva SdS n° 15 del 19/12/2012 "assetto organizzativo e compiti delle strutture anno 2013" con relativa ipotesi di dotazione organica, l'organizzazione di personale della SdS per lo svolgimento dell'attività istituzionale legata alla pianificazione degli uffici e dei servizi ipotizzata per il 2013, comporta un onere complessivo presunto di € 1.262.886,19.

Nella suddetta cifra sono già comprese le indennità di posizione/risultato dell'importo complessivo per il 2013 di € 75.738,22 destinato alla copertura dei seguenti oneri :

- € 27.814,20 quale premio/indennità per il Direttore (contratto diretto con SdS)
- € 21.456,86 quale premio/indennità per la P.O. di elevata complessità responsabile della struttura "Alta Integrazione servizi socio-sanitari" (dipendente del Comune di Scarperia)
- € 9.164,93 quale indennità per la P.O. responsabile dell'ufficio "Ufficio di Piano ed Attività Generali" (dipendente dell'Azienda Sanitaria di Firenze)
- € 9.164,93 quale indennità per la P.O. responsabile dell'ufficio "Bilancio, Programmazione e supporto Contabilità" (dipendente dell'Azienda Sanitaria di Firenze)
- € 5.166,20 quale indennità vicariato SIM + settore zonale minori (dipendente del Comune di Firenzuola)
- € 1.466,41 quale indennità SIM - settore zonale anziani (dipendente del Comune di Scarperia)
- € 1.504,69 quale indennità SIM - settore zonale adulti (dipendente Azienda Sanitaria di Firenze)

ed alla cui copertura si provvede destinandovi :

- € 15.000,00 pari a circa il 5% del PIRS 2013
- € 30.000,00 pari a circa il 5% del fondo non autosufficienza 2013
- € 30.738,22 quota parte organizzazione enti consorziati

I suddetti oneri saranno versati - una volta verificato il raggiungimento dei risultati ed obiettivi prefissati da parte dei soggetti preposti, la data di effettiva attivazione, il peso realmente attribuito - interamente o nella relativa quota parte, agli Enti titolari del rapporto giuridico ad esclusione del Direttore, titolare di contratto diretto con la Società della Salute.

L'onere complessivo di **1.262.886,19** è stato riportato nelle seguenti voci di costo del bilancio:

- **personale**
 - o € 35.298,95 (comprende gli oneri del contratto del Direttore SdS/Responsabile di Zona);
- **oneri diversi di gestione**
 - o € 126.400,75 (comprende il compenso del contratto del Direttore SdS/Responsabile di Zona);
- **prestazioni non socio sanitarie da soggetti privati**
 - o € 78.564,64 (comprende i contratti interinali)
- **prestazioni non socio sanitarie da soggetti pubblici :**
 - o € 780.987,56 valorizzazione personale oggetto di compensazione
 - o € 224.580,30 personale a titolo oneroso
- **imposte e tasse** (oneri IRAP) previsti in :
 - o € 6.368,00 contratti interinali
 - o € 10.686,00 Direttore/Responsabile Zona Mugello

Per le prestazioni non socio sanitarie da soggetti pubblici, il controvalore **oggetto di compensazione** (vedi al proposito anche quanto riportato nella sezione "Valore della produzione") è così suddiviso tra gli Enti consorziati:

soggetti a compensazione Enti consorziati		
Ente	proiezione 2013	differenza con bilancio di previsione 2012
ASL di Firenze	365.555,84	-2.502,24
Barberino di Mugello	73.517,04	0,00
Borgo San Lorenzo	105.127,24	7.171,84
Dicomano	35.047,44	-5.400,72
Firenzuola	40.682,16	0,00
Marradi	23.316,24	0,00
Palazzuolo	12.783,12	0,00
San Piero a Sieve	25.674,96	0,00
Scarperia	44.987,76	0,00
Vicchio	54.295,76	-1.792,96
sub-totale	780.987,56	-2.524,08

mentre quello **a titolo oneroso** è da rimborsare da parte della SdS agli Enti consorziati:

a titolo oneroso da rimborsare agli Enti consorziati		
Ente	proiezione 2013	differenza con bilancio di previsione 2012
ASL di Firenze (*)	19.834,55	0,00
Barberino di Mugello	0,00	0,00
Borgo San Lorenzo	49.907,52	0,00
Dicomano	0,00	0,00
Firenzuola (*)	5.166,20	1.199,79
Marradi	0,00	0,00
Palazzuolo sul Senio	0,00	0,00
San Piero a Sieve	0,00	0,00
Scarperia (*)	66.986,41	0,00
Vicchio	0,00	0,00
Unione dei Comuni Mugello	82.685,62	-31,20
sub-totale	224.580,30	1.168,59

(*) somma presunta, soggetta alla verifica del raggiungimento dei risultati ed obiettivi prefissati da parte dei soggetti preposti, della data di effettiva attivazione e del peso realmente attribuito.

La voce oneri diversi di gestione (€ 204.960,75) comprende invece le seguenti spese suddivise per natura :

Voce	proiezione anno 2013	differenza con bilancio di previsione 2012
- Collegio Sindacale	28.710,00	-16.790,00
- Direttore/Responsabile Zona	126.400,75	-8.354,00
- premi di assicurazione	1.450,00	1.450,00
- spese legali	0,00	0,00
- spese di promozione, divulgazione	600,00	-400,00
- spese di divulgazione - scomp. cardiaco	2.000,00	0,00
- spese postali	2.000,00	-1.000,00
- outsourcing amministrativo/contabile/fiscale	30.000,00	0,00
- altri oneri di gestione	1.500,00	-2.700,00
- O.I.V.	7.000,00	0,00
- convegni, congressi	600,00	-400,00
- Se.P.P.	1.800,00	-3.000,00
- medico competente	400,00	0,00
- imposte varie	500,00	0,00
- bolli	2.000,00	0,00
- arrotondamenti, abbuoni e sconti passivi	0,00	0,00
totale	204.960,75	-31.194,00

C – PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Voce	proiezione anno 2013	differenza con bilancio di previsione 2012
Interessi attivi	0,00	-5.000,00
Altri oneri finanziari	800,00	200,00
totale	800,00	-4.800,00

La voce contiene la previsione degli interessi attivi e relative spese sul deposito bancario e su quello postale.

In merito agli interessi attivi, vista l'attuale convenzione con l'Istituto Tesoriere che prevede il tasso applicato sulle giacenze pari all'Euribor 3 mesi base 360 rilevato il giorno 15 dell'ultimo mese del trimestre in chiusura con spread in diminuzione dello 0,30% si ritiene opportuno, in forma prudenziale, non prevedere alcun importo.

G – IMPOSTE E TASSE

Voce	proiezione anno 2013	differenza con bilancio di previsione 2012
I.R.A.P.	18.344,00	13.344,00
totale	18.344,00	13.344,00

La voce contiene la previsione del costo dell'IRAP sui compensi del Direttore (€ 10.686,00), del Collegio Sindacale (€ 1.290,00) e del personale interinale (€ 6.368,00).

Si ritiene opportuno fornire un quadro specifico e dettagliato sia degli importi destinati alle attività sociali e di alta integrazione che degli oneri di gestione necessari per il funzionamento ordinario della SdS.

dettaglio

Secondo le indicazioni dell'Assemblea (deliberazione "Approvazione Piano di Zona 2013" del 28/12/2012), si prevede di destinare nell'anno 2013 alle attività (al netto di specifici fondi finalizzati), un importo complessivo di **€ 5.251.735,57** come di seguito specificato:

modalità di utilizzo	proiezione anno 2013	differenza con bilancio di previsione 2012
assistenza domiciliare	178.493,29	29.236,29
disabilità: centri di socializzazione	616.858,32	-50.667,68
disabilità: trasporti	251.456,81	-14.603,19
trasporti sociali saltuari	6.000,00	0,00
centro diurno anziani Dicomano	117.498,10	-3.020,90
centro diurno Alzheimer Ronta	15.302,48	-14.027,52
rette per RR.SS.AA.	1.201.076,61	30.768,61
agenzia casa	14.000,00	0,00
educativa domiciliare	259.368,22	76.957,22
assistenza all'handicap nelle scuole	418.524,51	105.245,51
pronta accoglienza minori	15.400,08	0,08
inserimenti minori in strutture	418.169,73	58.854,73
affidi minori a famiglie	73.656,00	19.174,00
Centro affidi	48.000,00	5.000,00
inserimenti socio-terapeutici	99.450,00	1.170,00
contributi e sussidi	162.000,00	0,00
mensa anziani	143.151,42	8.539,42
esoneri ed agevolazioni tariffarie	98.750,00	-20.246,00
anziano fragile (*)	50.000,00	0,00
interventi fondo emergenze	50.000,00	40.000,00
altri oneri di gestione	150.000,00	-30.000,00
sub - totale	4.387.155,57	242.380,57
progetti Piano di Zona	124.580,00	112.580,00
sub - totale	4.511.735,57	354.960,57
fondo non auto	740.000,00	30.000,00
totale	5.251.735,57	384.960,57

oneri di gestione per il funzionamento ordinario della SdS

Per quanto riguarda in particolare gli oneri di gestione per il funzionamento ordinario della SdS, sono quantificati complessivamente per l'anno 2013 nell'importo presunto di € 150.000,00 (con una diminuzione di circa il 17%) ed il relativo costo viene suddiviso in ragione della quota di partecipazione al Consorzio, quindi 67% ai Comuni/sociale (pari ad € 100.500,00) e 33% all'Azienda Sanitaria (pari ad € 49.500,00) come da dettaglio riportato nella tabella seguente:

<i>attività</i>	<i>destinatario</i>	<i>bilancio 2013</i>	<i>differenza con bilancio di previsione 2012</i>
Piano della comunicazione	rimborso al Comune di B.S. Lorenzo	4.500,00	500,00
Polo formativo universitario	rimborso al Comune di B.S. Lorenzo	4.000,00	0,00
SIM costo utenze telefoniche	rimborso alla ASF	6.500,00	0,00
SIM noleggio autovetture	acquisto da privati	7.000,00	-2.500,00
SIM carburante	acquisto da privati	3.500,00	-500,00
SIM altro per autovetture	acquisto da privati	0,00	-100,00
outsourcing amministrativo	rimborso alla ASF	30.000,00	0,00
manutenzione CEPAS	rimborso alla ASF	4.650,00	-350,00
manutenzione postazioni lavoro	rimborso alla ASF	1.500,00	0,00
manutenzione CARIBEL	rimborso alla ASF	8.750,00	-2.250,00
libri, riviste	acquisto da privati	500,00	0,00
formazione	acquisto da privati	1.000,00	-500,00
Se.P.P.	Rimborso al Comune di Firenzuola	1.800,00	-3.000,00
manutenzione albo on line	rimborso a SdS Sud-Est	200,00	100,00
manutenzione sito web	acquisto da privati	1.800,00	1.400,00
manutenzione protocollo	acquisto da privati	1.200,00	-100,00
manutenzione etilometri	acquisto da privati	1.000,00	0,00
Collegio Sindacale	acquisto da privati	30.000,00	-15.500,00
Bollo virtuale	Agenzia delle Entrate	2.000,00	0,00
Promozione e divulgazione	acquisto da privati	600,00	-400,00
convegni e congressi	acquisto da privati	600,00	-400,00
O.I.V.	rimborso al Comune di B.S. Lorenzo	7.000,00	0,00
medico competente	rimborso alla ASF	400,00	0,00
beni di consumo	rimborso alla ASF	1.000,00	-1.000,00
beni di consumo	acquisto da privati	0,00	-1.500,00
affitto sede	rimborso alla ASF	5.200,00	0,00
utenze + pulizie sede	rimborso alla ASF	3.000,00	0,00
TIA	rimborso alla ASF	500,00	0,00
spese postali reintegro c.c.p	Poste Italiane	2.000,00	-1.000,00
altri oneri	acquisto da privati	1.500,00	-2.700,00
sostegno del welfare	rimborso ad UNCEM	15.000,00	0,00
ammortamento attrezzature	acquisto da privati	2.500,00	0,00
altri oneri finanziari	acquisto da privati	800,00	-200,00
totale		150.000,00	-30.000,00

Infine, come previsto dalla delibera di Giunta Regionale Toscana n° 1265 del 28/12/2009, si evidenziano tre conti economici in relazione alle diverse contabilità separate, relative alle diverse aree gestionali della Società della Salute :

- Conto economico dell'attività sanitaria, al fine di consentire alle USL la rendicontazione dei modelli ministeriali CE, LA
- Conto economico dell'attività sociale, relativa alle attività delegate dai Comuni ed altre attività ad alta integrazione
- Conto economico del Fondo per la non autosufficienza, ai sensi dell'art. 3, comma 3 della L.R. n. 66/2008 che prevede la contabilità separata per tale fondo.

Conto economico attività sanitaria

CONTO ECONOMICO - anno 2013

A) Valore della produzione				
1)	Contributi in c/esercizio	quota sanitaria	quota sociale	totale
	da Regione Toscana	14.401,67	0,00	14.401,67
	da Azienda Sanitaria di Firenze	2.000,00	0,00	2.000,00
	da Comuni	0,00	0,00	0,00
	da Comunità Montana	0,00	0,00	0,00
	da altri	0,00	0,00	0,00
2)	Proventi e ricavi diversi	0,00	0,00	0,00
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0,00	0,00	0,00
4)	Compartecipazioni alla spesa prestazioni sociosanitarie	0,00	0,00	0,00
5)	Costi capitalizzati	0,00	0,00	0,00
Totale valore della produzione		16.401,67	0,00	16.401,67
B) Costi della produzione				
1)	Acquisto di beni	0,00	0,00	0,00
2)	Acquisto di prestazioni e servizi			
	2.1) prestazioni sociosanitarie sanitarie da pubblico	14.401,67	0,00	14.401,67
	2.2) prestazioni sociosanitarie sanitarie da privato	0,00	0,00	0,00
	2.3) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da pubblico	0,00	0,00	0,00
	2.4) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da privato	0,00	0,00	0,00
3)	Manutenzioni e riparazioni	0,00	0,00	0,00
4)	Per godimento beni di terzi	0,00	0,00	0,00
5)	Personale	0,00	0,00	0,00
6)	Oneri diversi di gestione	2.000,00	0,00	2.000,00
7)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,00
8)	Ammortamento fabbricati	0,00	0,00	0,00
9)	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	0,00	0,00	0,00
10)	Svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00
11)	Variazione delle rimanenze	0,00	0,00	0,00
12)	Accantonamenti tipici dell'esercizio	0,00	0,00	0,00
Totale costi della produzione		16.401,67	0,00	16.401,67
Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)		0,00	0,00	0,00
C) Proventi e oneri finanziari				
1)	Interessi attivi	0,00	0,00	0,00
2)	Altri proventi finanziari	0,00	0,00	0,00
3)	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00
4)	Altri oneri finanziari	0,00	0,00	0,00
Totale proventi e oneri finanziari		0,00	0,00	0,00
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
1)	Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00
2)	Svalutazioni	0,00	0,00	0,00
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00

E) Proventi e oneri straordinari				
1)	Minusvalenze	0,00	0,00	0,00
2)	Plusvalenze	0,00	0,00	0,00
3)	Accantonamenti non tipici dell'attività sociosanitaria	0,00	0,00	0,00
4)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche	0,00	0,00	0,00
5)	Sopravvenienze e insussistenze	0,00	0,00	0,00
Totale delle partite straordinarie		0,00	0,00	0,00
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		0,00	0,00	0,00
G)	Imposte e tasse	0,00	0,00	0,00
Utile o perdita d'esercizio		0,00	0,00	0,00

In dettaglio, il **valore della produzione** è composto da :

- risconti passivi 2012
 - o € 14.401,67 (decreto GRT 2419 del 07/05/2010) Presidi Organizzativi PUA+UVM
 - o € 2.000,00 (da Azienda Sanitaria di Firenze - progetto Montagna 2009 - azione "scompenso cardiaco" - deliberazione D.G. n. 779 del 29/10/2009)

mentre i **costi della produzione** sono previsti in :

- € 14.401,67 rimborso all'Azienda Sanitaria di Firenze per attività del neurologo (UVM)
- € 2.000 per la realizzazione di materiale informativo sull'azione "scompenso cardiaco"

Conto economico del Fondo per la non autosufficienza

CONTO ECONOMICO - anno 2013

A) Valore della produzione				
1)	Contributi in c/esercizio	quota sanitaria	quota sociale	totale
	da Regione Toscana	0,00	666.277,68	666.277,68
	da Azienda Sanitaria di Firenze	0,00	0,00	0,00
	da Comuni	0,00	0,00	0,00
	da Comunità Montana	0,00	0,00	0,00
	da altri	0,00	50.000,00	50.000,00
2)	Proventi e ricavi diversi	0,00	0,00	0,00
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0,00	0,00	0,00
4)	Compartecipazioni alla spesa prestazioni sociosanitarie	0,00	23.722,32	23.722,32
5)	Costi capitalizzati	0,00	0,00	0,00
Totale valore della produzione		0,00	740.000,00	740.000,00
B) Costi della produzione				
1)	Acquisto di beni	0,00	1.000,00	1.000,00
2)	Acquisto di prestazioni e servizi			
	2.1) prestazioni sociosanitarie sanitarie da pubblico	0,00	0,00	0,00
	2.2) prestazioni sociosanitarie sanitarie da privato	0,00	739.000,00	739.000,00
	2.3) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da pubblico	0,00	0,00	0,00
	2.4) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da privato	0,00	0,00	0,00
3)	Manutenzioni e riparazioni	0,00	0,00	0,00
4)	Per godimento beni di terzi	0,00	0,00	0,00
5)	Personale	0,00	0,00	0,00
6)	Oneri diversi di gestione	0,00	0,00	0,00
7)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,00
8)	Ammortamento fabbricati	0,00	0,00	0,00
9)	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	0,00	0,00	0,00
10)	Svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00
11)	Variazione delle rimanenze	0,00	0,00	0,00
12)	Accantonamenti tipici dell'esercizio	0,00	0,00	0,00
Totale costi della produzione		0,00	740.000,00	740.000,00
Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)		0,00	0,00	0,00
C) Proventi e oneri finanziari				
1)	Interessi attivi	0,00	0,00	0,00
2)	Altri proventi finanziari	0,00	0,00	0,00
3)	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00
4)	Altri oneri finanziari	0,00	0,00	0,00
Totale proventi e oneri finanziari		0,00	0,00	0,00
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
1)	Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00
2)	Svalutazioni	0,00	0,00	0,00
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00

E) Proventi e oneri straordinari				
1)	Minusvalenze	0,00	0,00	0,00
2)	Plusvalenze	0,00	0,00	0,00
3)	Accantonamenti non tipici dell'attività socio-sanitaria	0,00	0,00	0,00
4)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche	0,00	0,00	0,00
5)	Sopravvenienze e insussistenze	0,00	0,00	0,00
Totale delle partite straordinarie		0,00	0,00	0,00
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		0,00	0,00	0,00
G)	Imposte e tasse	0,00	0,00	0,00
Utile o perdita d'esercizio		0,00	0,00	0,00

In dettaglio, il **valore della produzione** è composto da :

- risconti passivi 2012
 - o € 50.000,00 (delibera Giunta Esecutiva n. 1 del 15/02/2012) progetto "Home Care Premium" - INPDAP
 - o € 35.846,12 Chronic care model (decreto GRT 3856 del 09/09/2011)
- in c/esercizio 2013
 - o € 630.431,56 da R.T. quale fondo stimato non autosufficienza 2013 (detratto il 5% destinato a parziale copertura dei costi di organizzazione)
 - o € 23.722,32 quale compartecipazione degli utenti

mentre i **costi della produzione** sono previsti in :

- € 325.000,00 per Assistenza Domiciliare (ADI)
- € 364.000,00 per contributo Assistenti familiari
- € 36.000,00 per contributo Assegno di cura
- € 10.000,00 per posti temporanei in R.S.A.
- € 4.000,00 per la convenzione con i CAAF
- € 1.000,00 per la realizzazione di materiale informativo

Conto economico dell'attività sociale

CONTO ECONOMICO - anno 2013

A) Valore della produzione				
1)	Contributi in c/esercizio	quota sanitaria	quota sociale	totale
	da Regione Toscana	0,00	846.624,82	846.624,82
	da Azienda Sanitaria di Firenze	0,00	571.097,89	571.097,89
	da Comuni	0,00	4.140.708,68	4.140.708,68
	da Comunità Montana	0,00	82.716,82	82.716,82
	da altri	0,00	213.117,03	213.117,03
2)	Proventi e ricavi diversi	0,00	0,00	0,00
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0,00	0,00	0,00
4)	Compartecipazioni alla spesa prestazioni sociosanitarie	0,00	81.277,68	81.277,68
5)	Costi capitalizzati	0,00	0,00	0,00
Totale valore della produzione		0,00	5.935.542,93	5.935.542,93
B) Costi della produzione				
1)	Acquisto di beni	0,00	5.000,00	5.000,00
2)	Acquisto di prestazioni e servizi			
	2.1) prestazioni sociosanitarie sanitarie da pubblico	0,00	337.670,57	337.670,57
	2.2) prestazioni sociosanitarie sanitarie da privato	0,00	4.154.911,97	4.154.911,97
	2.3) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da pubblico	0,00	1.047.392,06	1.047.392,06
	2.4) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da privato	0,00	79.564,64	79.564,64
3)	Manutenzioni e riparazioni	0,00	2.500,00	2.500,00
4)	Per godimento beni di terzi	0,00	48.600,00	48.600,00
5)	Personale	0,00	35.298,95	35.298,95
6)	Oneri diversi di gestione	0,00	202.960,75	202.960,75
7)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,00
8)	Ammortamento fabbricati	0,00	0,00	0,00
9)	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	0,00	2.500,00	2.500,00
10)	Svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00
11)	Variazione delle rimanenze	0,00	0,00	0,00
12)	Accantonamenti tipici dell'esercizio	0,00	0,00	0,00
Totale costi della produzione		0,00	5.916.398,93	5.916.398,93
Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)		0,00	19.144,00	19.144,00
C) Proventi e oneri finanziari				
1)	Interessi attivi	0,00	0,00	0,00
2)	Altri proventi finanziari	0,00	0,00	0,00
3)	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00
4)	Altri oneri finanziari	0,00	-800,00	-800,00
Totale proventi e oneri finanziari		0,00	-800,00	-800,00
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
1)	Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00
2)	Svalutazioni	0,00	0,00	0,00
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00

E) Proventi e oneri straordinari				
1)	Minusvalenze	0,00	0,00	0,00
2)	Plusvalenze	0,00	0,00	0,00
3)	Accantonamenti non tipici dell'attività sociosanitaria	0,00	0,00	0,00
4)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche	0,00	0,00	0,00
5)	Sopravvenienze e insussistenze	0,00	0,00	0,00
Totale delle partite straordinarie		0,00	0,00	0,00
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		0,00	18.344,00	18.344,00
G)	Imposte e tasse	0,00	18.344,00	18.344,00
Utile o perdita d'esercizio		0,00	0,00	0,00

la relativa composizione del valore e dei costi della produzione, detratti quelli specificati nei precedenti conti economici per :

- attività sanitaria
- fondo per la non autosufficienza

è già dettagliata nella nota illustrativa.

Il presente bilancio preventivo è redatto sulla base di corretti principi contabili ed è conforme alla legge e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione economica del Consorzio.

Borgo San Lorenzo, 20 dicembre 2012

il Direttore
Società della Salute del Mugello
dr. Massimo Principe

Allegato "B"

Dettaglio costi/ricavi organizzazione del personale (dotazione 2013 prevista dalla deliberazione della Giunta Esecutiva n. 15 del 19/12/2012)

colonna A	colonna B	colonna C	colonna D (B - C)	colonna E	colonna F (D - E)	colonna G	colonna H (G - F)
Ente	costo totale organizzazione personale per l'attività amministrativa a supporto della Società della Salute, Direttore e SIM	risorse già dedicate	costo al netto delle risorse già dedicate	di cui valorizzazione personale assegnato funzionalmente a competenza - sazione (da evidenziare nel Bilancio 2013 degli Enti per pari importo quali uscite/costi e entrate/ricavi)	di cui importi onerosi a carico Enti da rimborsare alla SdS (da iscriverne nel Bilancio 2013 degli Enti quali uscite/costi)	importi onerosi a carico SdS da rimborsare agli Enti (da iscriverne nel Bilancio 2013 degli Enti quali entrate/ricavi)	saldo di cassa 2013
Barberino Mugello	130.770	23.432	107.337	73.517	33.820	0	-33.820
Borgo San Lorenzo	201.775	39.047	162.728	105.127	57.601	49.908	-7.694
Dicomano	64.032	12.083	51.949	35.047	16.902	0	-16.902
Firenzuola	64.481	10.599	53.882	40.682	13.200	5.166	-8.034
Marradi	39.612	7.249	32.363	23.316	9.046	0	-9.046
Palazzuolo sul Senio	15.599	2.205	13.393	12.783	610	0	-610
San Piero a Sieve	47.734	9.305	38.429	25.675	12.754	0	-12.754
Scarperia	89.083	17.649	71.434	44.988	26.446	66.986	40.540
Vicchio	101.082	18.996	82.087	54.296	27.791	0	-27.791
sub-totale Comuni	754.168	140.566	613.603	415.432	198.171	122.060	-76.111
Azienda Sanitaria F.	508.718	32.048	476.670	365.556	111.114	19.835	-91.280
totale Sds	1.262.886	172.614	1.090.273	780.988	309.285	141.895	-167.390

NB : la suddivisione delle quote comunali è stata calcolata sulla media tra 75% popolazione al 31/12/2011 e 25% spesa 2010 (delibere Assemblea n. 5/2011 e 16/2012)

**CONSORZIO PUBBLICO
SOCIETA' DELLA SALUTE DEL MUGELLO**

Sede Legale – 50032 Borgo San Lorenzo (FI) – Via Palmiro Togliatti n. 29
Codice fiscale e Partita IVA 05517830484

* * * * *

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE
AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2013**

* * * * *

Lo schema di Bilancio preventivo economico dell'esercizio 2013, composto dal solo conto economico e dalla nota illustrativa a firma del Direttore della S.d.S., è stato predisposto ai sensi dell'art. 23 del vigente Statuto ed è stato approvato con provvedimento del Direttore n. 83 del 20/12/2012. Lo schema di bilancio contiene le previsioni economiche di competenza dell'esercizio in riferimento alle azioni programmate riguardanti:

- a) l'attuazione di una serie di progetti approvati con il Piano di Zona per l'anno 2013;
- b) la gestione dei fondi regionali sulla "non autosufficienza" ed altri fondi relativi a progetti specifici;
- c) la gestione associata dei servizi socio-assistenziali delle materie delegate dai Comuni consorziati.

I dati di bilancio si possono riassumere nel modo seguente:

CONTO ECONOMICO

voci	euro
VALORE DELLA PRODUZIONE	6.691.944,60
COSTI DELLA PRODUZIONE	6.672.800,60
DIFFERENZA	19.144,00
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-800,00
IMPOSTE E TASSE	18.344,00
RISULTATO D'ESERCIZIO	0,00



Lo schema di bilancio adottato e sottoposto al parere del Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 22 dello Statuto, è mutuato dallo schema di bilancio economico civilistico di cui all'art. 2425 del codice civile.

Le singole voci di ricavo componenti il "Valore della Produzione", sono state determinate applicando i principi di competenza e prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività per l'anno 2013.

I ricavi sono costituiti da contributi in conto esercizio della Regione Toscana, dell'ASL di Firenze e di altri soggetti, da contributi dei Comuni consorziati per la gestione associata dei servizi socio-assistenziali, dalla compartecipazione alla spesa degli utenti, nonché dai risconti passivi dell'esercizio 2012. Al riguardo il Collegio prende atto che:

- a) l'importo dei risconti passivi previsti presenta un aumento in relazione a quello di previsione dell'esercizio in corso, dovuto principalmente a finanziamenti concessi nel 2012 e solo parzialmente utilizzati;
- b) l'importo dei contributi in c/esercizio provenienti dalla Regione Toscana e da altri Enti presenta un contenuto aumento di circa 50.000 euro in relazione quello di previsione dell'esercizio in corso.

Il Collegio rileva che, relativamente ad una serie di progetti, la cui realizzazione è legata all'effettiva erogazione di finanziamenti specificatamente richiesti alla Regione Toscana, i medesimi sono stati indicati con le relative richieste finanziarie ma non sono stati inseriti, rispettando il principio della prudenza.

Per quanto riguarda le voci di costo componenti il "Costo della Produzione", il Collegio rileva l'appostazione di una serie di costi di supporto alla gestione in termini di risorse logistiche ed umane messe a disposizione dagli enti consorziati (costi di personale ed oneri vari di gestione). Tali costi trovano contropartita nei ricavi costituiti dai contributi erogati dagli enti medesimi.

Le restanti risorse provenienti dai contributi indicati nel "Valore della Produzione", vengono utilizzate nel modo seguente:

- a) nell'attivazione di risorse ed azioni finalizzate alla realizzazione di una serie di progetti del Piano di Zona per l'anno 2013, secondo gli indirizzi dell'organo di governo della Società della Salute;
- b) nell'utilizzo dei fondi finalizzati per l'attuazione del sistema integrato degli interventi e dei servizi sociali;
- c) nell'utilizzo dei fondi regionali e di altri Enti, integrati dalla compartecipazione degli utenti, per il progetto sulla non autosufficienza "Anziano in famiglia";
- d) nell'utilizzo dei fondi comunali, integrati dalla compartecipazione degli utenti, per la gestione associata dei servizi socio-assistenziali;
- e) per il funzionamento ordinario della SdS.

Il Collegio prende atto che nella nota integrativa, secondo quanto indicato al punto 11 delle "linee guida contabili" diramate dalla Regione Toscana con delibera GRT del 28/12/2009 n. 1265, il conto economico complessivo è stato suddiviso in tre conti economici relativi alle diverse contabilità separate riguardanti le aree gestionali

dell'attività sanitaria, dell'attività sociale e del fondo per la non autosufficienza. Il Collegio verifica la congruità ed esattezza della ripartizione effettuata.

Il Collegio prende atto, favorevolmente, che il Bilancio preventivo dell'anno 2013 verrà approvato entro la fine dell'anno 2012 secondo le disposizioni della Regione Toscana. Con tale approvazione gli organi del Consorzio saranno in grado di predisporre i budget e gli altri atti di programmazione conseguenti, all'inizio dell'esercizio 2013, con beneficio per l'attività relativa all'erogazione dei servizi.

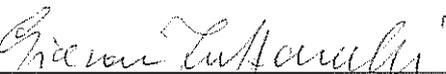
Il Collegio, pertanto, esaminate le poste sopra riportate nonché la relazione illustrativa del Direttore della SdS, che pone in rilievo come la Regione Toscana abbia programmato mediante modifica della L.R. 40/2005 di addivenire al superamento del modello organizzativo consortile delle SdS, ritiene che le appostazioni del Bilancio preventivo economico siano attendibili e coerenti con il programma di attività del Consorzio per l'esercizio 2013.

In virtù di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio preventivo economico dell'esercizio 2013.

Borgo San Lorenzo, 21 dicembre 2012

IL COLLEGIO SINDACALE

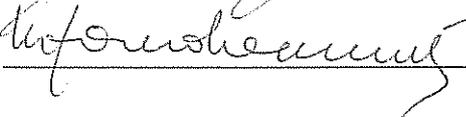
Dott. Giacomo Zuffanelli – Presidente



Dott. Mario Nencetti – membro



Dott. Stefano Nencioni – membro





Società della Salute del Mugello

C.F. e P. IVA 05517830484

Via Palmiro Togliatti, 29 - 50032 BORGO SAN LORENZO (FI)
 Tel. 0558451430 - Fax 0558451414 - e-mail: sds.mugello@asf.toscana.it
 posta elettronica certificata: sds mugello@legalmail.it

Programma annuale delle forniture e servizi - Art. 29 L.R. 38/2007

Il presente programma annuale delle forniture e servizi è redatto in ottemperanza all'art. 29 L.R. 38/2007 e s.m.i.

Dal presente programma sono stati esclusi - per l'esercizio 2013 - non ritenendo riconducibili alla tipologia "appalti pubblici di servizi" ai sensi dell'art. 3, comma 10, D.Lgs. 163/2006:

- le convenzioni stipulate con le associazioni di volontariato ai sensi della Legge Regionale n. 28 del 26/04/1993 in materia di trasporti sociali;
- le convenzioni con strutture che erogano prestazioni a carattere residenziale e semiresidenziale;
- le convenzioni stipulate con Enti pubblici per la fornitura/rimborso di servizi socio-sanitari e di supporto;
- gli acquisti effettuati con cassa economale;
- il rimborso all'Azienda Sanitaria dei beni di consumo di magazzino.

Sono inoltre esclusi gli acquisti per importi inferiori ai 1.000 euro in materia di:

- libri, quotidiani riviste, supporti informatici;
- formazione;
- manutenzioni.

oggetto	importo in euro	periodo (durata)	procedura/avvio
noleggio auto autovetture S.I.M.	13.835	dal 01/01/2013 al 31/12/2014	estensione gara ESTAV (provvedimento Direttore SdS Mugello 79/2012)
carburante automezzi fuel card	12.000	dal 01/06/2012 al 31/12/2014	estensione gara ESTAV (provvedimento Direttore SdS Mugello 21/2012)
somministrazione lavoro Assistente Sociale cat. D e Amministrativo cat. C	27.000	dal 03/01/2013 al 30/04/2013	affidamento diretto per superata capienza Accordo Quadro ESTAV (provvedimento Direttore SdS Mugello 86/2012)
somministrazione lavoro Assistente Sociale cat. D e Amministrativo cat. C	51.000	dal 01/05/2013 al 31/12/2013	procedura prevista estensione gara ESTAV
servizio socio-assistenziale CUS Mugello	1.028.826	dal 01/10/2011 al 30/09/2014	gara ad evidenza pubblica procedura effettuata dalla SdS Nord-Ovest (Decreto Direttore SdS Nord-Ovest 154/2011)
servizio socio-assistenziale Centro di aggregazione S. Agata	301.442	dal 01/10/2010 al 30/09/2013	affidamento servizio procedura effettuata dalla Azienda Sanitaria di Firenze (delibera Direttore Generale ASF 500/2010)

oggetto	importo in euro	periodo (durata)	procedura/avvio
servizio socio-assistenziale Centro di aggregazione S. Agata	300.000	dal 01/10/2013 al 30/09/2016	<i>procedura prevista</i> affidamento servizio in avvalimento con Ente consorziato
servizio socio-assistenziale Centro diurno di socializzazione Marradi	383.760	dal 01/10/2011 al 30/09/2014	gara ad evidenza pubblica procedura effettuata dalla SdS Nord-Ovest (Decreto Direttore SdS Nord-Ovest 154/2011)
servizio di assistenza domiciliare	2.126.996	dal 01/09/2011 al 31/08/2014	gara ad evidenza pubblica procedura effettuata dalla SdS Nord-Ovest (Decreto Direttore SdS Nord-Ovest 94/2011)
servizio socio-assistenziale Centro diurno di Dicomano "Le cento primavere"	518.918	dal 01/10/2010 al 30/09/2013	affidamento servizio procedura effettuata dalla Azienda Sanitaria di Firenze (delibera Direttore Generale ASF 501/2010)
servizio socio-assistenziale Centro diurno di Dicomano "Le cento primavere"	300.000	dal 01/10/2013 al 30/09/2016	<i>procedura prevista</i> affidamento servizio in avvalimento con Ente consorziato
servizi educativi domiciliari per adulti e minori	659.668	dal 01/09/2011 al 31/08/2014	gara ad evidenza pubblica procedura effettuata dalla Azienda Sanitaria di Firenze (delibera Direttore Generale ASF 673/2009)
servizio di sostegno socio- educativo assistenziale e/o per il raggiungimento dell'integrazione scolastica di disabili	906.800	dal 17/09/2012 al 30/06/2014	gara ad evidenza pubblica procedura effettuata dalla SdS Nord-Ovest (Decreto Direttore SdS Nord-Ovest 91/2012)
Servizio consegna pasti a domicilio per anziani e adulti sul territorio del Comune di Barberino di Mugello	8.000	dal 01/01/2013 al 31/12/2013	affidamento diretto ex art. 1, comma 5, L. 328/2000 (provvedimento Struttura Gestione associata SdS Mugello 28/12/2012)
Servizio consegna pasti a domicilio per anziani e adulti sul territorio del Comune di Marradi	2.500	dal 01/01/2013 al 31/12/2013	affidamento diretto ex art. 1, comma 5, L. 328/2000 (provvedimento Struttura Gestione associata SdS Mugello 28/12/2012)
Servizio consegna pasti a domicilio per anziani e adulti sul territorio del Comune di Firenzuola	35.000	dal 01/01/2013 al 31/12/2013	affidamento diretto ex art. 1, comma 5, L. 328/2000 (provvedimento Struttura Gestione associata SdS Mugello 28/12/2012)
Servizio per il rilascio della DSU e dell'ISEE estratto	4.000	dal 01/01/2013 al 31/12/2013	affidamento diretto art. 125, comma 11, D.Lgs. 163/2006 (provvedimento Struttura Alta Integrazione SdS Mugello 28/12/2012)
Acquisto mobili, attrezzature, hardware e software	2.500	anno 2013	<i>procedura prevista</i> estensione contratti ESTAV
Supporti informatici, cancelleria e stampati	1.250	anno 2013	<i>procedura prevista</i> estensione contratti ESTAV
Realizzazione materiale informativo e divulgativo	2.000	anno 2013	<i>procedura prevista</i> estensione contratti ESTAV
Software di gestione attività socio-sanitarie "CARIBEL"	8.750	dal 01/01/2013 al 31/12/2013	rimborso all'Azienda Sanitaria di gare ESTAV (provvedimento Direttore SdS Mugello da assumere)

<i>oggetto</i>	<i>importo in euro</i>	<i>periodo (durata)</i>	<i>procedura/avvio</i>
Software di gestione contabilità "CEPAS"	4.650	dal 01/01/2013 al 31/12/2013	Rimborso all'Azienda Sanitaria di gare ESTAV (provvedimento Direttore SdS Mugello da assumere)
Software di gestione protocollo e documenti "PAFlow"	11.200	dal 01/01/2010 al 31/12/2014	affidamento diretto art. 125, comma 11, D.Lgs. 163/2006 (provvedimento Direttore SdS Mugello 5/2010)
Manutenzione postazioni di lavoro informatiche	5.953	dal 01/06/2011 al 31/05/2015	estensione contratti ESTAV Rimborso all'Azienda Sanitaria (provvedimento Direttore SdS Mugello 40/2011)
Sito web sdsmugello.it	815	dal 01/01/2013 al 31/12/2013	affidamento diretto art. 125, comma 11, D.Lgs. 163/2006 (provvedimento Direttore SdS Mugello 89/2012)
Visita periodica annuale obbligatoria etilometri	1.000	dal 01/01/2013 al 31/12/2013	affidamento diretto art. 125, comma 11, D.Lgs. 163/2006 (provvedimento Direttore SdS Mugello da assumere)
Polizza assicurativa RCT inserimenti socio-lavorativi	1.405	dal 01/01/2013 al 31/12/2013	affidamento diretto (provvedimento Struttura Gestione associata SdS Mugello 28/12/2012)