



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 30 SETTEMBRE 2015

Oggetto: Approvazione del Conto Economico relativo all'andamento della gestione del 1° semestre 2015 integrato dalla proiezione di chiusura dell'esercizio

Immediatamente esecutiva

PUBBLICAZIONE

Il presente provvedimento viene Pubblicato all'Albo Pretorio on line per 15 gg. consecutivi a norma di legge :

il 02/10/2015

fino al 17/10/2015

f.to LA SEGRETERIA

da partecipare a:

- Enti aderenti
- Collegio Sindacale
- Giunta Regionale Toscana – Direzione Generale Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale
- S.S. Bilancio dell'Azienda USL 10 di Firenze

Allegati n. 1

Proponente: Ufficio Bilancio, programmazione e contabilità f.to Il Responsabile Paolo Goni

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

f.to Il Direttore Dr. Massimo Braganti

Parere di regolarità contabile ai sensi dell'art. 151 comma 4 del D.Lgs. n. 267/2000

Ufficio Bilancio, programmazione e contabilità f.to Il Responsabile Paolo Goni

Costo presunto:

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

Borgio San Lorenzo, li _____ f.to **LA SEGRETERIA**

Il giorno 30/09/2015 alle ore 14,30 nella sala riunioni della SdS in Borgio S. Lorenzo, Via P. Togliatti n. 29, si è riunita l'Assemblea, su convocazione del Presidente. Risultano presenti:

<i>ente</i>	<i>rappresentante</i>		<i>peso voti</i>	<i>presente</i>	<i>assente</i>
Barberino di Mugello	Giuliano Biancalani	delegato	11,51%	X	
Borgio San Lorenzo	Cristina Becchi	delegato	18,84%	X	
Dicomano	Donatella Turchi	delegato	6,26%	X	
Firenzuola	Alba Benassi	delegato	5,23%	X	
Marradi	Marzia Gentilini	delegato	3,16%	X	
Palazzuolo sul Senio	Giuseppe Marchi	delegato	1,06%	X	
Scarperia e San Piero	Francesco Bacci	delegato	12,56%	X	
Vicchio	Roberto Izzo	sindaco	8,38%	X	
Azienda Sanitaria di Firenze	Emanuele Gori	delegato	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. 44/2014 di modifica della LRT n. 40/2005 “disciplina del Servizio Sanitario Regionale” che all’art. 71 e ss. 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 giorno 23/12/2009, alla presenza dei rappresentanti degli Enti aderenti al Consorzio, il notaio incaricato ha proceduto con atto pubblico al rogito della modifica della Convenzione costitutiva (registrata con rogito notarile il 23.12.2009 – reg. n. 12037 del 30.12.2009) e dello Statuto di questo Consorzio successivamente alla visione degli atti già approvati da tutti i Consigli comunali e dal Direttore Generale dell’Azienda USL 10 di Firenze;

CONSIDERATO che con la deliberazione dell’Assemblea n. 26 del 29.12.2014 il Consorzio ha manifestato la volontà di continuare la gestione unitaria dell’intero complesso di funzioni sociali e socio-sanitarie affidate dai soci ai sensi della Convenzione sopra citata trasmettendo, con deliberazione dell’Assemblea n. 3 del 30.03.2015, tutta la documentazione che attesta l’esistenza dei requisiti previsti dall’art. 71 *novies decies* della LRT n. 40/2005 modificata dalla LRT n. 44/2014;

VISTO il decreto del Presidente di questa S.d.S. n. 1 del 01.07.2015 con il quale il Dr. Massimo Braganti è stato nominato quale Direttore del Consorzio Società della Salute del Mugello con decorrenza dal 1° luglio 2015;

VISTO l’art. 18 dello Statuto di questa S.d.S. che stabilisce le attribuzioni del Direttore della Società della Salute del Mugello e ritenuta la competenza ai sensi delle medesime disposizioni statutarie;

VISTA la deliberazione dell’Assemblea di questa S.d.S. n. 10 del 03/04/2006 e s.m.i. con la quale si è stipulata una Convenzione tra questa S.d.S. e l’Azienda Sanitaria di Firenze per l’attività di assistenza amministrativa, contabile e fiscale;

VISTA della deliberazione dalla Giunta Regionale Toscana n. 1265 del 28/12/2009 avente per oggetto “Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità della Società della Salute” che prevede al punto 9 dell’allegato :

- che entro il 30 settembre di ogni anno la Società della Salute inoltri all’Assemblea dei Soci ed alla Giunta Regionale un Conto Economico relativo all’andamento della gestione del 1° semestre dell’anno, integrato da una proiezione di chiusura dell’esercizio;
- che, ai fini del mantenimento degli equilibri economici, la Società della Salute invii agli Enti consorziati un monitoraggio mensile che evidenzii eventuali scostamenti rispetto agli obiettivi assegnati con il bilancio di previsione;

CONSIDERATO che con deliberazione dell’Assemblea di questa S.d.S. n. 31 del 01/10/2010 veniva stabilito di adottare il monitoraggio con cadenza trimestrale e che il Direttore ha già provveduto ad inviare agli Enti consorziati il monitoraggio del 1° trimestre 2015 con nota prot. 3223 del 15/06/2015 e quello del 2° trimestre 2015 con nota prot. 4704 del 08/09/2015;

PRESO ATTO del provvedimento del Direttore n. 82 del 22/09/2015, con il quale il medesimo propone all'Assemblea:

- lo schema di Conto Economico relativo all'andamento della gestione del 1° semestre dell'anno 2015, integrato dalla proiezione di chiusura dell'esercizio (allegato "A" al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale);
- l'applicazione per tutto l'anno 2015, in assenza delle ricognizioni previste dalla delibera GRT 243/2011, dei criteri di imputazione dei costi del personale dedicato all'organizzazione degli uffici e dei servizi dettagliati nella "nota illustrativa" al bilancio di previsione 2015 adottato con deliberazione dell'Assemblea S.d.S. n. 32 del 29/12/2014;

CONSIDERATO che il Collegio Sindacale, nell'apposita riunione del 21 u.s. ha preso atto della corretta redazione del suddetto documento;

PRESO ATTO della nota prot. 4994 del 28/09/2015, con la quale il Sindaco del Comune di Borgo San Lorenzo, verificata l'impossibilità dell'Assessore Ilaria Bonanni e del Sindaco medesimo di essere presenti, delega l'Assessore Cristina Becchi a partecipare in sua vece all'Assemblea del 30/09/2015;

VISTA la nota prot. 5019 del 29/09/2015, agli atti di questa SdS, con la quale il Vicecommissario AUSL 10 Firenze Dr. Emanuele Gori, esaminati gli atti all'ordine del giorno di questa Assemblea, esprime parere favorevole;

con le modalità previste dall'art. 12 comma 1 dello Statuto della S.d.S. Mugello e con voto unanime

D E L I B E R A

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

1) DI APPROVARE:

- il Conto Economico relativo all'andamento della gestione del 1° semestre dell'anno 2015, integrato dalla proiezione di chiusura dell'esercizio (allegato "A" al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale);
- l'applicazione per tutto l'anno 2015, in assenza delle ricognizioni previste dalla delibera GRT 243/2011, dei criteri di imputazione dei costi del personale dedicato all'organizzazione degli uffici e dei servizi dettagliati nella "nota illustrativa" al bilancio di previsione 2015 adottato con deliberazione dell'Assemblea S.d.S. n. 32 del 29/12/2014;

2) **DI DICHIARARE** il presente atto immediatamente eseguibile;

3) **DI PUBBLICARE** il presente atto mediante pubblicazione all'albo pretorio on line per quindici giorni consecutivi e sul sito web della S.d.S. Mugello;

- 4) **DI TRASMETTERE** il presente atto agli Enti aderenti, al Collegio Sindacale, alla Giunta Regionale Toscana – Direzione Generale Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale e alla S.S. Bilancio dell’Azienda Sanitaria di Firenze.

f.to **IL DIRETTORE**
(Dr. Massimo Braganti)

f.to **IL PRESIDENTE**
(Ing. Roberto Izzo)

Azienda USL 10 di Firenze - Comuni Zona Socio-Sanitaria del Mugello



Società della Salute del Mugello

C.F. e P. IVA 05517830484

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

Allegato “A”

Conto Economico

al
30 giugno
2015

CONTO ECONOMICO Società della Salute del Mugello - anno 2015

A) Valore della produzione		1° semestre	proiezione anno 2015	delta con bil. prev. 2015
1)	Contributi in c/esercizio			
	da Regione Toscana	1.052.568	3.201.850	620.436
	da Azienda Sanitaria di Firenze	298.364	619.792	23.064
	da Comuni	2.148.213	4.298.146	220
	da UMCM (ex Comunità Montana Mugello)	10.000	50.000	30.000
	da altri	54.438	169.568	124.568
2)	Proventi e ricavi diversi	0	900	900
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0	0	0
4)	Compartecipazioni alla spesa prestazioni sociosanitarie	62.500	125.000	0
5)	Costi capitalizzati	0	0	0
Totale valore della produzione		3.626.083	8.465.256	799.188

B) Costi della produzione		1° semestre	proiezione anno 2015	delta con bil. prev. 2015
1)	Acquisto di beni	2.650	5.597	-403
2)	Acquisto di prestazioni e servizi			
	2.1) prestazioni sociosanitarie sanitarie da pubblico	136.516	270.480	-4.000
	2.2) prestazioni sociosanitarie sanitarie da privato	2.743.164	6.573.888	717.494
	2.3) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da pubblico	537.266	1.078.282	-16.450
	2.4) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da privato	46.667	104.093	720
3)	Manutenzioni e riparazioni	907	1.807	-23
4)	Per godimento beni di terzi	23.899	47.613	-3.359
5)	Personale	17.415	34.829	0
6)	Oneri diversi di gestione	107.752	327.102	107.080
7)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0	0	0
8)	Ammortamento fabbricati	0	0	0
9)	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	2.000	4.000	0
10)	Svalutazione crediti	0	0	0
11)	Variazione delle rimanenze	0	0	0
12)	Accantonamenti tipici dell'esercizio	0	0	0
Totale costi della produzione		3.618.235	8.447.690	801.058

Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)	7.848	17.566	-1.870
--	--------------	---------------	---------------

C) Proventi e oneri finanziari		1° semestre	proiezione anno 2015	delta con bil. prev. 2015
1)	Interessi attivi	1.725	1.725	1.725
2)	Altri proventi finanziari	0	0	0
3)	Interessi passivi	0	0	0
4)	Altri oneri finanziari	-300	-800	200
Totale proventi e oneri finanziari		1.425	925	1.925

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		1° semestre	proiezione anno 2015	delta con bil. prev. 2015
1)	Rivalutazioni	0	0	0
2)	Svalutazioni	0	0	0
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		0	0	0

E) Proventi e oneri straordinari		1° semestre	proiezione anno 2015	delta con bil. prev. 2015
1)	Minusvalenze	0	0	0
2)	Plusvalenze	0	0	0
3)	Accantonamenti non tipici dell'attività sociosanitaria	0	0	0
4)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche	0	0	0
5)	Sopravvenienze e insussistenze	-55	-55	-55
Totale delle partite straordinarie		-55	-55	-55

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	9.218	18.436	0
G) Imposte e tasse	9.218	18.436	0

Utile o perdita d'esercizio	0	0	0
-----------------------------	---	---	---

Dettaglio per conto economico

Valore della produzione		1° semestre	anno 2015	delta con bil. prev.ne 2015
conto economi- co	descrizione			
3A01010202	CONTRIBUTI DA R.T.	1.052.568	3.201.850	620.436
3A01020102	CONTRIBUTI DA COMUNI	2.148.213	4.298.146	220
3A01020302	CONTRIBUTI DA ALTRI	362.802	839.360	177.632
3A030403	CONCORSI PER GESTIONE ASSOCIATA	50.000	100.000	0
3A030403	CONCORSI PER FONDO NON AUTO	12.500	25.000	0
3A030606	PROVENTI E RICAVI DIVERSI	0	900	900
sub-totale valore della produzione		3.626.083	8.465.256	799.188

vari	PROVENTI FINANZIARI/STRAORDINARI	1.670	1.670	1.670
------	----------------------------------	-------	-------	-------

Totale		3.627.753	8.466.926	800.858
---------------	--	------------------	------------------	----------------

Costi della produzione		1° semestre	anno 2015	delta con bil. prev.ne 2015
conto economi- co	descrizione			
3B01020302	COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	1.575	3.324	-176
3B010204	SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	856	1.806	-194
3B010209	LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INF.)	219	467	-33
3B0201050502	ASSISTENZA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE SOGG. PUBBL.	0	0	0
3B02010519	ATTIVITA' EFFETTUATE DA SOGGETTI PUBBLICI	136.516	270.480	-4.000
3B02021402	ASSISTENZA RESIDENZIALE SOGGETTI PRIVATI	811.614	1.707.575	42.175
3B02021502	ASSISTENZA SEMIRESIDENZIALE SOGGETTI PRIVATI	383.696	811.630	930
3B02021602	SERVIZI APPALTATI A SOGGETTI PRIVATI	788.676	2.435.362	630.588
3B02022702	CONTRIBUTI, ASSEGNI E SUSSIDI AGLI ASSISTITI	514.181	1.106.301	40.801
3B0202310202	TRASPORTI ORDINARI	129.532	267.200	4.000
3B020235	ATTIVITA' EFFETTUATE DA PRIVATI	115.464	245.820	-1.000
3B020322	ALTRE ATTIVITA' NON SOCIO-SANITARIE DA PUBBLICO	533.606	1.070.962	-16.450
3B020408	COSTI PER UTENZE TELEFONICHE	3.660	7.320	0
3B020413	COSTI PER FORMAZIONE DEL PERSONALE	1.800	4.220	1.720
3B02041605	ALTRI SERVIZI NON SOCIO-SANITARI DA PRIVATO	44.867	99.873	-1.000
3B0303	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ATTREZZATURE	907	1.807	-23
3B040302	FITTI IMMOBILIARI	13.072	26.144	-300
3B0404	CANONI DI NOLEGGIO	3.621	7.057	57
3B0405	ALTRI CANONI	7.206	14.412	-3.116
3B080104	ONERI DIREZIONE AZIENDALE	17.415	34.829	0
3B090101	INDENNITA' DIREZIONE AZIENDALE E COLLEGGIO SIND.	76.132	153.004	0
3B0902	PREMI DI ASSICURAZIONE	3.359	6.718	-182
3B0903	SPESE LEGALI	0	2.000	0
3B090502	IMPOSTE	699	949	449
3B0906	BOLLI	901	1.802	-198
3B091001	PROMOZIONE, DIVULGAZIONE	209	459	-541
3B091003	CONVEGNI, CONGRESSI	0	1.000	0
3B091004	ARROTONDAMENTI, ABBUONI E SCONTI PASSIVI	0	0	0
3B091005	ALTRI ONERI DI GESTIONE	26.452	161.169	107.551
3B110202	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI TECNICI	1.500	3.000	0
3B110402	AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI	500	1.000	0

sub-totale costi della produzione		3.618.235	8.447.690	801.058
3C0401	ALTRI ONERI FINANZIARI	300	800	-200
3G0101	IRAP RELATIVA AL PERSONALE DIPENDENTE	8.595	17.190	0
3G0102	IRAP ALTRI	623	1.246	0
sub-totale		9.518	19.236	-200
Totale		3.627.753	8.466.926	800.858

NOTA PRELIMINARE AL CONTO ECONOMICO

Il presente conto economico è stato redatto in osservanza a quanto disposto dalla Giunta Regionale Toscana con la deliberazione n. 1265 del 28/12/2009 avente per oggetto “Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità della Società della Salute”.

In particolare, il punto n. 9 dell'allegato alla citata deliberazione prevede che entro il 30 settembre di ogni anno la Società della Salute inoltri all'Assemblea dei Soci ed alla Giunta Regionale un Conto Economico relativo all'andamento della gestione del 1° semestre dell'anno, integrato da una proiezione di chiusura dell'esercizio.

Sempre il punto n. 9 prevede inoltre che, ai fini del mantenimento degli equilibri economici, la Società della Salute invii agli Enti consorziati un monitoraggio mensile che evidenzi eventuali scostamenti rispetto agli obiettivi assegnati con il bilancio di previsione.

L'Assemblea della S.d.S. con Deliberazione n. 31 del 01/10/2010 ha stabilito di adottare il monitoraggio con cadenza trimestrale.

che il Direttore ha già provveduto ad inviare agli Enti consorziati il monitoraggio del 1° trimestre 2015 con nota prot. 3223 del 15/06/2015 e quello del 2° trimestre 2015 con nota prot. 4704 del 08/09/2015.

Pur avendo una composizione semplificata, un bilancio intermedio ha comunque l'obiettivo di dare indicazioni circa l'evoluzione della gestione aziendale in corso d'esercizio e risponde anche all'esigenza degli utilizzatori del bilancio stesso di avere a disposizione informazioni contabili con frequenza maggiore rispetto al tradizionale periodo annuale.

La comparazione dei dati è stata fatta rispetto al bilancio di previsione 2015, adottato con deliberazione dell'Assemblea S.d.S. n. 32 del 29/12/2014.

CRITERI DI VALUTAZIONE

In continuità con gli esercizi precedenti, per la **determinazione dei costi e dei ricavi** al 30 giugno 2015 sono stati adottati i seguenti criteri massima adottati:

1) Ricavi

I contributi 2015 già assegnati, quelli non ancora assegnati ma già indicati nel Bilancio di Previsione e che si presume verranno riconosciuti nel corso del 2015 e i ricavi derivanti da contributi riscattati da anni precedenti, sono stati attribuiti al conto economico al 30 giugno 2015 per i costi ad essi relativi di competenza del semestre. La parte non spesa è stata trattata come un risconto passivo del periodo. Il previsionale al 31 dicembre 2015 è stato redatto considerando tali contributi per la parte che si prevede di utilizzare nel corso dell'esercizio. La parte non spesa costituirà un risconto passivo del 2015.

2) Costi

- importi relativi alle attività del 1° semestre 2015 già risultanti dalla contabilità CEPAS (procedura approvvigionamenti – ricevimenti effettuati);
- importi relativi alle attività del 1° semestre non soggette a ricevimenti e/o non ancora contabilizzate nella suddetta contabilità CEPAS;
- importi presunti attività 2° semestre 2015;
- importi progetti pluriennali.

I dati riportati nel conto economico sono espressi in euro, senza decimali.

DETTAGLIO DELLE SINGOLE VOCI DI BILANCIO

A – VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione

- del primo semestre 2015 pari ad € **3.626.083**
- della proiezione secondo semestre 2015 pari ad € **4.839.173**
- della proiezione anno 2015 pari ad € **8.465.256**

è così composto :

provenienza	riconti passivi	in c/esercizio 2015	totale 1° semestre 2015
Regione Toscana	524.876	527.692	1.052.568
Azienda Sanitaria di Firenze	5.000	293.364	298.364
Comuni	0	2.148.213	2.148.213
ex Comunità Montana Mugello	10.000	0	10.000
da Altri	31.294	23.144	54.438
Proventi e ricavi diversi	0	0	0
Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0	0	0
Compartecipazione alla spesa (utenti)	0	62.500	62.500
totale	571.170	3.054.913	3.626.083

provenienza	riconti passivi	in c/esercizio 2015	previsione 2° semestre 2015
Regione Toscana	899.063	1.250.219	2.149.282
Azienda Sanitaria di Firenze	28.064	293.364	321.428
Comuni	1.720	2.148.213	2.149.933
ex Comunità Montana Mugello	40.000	0	40.000
da Altri	36.245	78.885	115.130
Proventi e ricavi diversi	900	0	900
Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0	0	0
Compartecipazione alla spesa (utenti)	0	62.500	62.500
totale	1.005.993	3.833.180	4.839.173

provenienza	riconti passivi	in c/esercizio 2015	previsione anno 2015	<i>differenza con bil. prev. 2015</i>
Regione Toscana	1.423.939	1.777.911	3.201.850	620.436
Azienda Sanitaria di Firenze	33.064	586.728	619.792	23.064
Comuni	1.720	4.296.426	4.298.146	220
ex Comunità Montana Mugello	50.000	0	50.000	30.000
da Altri	67.539	102.029	169.568	124.568
Proventi e ricavi diversi	900	0	900	900
Concorsi, recuperi, rimborsi ...	0	0	0	0
Compartecipazione alla spesa	0	125.000	125.000	0
totale	1.577.163	6.888.094	8.465.256	799.188

La **differenza complessiva di 799.188** tra la proiezione 2015 ed il bilancio di previsione é dovuta a:

- **Risconti passivi per € 555.248** quale differenza tra l'importo effettivo determinato nel bilancio di esercizio 2014 adottato con deliberazione dell'Assemblea n. 13 del 30/06/2015 pari ad € 1.577.163 e quanto riportato nel Bilancio di Previsione 2015 adottato con deliberazione dell'Assemblea n. 32 del 29/12/2014 pari ad € 1.021.915;
- **In c/esercizio per € 243.940**

In particolare per gli importi in c/esercizio:

- **da Regione Toscana per complessivi € 156.912:**
 - maggiore assegnazione di € 48.704 sul “fondo non autosufficienza > 65 anni” (GRT 2349/2015);
 - nuova assegnazione di € 35.404 per progetto “... realizzazione degli interventi di sostegno a favore degli anziani di cui alla DGR 318/2013” (GRT 6058/2014);
 - nuova assegnazione di € 9.000 per progetto “... prevenzione dell'allontanamento di minori dalla propria famiglia ...” (GRT 2482/2015);
 - nuova assegnazione di € 66.622 per “... risorse alle Zone/Distretto da utilizzare per persone non autosufficienti di età inferiore ai 65 anni per l'anno 2015” (GRT 2350/2015);
 - **minore** assegnazione di € 2.818 per il progetto “vita indipendente” (GRT 6522/2014 e GRT 459/2015);
- **da Comuni**
 - nessuna variazione
- **da Unione Montana dei Comuni del Mugello:**
 - nuova assegnazione di € 16.772 per “inclusione studenti disabili scuole di 2° grado: trasferimento fondi ...” (determina dell'Ufficio sviluppo economico e culturale n. 16/2014);
- **da INPS ex INPDAP per complessivi € 69.804:**
 - € 37.570 per il progetto “HCP 2012 – Home Care Premium – modello gestionale”;
 - € 9.059 per il progetto “HCP 2012 – Home Care Premium – attività integrativa”;
 - € 23.175 per il progetto “HCP 2014 – Home Care Premium – modello gestionale”;
- **da Altri per complessivi € 452:**
 - € 150 contributo da Forum toscano famiglie;
 - € 302 contributo della Cooperativa Il Girasole;
- **Compartecipazione alla spesa:**

- nessuna variazione certa al momento

B – COSTI DI PRODUZIONE

La voce costi di produzione del primo semestre 2015 pari ad € **3.618.235** è dettagliata nelle seguenti tabelle :

Voce	€	€	€
1) Acquisito di beni			2.650
beni di magazzino - rimborso ad ASF		733	
carburante		1.575	
prodotti informatici, cancelleria		123	
libri, quotidiani, riviste		219	
stampati progetto "non auto"		0	

Voce	€	€	€
2.1) Acquisito di servizi : prestazioni sociosanitarie da soggetti pubblici			136.516
- di cui dalla ASF		20.550	
attività delegate gestione associata (psicologo centro affidi)	10.000		
PdZ - Laboratorio spazio	10.000		
PdZ - Stili di vita - rimborso audit	550		
- di cui dai Comuni		114.646	
attività delegate gestione associata	113.846		
PdZ - Attività Fisica Adattata	800		
- di cui da Ist. Montedomini		1.320	
attività delegate gestione associata (welfare leggero)	920		
PdZ - accesso programmi AFA	400		

Voce	€	€	€
2.2) Acquisito di servizi : prestazioni sociosanitarie provenienti da soggetti privati			2.743.164
- di cui per attività in gestione associata		2.129.126	
- di cui per progetto "non autosufficienza > 65"		376.812	
Assistenza domiciliare	159.129		
Assistente familiare	130.066		
Assegno di cura	49.787		
Convenzioni CAAF (rilascio ISEE)	1.244		
Posti temporanei RSA	4.738		
Semi residenzialità	31.848		
Residenzialità	0		

- di cui per altri progetti finanziati dalla R.T.		122.689	
Vita Indipendente	122.689		
	0		
	0		
- di cui per progetti del Piano di Zona		60.250	
Operatore territoriale	11.000		
sportello contro la violenza (Artemisia)	3.000		
RESISTO - sportello immigrati	3.750		
agenzia casa	6.000		
EXTRA MOENIA	1.500		
progetti area disabilità	10.000		
progetti area famiglie e minori	15.000		
progetti area trasversale	10.000		
- di cui per progetto HCP (prestazioni integrative)		22.993	
- di cui per progetto HCP (modello gestionale)		31.294	
- di cui per fondo emergenze		0	
- di cui per altri interventi sociali (FRPS 2007-2010)		0	
- di cui per altri interventi sociali (azioni di sistema)		0	
- Altro (interventi aggiuntivi non auto > 65)		0	

Voce	€	€	€
2.3) Acquisto di servizi : prestazioni non sociosanitarie da soggetti pubblici			537.266
di cui per supporto alla gestione (a compensazione)		434.370	
- da Azienda Sanitaria di Firenze	209.058		
- da Comuni	225.312		
di cui per gestione onerosa - personale		94.407	
- da ASF (rimborso supporto + indennità)	9.918		
- da Comuni (rimborso supporto + indennità)	46.452		
- da Unione dei Comuni Montani Mugello	38.037		
di cui per gestione onerosa - altro		8.490	
- da ASF (rimborso telefonia)	3.660		
- da ASF (rimborso utenze-pulizie)	1.830		
- da Comuni (rimborso utenze centro affidi)	500		
- da Comuni per polo formativo	2.500		
- da UMCM per avvalimento gare	0		
- di cui da UNCEM - reti sociali		0	

Voce	€	€	€
2.4) Acquisto di servizi : prestazioni non sociosanitarie da soggetti privati			46.667
- di cui contratti interinali		40.437	
- di cui contratti interinali (centro affidi)		4.430	
- di cui formazione del personale		1.800	
- di cui aggiornamento Assistenti Sociali		0	

Voce	€	€	€
------	---	---	---

3) Manutenzioni e riparazioni			907
- di cui per attrezzature ed arredi		0	
- di cui per postazioni informatiche		907	
4) Godimento beni di terzi			23.899
- di cui per noleggio autovetture SIM		3.621	
- di cui per noleggio applicativi software		7.206	
- di cui locazione CUS BSL		9.900	
- di cui locazione sede BSL		3.172	
5) Personale			17.415
- Direttore/Responsabile Zona (oneri)		17.415	
- altro		0	
9) Oneri diversi di gestione			107.752
- Collegio Sindacale		13.507	
- Direttore/Responsabile Zona		62.625	
- premi di assicurazione		1.950	
- INAIL		1.409	
- spese legali		0	
- spese di promozione, divulgazione		209	
- spese postali		1.500	
- outsourcing amministrativo/contabile/fiscale		21.350	
- altri oneri di gestione		98	
- O.I.V.		854	
- convegni, congressi		0	
- Se.P.P.		900	
- medico competente		0	
- piano della comunicazione		1.750	
- imposte (su interessi, rifiuti, ecc.)		699	
- bolli		901	
- arrotondamenti, abbuoni e sconti passivi		0	
- progetto HCP 2012/14 (modello gestionale)		0	
12) Ammortamento delle immobilizzazioni			2.000
Totale costi della produzione			3.618.235

Mentre la voce costi di produzione della previsione anno 2015 pari ad € **8.447.690** è dettagliata nelle seguenti tabelle :

Voce	€	€	€
1) Acquisito di beni			5.597
beni di magazzino - rimborso ad ASF		1.433	
carburante		3.324	
prodotti informatici, cancelleria		373	
libri, quotidiani, riviste		467	
stampati progetto "non auto"		0	

Voce	€	€	€
2.1) Acquisito di servizi : prestazioni sociosanitarie da soggetti pubblici			270.480
- di cui dalla ASF		41.100	
attività delegate gestione associata (psicologo centro affidi)	20.000		
PdZ - Laboratorio spazio	20.000		
PdZ - Stili di vita - rimborso audit	1.100		
- di cui dai Comuni		225.580	
attività delegate gestione associata	223.980		
PdZ - Attività Fisica Adattata	1.600		
- di cui da Ist. Montedomini		3.800	
attività delegate gestione associata (welfare leggero)	3.000		
PdZ - accesso programmi AFA	800		

Voce	€	€	€
2.2) Acquisito di servizi : prestazioni sociosanitarie provenienti da soggetti privati			6.573.888
- di cui per attività delegate gestione associata		4.364.499	
- di cui per progetto "non autosufficienza"		880.000	
Assistenza domiciliare	365.000		
Assistente familiare	300.000		
Assegno di cura	126.000		
Convenzioni CAAF (rilascio ISEE)	0		
Posti temporanei RSA	17.000		
Semi residenzialità	72.000		
Residenzialità	0		
	0		
- di cui per altri progetti finanziati dalla R.T.		242.877	
Vita Indipendente	242.877		
	0		
	0		
- di cui per progetti del Piano di Zona		120.500	

Operatore territoriale	22.000		
sportello contro la violenza (Artemisia)	6.000		
RESISTO - sportello immigrati	7.500		
agenzia casa	12.000		
EXTRA MOENIA	3.000		
progetti area disabilità	20.000		
progetti area famiglie e minori	30.000		
progetti area trasversale	20.000		
- di cui per progetto HCP (prestazioni integrative)		24.059	
- di cui per progetto HCP (modello gestionale)		31.294	
- di cui per fondo emergenze		11.400	
- di cui per altri interventi sociali (FRPS 2007-2010)		532.232	
- di cui per altri interventi sociali (azioni di sistema)		201.042	
- Altro (interventi aggiuntivi non auto > 65)		165.985	

Voce	€	€	€
2.3) Acquisto di servizi : prestazioni non sociosanitarie da soggetti pubblici			1.078.282
di cui per supporto alla gestione (a compensazione)		868.739	
- da Azienda Sanitaria di Firenze	418.115		
- da Comuni	450.624		
di cui per gestione onerosa - personale		188.813	
- da ASF (rimborso supporto + indennità)	19.835		
- da Comuni (rimborso supporto + indennità)	92.904		
- da Unione dei Comuni Montani Mugello	76.074		
di cui per gestione onerosa - altro		16.980	
- da ASF (rimborso telefonia)	7.320		
- da ASF (rimborso utenze-pulizie)	3.660		
- da Comuni (rimborso utenze centro affidi)	1.000		
- da Comuni per polo formativo	5.000		
- da UMCM per avalimento gare	0		
- di cui da UNCEM - reti sociali		3.750	

Voce	€	€	€
2.4) Acquisto di servizi : prestazioni non sociosanitarie da soggetti privati			104.093
- di cui contratti interinali		80.873	
- di cui contratti interinali (centro affidi)		19.000	
- di cui formazione del personale		2.500	
- di cui aggiornamento Assistenti Sociali		1.720	
		0	

Voce	€	€	€
3) Manutenzioni e riparazioni			1.807
- di cui per attrezzature ed arredi		0	
- di cui per postazioni informatiche		1.807	
4) Godimento beni di terzi			47.613
- di cui per noleggio autovetture SIM		7.057	

- di cui per noleggio applicativi software		14.412	
- di cui locazione CUS BSL		19.800	
- di cui locazione sede BSL		6.344	
5) Personale			34.829
- Direttore/Responsabile Zona (oneri)		34.829	
- altro		0	
9) Oneri diversi di gestione			327.102
- Collegio Sindacale		27.754	
- Direttore/Responsabile Zona		125.250	
- premi di assicurazione		3.900	
- INAIL		2.818	
- spese legali		2.000	
- spese di promozione, divulgazione		459	
- spese postali		3.000	
- outsourcing amministrativo/contabile/fiscale		42.700	
- altri oneri di gestione		19.480	
- O.I.V.		1.708	
- convegni, congressi		1.000	
- Se.P.P.		1.800	
- medico competente		300	
- piano della comunicazione		3.500	
- imposte (su interessi, rifiuti, ecc.)		949	
- bolli		1.802	
- arrotondamenti, abbuoni e sconti passivi		0	
- progetto HCP 2012/14 (modello gestionale)		88.681	
12) Ammortamento delle immobilizzazioni			4.000
Totale costi della produzione			8.447.690

Per l'attività istituzionale **svolta dal personale** dedicato all'organizzazione degli uffici e dei servizi nell'anno 2015, si riportano i costi indicati nell'allegato "B" della delibera Assemblea S.d.S. n. 32 del 29/12/2014, ripartiti tra gli Enti con le percentuali specificate nella "nota illustrativa" della citata delibera:

soggetti a compensazione tra gli Enti consorziati		
Ente	1° semestre	previsione anno 2015
Barberino di Mugello	38.058	76.115
Borgo San Lorenzo	55.467	110.934
Dicomano	17.789	35.577
Firenzuola	21.588	43.176
Marradi	16.068	32.136
Palazzuolo Sul Senio	6.437	12.874
Scarperia e San Piero	39.777	79.553
Vicchio	30.130	60.259
ASL di Firenze	209.058	418.115
sub-totale	434.370	868.739

a titolo oneroso da rimborsare agli Enti consorziati		
Ente	1° semestre	previsione anno 2015
Barberino di Mugello	0	0
Borgo San Lorenzo	0	0
Dicomano	0	0
Firenzuola	2.584	5.167
Marradi	0	0
Palazzuolo Sul Senio	0	0
Scarperia e San Piero	33.495	66.989
Vicchio	10.374	20.748
ASL di Firenze	9.918	19.835
sub-totale	56.370	112.739

altro a titolo oneroso		
Ente	1° semestre	previsione anno 2015
Interinali (compresa IRAP)	43.715	87.429
Unione Montana dei Comuni del Mugello	38.037	76.074
Direttore SdS / Resp.le Zona Mugello (compresi oneri ed IRAP)	85.357	170.713
sub-totale	167.108	334.216

totale complessivo	657.847	1.315.694
---------------------------	----------------	------------------

La successiva registrazione delle variazioni avvenute nel corso dell'anno all'impianto organizzativo originariamente previsto dalla delibera Giunta Esecutiva S.d.S. n. 20 del 23/12/2014 permetterà – in sede di consuntivo al 31 dicembre 2015 - l'esatta determinazione degli oneri e la relativa ripartizione degli stessi a carico degli Enti consorziati.

La voce **personale** è composta dagli oneri relativi al Contratto del Direttore S.d.S./Responsabile Zona Mugello e precisamente :

- € **17.415** per il primo semestre 2015
- € **34.829** per la previsione anno 2015

La voce oneri diversi di gestione

- del primo semestre 2015 pari ad € **107.752**
- della previsione anno 2015 pari ad € **327.102**

comprende invece le seguenti spese suddivise per natura :

Voce	1° semestre	previsione anno 2015	differenza con bilancio di previsione 2015
- Collegio Sindacale	13.507	27.754	0
- Direttore/Responsabile Zona	62.625	125.250	0
- premi di assicurazione	1.950	3.900	0
- INAIL	1.409	2.818	-182
- spese legali	0	2.000	0
- spese di promozione, divulgazione	209	459	-541
- spese postali	1.500	3.000	0
- outsourcing amministrativo/contabile/fiscale	21.350	42.700	6.100
- altri oneri di gestione	98	19.480	9.480
- O.I.V.	854	1.708	-110
- convegni, congressi	0	1.000	0
- Se.P.P.	900	1.800	0
- medico competente	0	300	-100
- piano della comunicazione	1.750	3.500	3.500
- imposte (su interessi, rifiuti, ecc.)	699	949	449
- bolli	901	1.802	-198
- arrotondamenti, abbuoni e sconti passivi	0	0	0
- progetto HCP 2012/14 (modello gestionale)	0	88.681	88.681
totale	107.752	327.102	107.080

C – PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Voce	1° semestre	previsione anno 2015	<i>differenza con bilancio di previsione 2015</i>
- Interessi attivi	1.725	1.725	1.725
- Altri proventi finanziari	0	0	0
- Interessi passivi	0	0	0
- Altri oneri finanziari	-300	-800	200
totale	1.425	925	1.925

La voce contiene la previsione degli interessi attivi sul deposito bancario, nonché gli oneri relativi alla gestione del c.c.p.

E – PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Voce	1° semestre	previsione anno 2015	<i>differenza con bilancio di previsione 2015</i>
- Plusvalenze	0	0	0
- Concorsi, recuperi, rimborsi	0	0	0
- Sopravvenienze ed insussistenze	-55	-55	-55
totale	-55	-55	-55

G – IMPOSTE E TASSE

Voce	1° semestre	previsione anno 2015	<i>differenza con bilancio di previsione 2015</i>
- IRAP dipendenti	8.595	17.190	0
- IRAP altro	623	1.246	0
totale	9.218	18.436	0

La voce contiene la previsione del costo dell'IRAP previsto sui compensi del Direttore, del Collegio Sindacale e del personale interinale.

Dai dati contenuti nelle precedenti tabelle e qui di seguito riepilogati in un sintetico prospetto, si evidenzia che la principale differenza tra il Bilancio di previsione e la proiezione anno 2015 è dovuta all'aumento degli acquisti di prestazioni e servizi socio-assistenziali da settore privato (che comprendono anche i contributi/sussidi ad utenti) per lo svolgimento delle attività relative alle nuove assegnazioni/incrementi di fondi finalizzati dalla Regione Toscana, INPS ex INPDAP e UMCM.

Descrizione	1° semestre	previsione anno 2015	<i>delta con bilancio di previsione 2015</i>
Acquisto di beni	2.650	5.597	-403
Acquisti di prestazioni e servizi socio-assistenziali da settore pubblico	136.516	270.480	-4.000
Acquisti di prestazioni e servizi socio-assistenziali da settore privato	2.743.164	6.573.888	717.494
Acquisti di prestazioni e servizi non socio-assistenziali da settore pubblico	537.266	1.078.282	-16.450
Acquisti di prestazioni e servizi non socio-assistenziali da settore privato	46.667	104.093	720
Manutenzioni e riparazioni	907	1.807	-23
Per godimento beni di terzi	23.899	47.613	-3.359
Personale	17.415	34.829	0
Oneri diversi di gestione	107.752	327.102	107.080
Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	2.000	4.000	0
Totale	3.618.235	8.447.690	801.058

In analogia a quanto fatto in precedenza, si ritiene opportuno fornire un quadro specifico e dettagliato sia delle attività in gestione associata che degli oneri di gestione necessari per il funzionamento ordinario della S.d.S.

attività in gestione associata

Come evidenziato nel rendiconto al 30/06/2015 inviato agli Enti consorziati con nota prot. 4704 del 08/09/2014, per le attività ad alta integrazione e quelle socio-assistenziali delegate alla S.d.S. dai Comuni consorziati (al netto degli altri oneri), si rileva un fabbisogno di € **2.272.082** per il 1° semestre a fronte di un budget economico assegnato per l'anno 2015 di € **4.657.997** come di seguito specificato:

modalità di utilizzo	fabbisogno 1° semestre	budget asse- gnato anno 2015	delta budget con bilancio di previsione euro	%
rette per RSA, RSD, RA	603.907	1.233.200	0	0%
disabilità: centri di socializzazione	294.432	618.200	0	0%
disabilità: trasporti	129.532	267.200	4.000	2%
centri diurni anziani	33.051	72.700	0	0%
assistenza domiciliare	91.651	201.400	0	0%
Centro affidi	14.930	40.000	0	0%
educativa domiciliare	174.219	382.500	2.700	1%
assistenza all'handicap nelle scuole	312.575	524.700	0	0%
pronta accoglienza minori	4.157	15.600	0	0%
inserimenti minori in strutture	235.022	514.195	41.995	9%
esoneri ed agevolazioni tariffarie	65.894	115.000	0	0%
affido minori a famiglie	37.750	72.100	0	0%
inserimenti socio-terapeutici	62.397	140.600	0	0%
Contributi economici	92.156	193.502	15.302	9%
Contributi economici - emer. abit.	7.407	12.000	0	100%
Contributi economici - trasporti	4.159	12.800	5.000	64%
mensa anziani a domicilio	76.590	178.300	0	0%
Welfare Leggero (anziano fragile)	32.252	64.000	0	0%
sub - totale	2.272.082	4.657.997	68.997	2%

mentre, per la **non autosufficienza > 65** :

modalità di utilizzo	fabbisogno 1° semestre	budget asse- gnato anno 2015	delta budget con bilancio di previsione euro	%
attività ordinaria	376.812	880.000	0	0%
interventi aggiuntivi	0	165.985	165.985	n.v.
totale	376.812	1.045.985	165.985	19%

oneri di gestione per il funzionamento ordinario della SdS

Per quanto riguarda gli oneri di gestione per il funzionamento ordinario della S.d.S., sono quantificati complessivamente per l'anno 2015 nell'importo presunto di € 170.000 e il relativo costo viene suddiviso in ragione della quota di partecipazione al Consorzio, quindi 67% ai Comuni (pari

ad € 113.900) e 33% all'Azienda Sanitaria (pari ad € 56.100,00) come da dettaglio riportato nella tabella seguente:

<i>attività</i>	<i>destinatario</i>	<i>1° semestre</i>	<i>previsione anno 2015</i>	<i>delta con bil. prve. 2015</i>
Piano della comunicazione	acquisto da privati	1.750	3.500	-1.700
Polo formativo universitario	rimborso al Comune di B.S. L.	2.500	5.000	0
SIM costo utenze telefoniche	rimborso alla ASF	3.660	7.320	0
SIM noleggio autovetture	acquisto da privati	3.621	7.057	57
SIM carburante	acquisto da privati	1.575	3.325	-175
outsourcing amministrativo	rimborso alla ASF	21.350	42.700	6.100
manutenzione CEPAS	acquisto da privati	2.079	4.158	-966
manutenzione postazioni lavoro	rimborso alla ASF	907	1.807	-23
manutenzione CARIBEL	acquisto da privati	4.094	8.188	-1.816
libri, riviste	acquisto da privati	219	467	-33
formazione	acquisto da privati	1.800	2.500	1.500
manutenzione casella PEC	acquisto da privati	19	38	-162
manutenzione sito web	acquisto da privati	388	776	-224
manutenzione protocollo inf.	acquisto da privati	626	1.252	52
Collegio Sindacale	acquisto da privati	14.130	29.000	-0
oneri legali	acquisto da privati	0	2.000	0
Bollo virtuale	Agenzia delle Entrate	901	1.802	-198
Promozione e divulgazione	acquisto da privati	209	459	-541
convegni e congressi	acquisto da privati	0	1.000	0
O.I.V.	acquisto da privati	854	1.708	-110
medico competente	rimborso alla ASF	0	300	-100
servizio prevenzione e protez.	rimb. al Comune di Firenzuola	900	1.800	0
Espletamento gare	rimborso a UCMCM	0	0	0
beni di consumo	rimborso alla ASF	733	1.433	433
beni di consumo	acquisto da privati	123	373	-627
affitto sede	rimborso alla ASF	3.172	6.344	0
utenze + pulizie sede	rimborso alla ASF	1.830	3.660	0
imposte (rifiuti, ecc)	rimborso alla ASF	250	500	0
imposte (su interessi ccb, altro)	acquisto da privati	449	449	449
spese postali reintegro c.c.p	Poste Italiane	1.500	3.000	0
altri oneri	acquisto da privati	98	19.480	9.480
sostegno del welfare	rimborso a UNCEM	0	3.750	-11.250
ammortamento attrezzature	acquisto da privati	2.000	4.000	0
altri oneri finanziari	acquisto da privati	300	800	-200
sopravvenienze passive	acquisto da privati	55	55	55
totale		72.090	170.000	0
quota Comuni	67%	48.300	113.900	
quota ASF	33%	23.790	56.100	

Infine, come previsto dalla deliberazione GRT 1265 del 28/12/2009 “Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Società della Salute”, di seguito vengono evidenziati i conti

economici in relazione alle diverse contabilità separate, relative alle diverse aree gestionali della Società della Salute, sia al 30/06/2015 che per la proiezione anno 2015 :

CONTO ECONOMICO - al 30/06/2015 (suddivisione ai sensi delibera GRT 1265/2009)

A) Valore della produzione		<i>attività sanitaria</i>	<i>attività sociali + alta integrazione</i>	<i>non autosuf. > 65</i>
1)	Contributi in c/esercizio			
	da Regione Toscana	0	675.756	376.812
	da Azienda Sanitaria di Firenze	0	298.364	0
	da Comuni	0	2.148.213	0
	da UMCM (ex Comunità Montana Mugello)	0	10.000	0
	da altri	0	54.438	0
2)	Proventi e ricavi diversi	0	0	0
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0	0	0
4)	Compartecipazioni alla spesa prestazioni sociosanitarie	0	62.500	0
5)	Costi capitalizzati	0	0	0
Totale valore della produzione		0	3.249.271	376.812

B) Costi della produzione		<i>a. san.</i>	<i>a. soc. + a. int.</i>	<i>non auto</i>
1)	Acquisto di beni	0	2.650	0
2)	Acquisto di prestazioni e servizi			
	2.1) prestazioni sociosanitarie da pubblico	0	136.516	0
	2.2) prestazioni sociosanitarie da privato	0	2.366.352	376.812
	2.3) prestazioni non sociosanitarie da pubblico	0	537.266	0
	2.4) prestazioni non sociosanitarie da privato	0	46.667	0
3)	Manutenzioni e riparazioni	0	907	0
4)	Per godimento beni di terzi	0	23.899	0
5)	Personale	0	17.415	0
6)	Oneri diversi di gestione	0	107.752	0
7)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0	0	0
8)	Ammortamento fabbricati	0	0	0
9)	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	0	2.000	0
10)	Svalutazione crediti	0	0	0
11)	Variazione delle rimanenze	0	0	0
12)	Accantonamenti tipici dell'esercizio	0	0	0
Totale costi della produzione		0	3.241.423	376.812

Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)	0	7.848	0
--	----------	--------------	----------

C) Proventi e oneri finanziari		<i>a. san.</i>	<i>a. soc. + a. int.</i>	<i>non auto</i>
1)	Interessi attivi	0	1.725	0
2)	Altri proventi finanziari	0	0	0
3)	Interessi passivi	0	0	0
4)	Altri oneri finanziari	0	-300	0
Totale proventi e oneri finanziari		0	1.425	0

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		<i>a. san.</i>	<i>a. soc. + a. int.</i>	<i>non auto</i>
1)	Rivalutazioni	0	0	0
2)	Svalutazioni	0	0	0
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		0	0	0

E) Proventi e oneri straordinari		<i>a. san.</i>	<i>a. soc. + a. int.</i>	<i>non auto</i>
1)	Minusvalenze	0	0	0
2)	Plusvalenze	0	0	0
3)	Accantonamenti non tipici dell'attività sociosanitaria	0	0	0

4)	Concorsi, recuperi, rimborsi	0	0	0
5)	Sopravvenienze e insussistenze	0	-55	0
Totale delle partite straordinarie		0	-55	0

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		0	9.218	0
G)	Imposte e tasse	0	9.218	0
Utile o perdita d'esercizio		0	0	0

CONTO ECONOMICO - previsione 2015 (suddivisione ai sensi delibera GRT 1265/2009)

A) Valore della produzione		<i>attività sanitaria</i>	<i>attività sociali + alta integrazione</i>	<i>non autosufficienza > 65</i>
1)	Contributi in c/esercizio			
	da Regione Toscana	0	2.155.865	1.045.985
	da Azienda Sanitaria di Firenze	0	619.792	0
	da Comuni	0	4.298.146	0
	da UMCM (ex Comunità Montana Mugello)	0	50.000	0
	da altri	0	169.568	0
2)	Proventi e ricavi diversi	0	900	0
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0	0	0
4)	Compartecipazioni alla spesa prestazioni sociosanitarie	0	125.000	0
5)	Costi capitalizzati	0	0	0
Totale valore della produzione		0	7.419.271	1.045.985

B) Costi della produzione		<i>a. san.</i>	<i>a. soc. + a. int.</i>	<i>non auto</i>
1)	Acquisto di beni	0	5.597	0
2)	Acquisto di prestazioni e servizi			
	2.1) prestazioni sociosanitarie da pubblico	0	270.480	0
	2.2) prestazioni sociosanitarie da privato	0	5.527.903	1.045.985
	2.3) prestazioni non sociosanitarie da pubblico	0	1.078.282	0
	2.4) prestazioni non sociosanitarie da privato	0	104.093	0
3)	Manutenzioni e riparazioni	0	1.807	0
4)	Per godimento beni di terzi	0	47.613	0
5)	Personale	0	34.829	0
6)	Oneri diversi di gestione	0	327.102	0
7)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0	0	0
8)	Ammortamento fabbricati	0	0	0
9)	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	0	4.000	0
10)	Svalutazione crediti	0	0	0
11)	Variazione delle rimanenze	0	0	0
12)	Accantonamenti tipici dell'esercizio	0	0	0
Totale costi della produzione		0	7.401.705	1.045.985

Differenze tra valore e costi di produzione (A-B) **0** **17.566** **0**

C) Proventi e oneri finanziari		<i>a. san.</i>	<i>a. soc. + a. int.</i>	<i>non auto</i>
1)	Interessi attivi	0	1.725	0
2)	Altri proventi finanziari	0	0	0
3)	Interessi passivi	0	0	0
4)	Altri oneri finanziari	0	-800	0
Totale proventi e oneri finanziari		0	925	0

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		<i>a. san.</i>	<i>a. soc. + a. int.</i>	<i>non auto</i>
1)	Rivalutazioni	0	0	0
2)	Svalutazioni	0	0	0
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		0	0	0

E) Proventi e oneri straordinari		<i>a. san.</i>	<i>a. soc. + a. int.</i>	<i>non auto</i>
1)	Minusvalenze	0	0	0

2)	Plusvalenze	0	0	0
3)	Accantonamenti non tipici dell'attività socio-sanitaria	0	0	0
4)	Concorsi, recuperi, rimborsi	0	0	0
5)	Sopravvenienze e insussistenze	0	-55	0
Totale delle partite straordinarie		0	-55	0
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		0	18.436	0
G)	Imposte e tasse	0	18.436	0
Utile o perdita d'esercizio		0	0	0

Il presente conto economico, pur nella sua composizione semplificata, è redatto sulla base di corretti principi contabili, è conforme alla legge e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione economica del Consorzio.

Borgo San Lorenzo, 21 settembre 2015

il Direttore
Società della Salute del Mugello
dr. Massimo Braganti