



**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](mailto:sds.mugello@asf.toscana.it)

posta elettronica certificata: [sdsmugello@legalmail.it](mailto:sdsmugello@legalmail.it)

**Allegato “A”**

**Bilancio  
di previsione  
anno 2018**

| <b>CONTO ECONOMICO anno 2018</b>                           |   |  |  |                        |
|--|---|--|--|------------------------|
| <b>A) Valore della produzione</b>                          |   | <i>bilancio di<br/>previsione 2018</i> | <i>bilancio di<br/>previsione 2017</i> | <i>delta 2018-2017</i> |
| 1)   | Contributi in c/esercizio                                 |  |  |                        |
|  | da Regione Toscana  | 1.171.443                              | 2.008.644                              | -837.201               |
|  | da Azienda USL Toscana Centro                             | 1.698.979                              | 602.467                                | 1.096.512              |
|  | da Comuni   | 4.409.795                              | 4.314.559                              | 95.236                 |
|  | da Unione Montana dei Comuni del Mugello                  | 96.616                                 | 15.000                                 | 81.616                 |
|  | da altri  | 387.500                                | 229.864                                | 157.636                |
| 2)   | Proventi e ricavi diversi                                 | 9.011                                  | 7.500                                  | 1.511                  |
| 3)   | Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche         | 0                                      | 0                                      | 0                      |
| 4)   | Compartecipazioni alla spesa prestazioni sociosanitarie   | 130.000                                | 130.000                                | 0                      |
| 5)   | Costi capitalizzati                                       | 0                                      | 0                                      | 0                      |
| <b>Totale valore della produzione</b>                      |   | <b>7.903.344</b>                       | <b>7.308.034</b>                       | <b>595.310</b>         |
| <b>B) Costi della produzione</b>                           |   | <i>2018</i>                            | <i>2017</i>                            | <i>delta 2018-2017</i> |
| 1)   | Acquisto di beni  | 5.500                                  | 5.500                                  | 0                      |
| 2)   | Acquisto di prestazioni e servizi                         |  |  |                        |
|  | 2.1) prestazioni sociosanitarie sanitarie da pubblico     | 221.900                                | 249.160                                | -27.260                |
|  | 2.2) prestazioni sociosanitarie sanitarie da privato      | 6.069.220                              | 5.533.387                              | 535.833                |
|  | 2.3) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da pubblico | 1.002.607                              | 1.010.578                              | -7.971                 |
|  | 2.4) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da privato  | 268.127                                | 161.206                                | 106.921                |
| 3)   | Manutenzioni e riparazioni                                | 3.050                                  | 1.650                                  | 1.400                  |
| 4)   | Per godimento beni di terzi                               | 56.850                                 | 55.910                                 | 940                    |
| 5)   | Personale   | 36.165                                 | 35.350                                 | 815                    |
| 6)   | Oneri diversi di gestione                                 | 211.106                                | 226.557                                | -15.451                |
| 7)   | Ammortamenti immobilizzazioni immateriali                 | 0                                      | 0                                      | 0                      |
| 8)   | Ammortamento fabbricati                                   | 0                                      | 0                                      | 0                      |
| 9)   | Ammortamento altre immobilizzazioni materiali             | 5.300                                  | 5.300                                  | 0                      |
| 10)  | Svalutazione crediti                                      | 0                                      | 0                                      | 0                      |
| 11)  | Variazione delle rimanenze                                | 0                                      | 0                                      | 0                      |
| 12)  | Accantonamenti tipici dell'esercizio                      | 0                                      | 0                                      | 0                      |
| <b>Totale costi della produzione</b>                       |   | <b>7.879.825</b>                       | <b>7.284.598</b>                       | <b>595.227</b>         |
| <b>Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)</b>   |   | <b>23.519</b>                          | <b>23.436</b>                          | <b>83</b>              |
| <b>C) Proventi e oneri finanziari</b>                      |   | <i>2018</i>                            | <i>2017</i>                            | <i>delta 2018-2017</i> |
| 1)   | Interessi attivi  | 0                                      | 0                                      | 0                      |
| 2)   | Altri proventi finanziari                                 | 0                                      | 0                                      | 0                      |
| 3)   | Interessi passivi   | 0                                      | 0                                      | 0                      |
| 4)   | Altri oneri finanziari                                    | 0                                      | 0                                      | 0                      |
| <b>Totale proventi e oneri finanziari</b>                  |   | <b>0</b>                               | <b>0</b>                               | <b>0</b>               |
| <b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>     |   | <i>2018</i>                            | <i>2017</i>                            | <i>delta 2018-2017</i> |
| 1)   | Rivalutazioni   | 0                                      | 0                                      | 0                      |
| 2)   | Svalutazioni  | 0                                      | 0                                      | 0                      |
| <b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</b> |   | <b>0</b>                               | <b>0</b>                               | <b>0</b>               |
| <b>E) Proventi e oneri straordinari</b>                    |   | <i>2018</i>                            | <i>2017</i>                            | <i>delta 2018-2017</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 per attività non tipiche     | 0                                      | 0                                      | 0                      |
| 5)   | Sopravvenienze e insussistenze                            | 0                                      | 0                                      | 0                      |
| <b>Totale delle partite straordinarie</b>                  |   | <b>0</b>                               | <b>0</b>                               | <b>0</b>               |
| <b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>           |   | <b>23.519</b>                          | <b>23.436</b>                          | <b>83</b>              |
| <b>G)</b>  | Imposte e tasse   | 23.519                                 | 23.436                                 | 83                     |
| <b>Utile o perdita d'esercizio</b>                         |   | <b>0</b>                               | <b>0</b>                               | <b>0</b>               |

## Dettaglio per conto economico

| <b>Valore della produzione</b>            |  |                  |                            |
|---|--|------------------|----------------------------|
| <i>conto economico</i>                    | <i>descrizione</i>                                   | <i>anno 2018</i> | <i>delta<br/>2018/2017</i> |
| 3A01010202                                | CONTRIBUTI DA R.T.                                   | 1.171.443        | -837.201                   |
| 3A01020102                                | CONTRIBUTI DA COMUNI                                 | 4.409.795        | 95.236                     |
| 3A01020302                                | CONTRIBUTI DA ALTRI                                  | 2.183.095        | 1.335.764                  |
| 3A030403                                  | CONCORSI PER COMPARTICIPAZIONE                       | 130.000          | 0                          |
| 3A030606                                  | PROVENTI E RICAVI DIVERSI                            | 9.011            | 1.511                      |
| <b>sub-totale valore della produzione</b> |  | <b>7.903.344</b> | <b>595.310</b>             |
| <b>Costi della produzione</b>             |  |                  |                            |
| <i>conto economico</i>                    | <i>descrizione</i>                                   | <i>anno 2018</i> | <i>delta<br/>2018/2017</i> |
| 3B01020302                                | COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI              | 3.500            | 0                          |
| 3B010204                                  | SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA                   | 1.500            | 0                          |
| 3B010209                                  | LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INF.)  | 500              | 0                          |
| 3B02010519                                | ATTIVITA' EFFETTUATE DA SOGGETTI PUBBLICI            | 221.900          | -27.260                    |
| 3B02021402                                | ASSISTENZA RESIDENZIALE SOGGETTI PRIVATI             | 1.578.700        | -50.300                    |
| 3B02021502                                | ASSISTENZA SEMIRESIDENZIALE SOGGETTI PRIVATI         | 783.400          | 26.610                     |
| 3B02021602                                | SERVIZI APPALTI A SOGGETTI PRIVATI                   | 1.972.500        | 357.301                    |
| 3B02022702                                | CONTRIBUTI, ASSEGNI E SUSSIDI AGLI ASSISTITI         | 1.309.020        | 215.462                    |
| 3B0202310202                              | TRASPORTI ORDINARI                                   | 250.000          | -8.000                     |
| 3B020235                                  | ATTIVITA' EFFETTUATE DA PRIVATI                      | 175.600          | -5.240                     |
| 3B020322                                  | ALTRE ATTIVITA' NON SOCIO-SANITARIE DA PUBBLICO      | 996.607          | -7.971                     |
| 3B020408                                  | COSTI PER UTENZE TELEFONICHE                         | 6.000            | 0                          |
| 3B020413                                  | COSTI PER FORMAZIONE DEL PERSONALE                   | 5.000            | 0                          |
| 3B02041605                                | ALTRI SERVIZI NON SOCIO-SANITARI DA PRIVATO          | 263.127          | 106.921                    |
| 3B0303                                    | MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE<br>ATTREZZATURE | 3.050            | 1.400                      |
| 3B040302                                  | FITTI IMMOBILIARI                                    | 25.000           | -310                       |
| 3B0404                                    | CANONI DI NOLEGGIO                                   | 13.500           | 0                          |
| 3B0405                                    | ALTRI CANONI   | 18.350           | 1.250                      |
| 3B080104                                  | ONERI DIREZIONE AZIENDALE                            | 36.165           | 815                        |
| 3B090101                                  | INDENNITA' DIREZIONE AZIENDALE E COLLEGIO SIND.      | 151.266          | 0                          |
| 3B0902                                    | PREMI DI ASSICURAZIONE                               | 10.240           | 0                          |
| 3B0903                                    | SPESE LEGALI   | 0                | 0                          |
| 3B090502                                  | IMPOSTE  | 500              | 0                          |
| 3B0906                                    | BOLLI  | 2.000            | 0                          |
| 3B091001                                  | PROMOZIONE, DIVULGAZIONE                             | 1.000            | 0                          |
| 3B091003                                  | CONVEGNI, CONGRESSI                                  | 1.000            | 0                          |
| 3B091004                                  | ARROTONDAMENTI, ABBUONI E SCONTI PASSIVI             | 0                | 0                          |
| 3B091005                                  | ALTRI ONERI DI GESTIONE                              | 45.100           | -15.451                    |
| 3B100301                                  | AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI            | 3.000            | 0                          |
| 3B110202                                  | AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI TECNICI           | 1.600            | 0                          |
| 3B110402                                  | AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI                        | 700              | 0                          |
| <b>sub-totale costi della produzione</b>  |  | <b>7.879.825</b> | <b>595.227</b>             |
| 3C0401                                    | ALTRI ONERI FINANZIARI                               | 0                | 0                          |
| 3G0101                                    | IRAP RELATIVA AL PERSONALE DIPENDENTE                | 22.249           | 83                         |
| 3G0102                                    | IRAP ALTRI   | 1.270            | 0                          |
| <b>sub-totale</b>                         |  | <b>23.519</b>    | <b>83</b>                  |
| <b>Totale</b>                             |  | <b>7.903.344</b> | <b>595.310</b>             |

## 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 e alla delibera di Giunta Regionale Toscana n. 1265 del 28/12/2009 e s.m.i. (delibera GRT 243/2011).

La valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività.

### 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. I dati riportati nel conto economico e nella nota illustrativa sono espressi in euro, senza decimali.

## NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2018

Il Bilancio di previsione 2018 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 e i criteri di classificazione utilizzati sono rispondenti a disposizioni di legge.

Viene adottato dalla Società della Salute del Mugello, anche per il 2018 entro la fine dell'anno precedente, rispettando il termine del 31 dicembre di cui alla DGRT n. 243 del 11/04/2011.

Anche per questo esercizio permangono le lacunose prospettive, citate negli anni scorsi, che coinvolgono direttamente la S.d.S. e gli Enti aderenti al Consorzio sui finanziamenti necessari; nonostante le difficoltà economiche e normative, nella seduta del 08/11/2017 la Giunta Esecutiva ha esaminato le liste di attesa al 31 ottobre confermando la volontà di un sostanziale mantenimento nell'anno 2018 degli attuali livelli di assistenza, ritenendoli fondamentali per la tenuta del sistema del welfare locale, prevedendo comunque un attento monitoraggio in itinere sulla sostenibilità economica generale ed in particolare per i vari servizi, quantificando e analizzando periodicamente il fenomeno.

Una considerazione che non appare superflua, prima di proseguire nella disamina, riguarda le recenti modifiche apportate alla L.R. Toscana, n. 40/2005 disciplina del Sistema Sanitario Regionale dalle leggi regionali n. 44/2016 e n. 11/2017, dalle quali è conseguito un rafforzamento delle SDS con il conferimento alle stesse di un pieno status giuridico.

Una considerazione anche sul personale. Il totale complessivo dell'organizzazione ipotizzata per l'anno 2018 (diminuzione di € 6.152 rispetto all'anno precedente) è pari ad € 1.306.724 e corrisponde quindi a circa il 17 % dei costi di produzione previsti per il 2018. Il totale dell'organizzazione amministrativa (escluso il S.I.M.) è pari ad € 643.164 e corrisponde quindi a **meno del 9%** dei costi di produzione previsti per il 2018. Valori molto limitati, che rispecchiano una organizzazione leggera dove l'attenzione ai costi e la ricerca della massima efficienza, uniti a una elevata qualità di servizi contraddistinguono l'operato di tutti i giorni da parte del personale della S.d.S., ambito di attività per definizione delicatissimo, quale quello costituente il welfare sociale e sociosanitario che incidono tanto sulla vita delle persone.

Gli indirizzi gestionali voluti per il prossimo anno dall'Assemblea della S.d.S. e della Giunta Esecutiva, in particolare quelle della seduta del 25 ottobre e dell'8 novembre u.s, confermano il fondamentale obiettivo, principio di grande civiltà e nello stesso tempo tendenza al riconoscimento di un'identità non solo geografica, che la S.d.S. Mugello ha perseguito con determinazione, di garantire pari accesso e diritti ai cittadini della Zona Mugello a prescindere dal Comune di residenza, valori enunciati anche da parte della Regione Toscana ma che nel Mugello hanno trovato una corretta e proficua realizzazione.

La prosecuzione delle attività del Consorzio, insomma, non è più in discussione, e viene portata avanti con la solita strategia e determinazione.

Nel richiamare il contenuto dell'art. 10 della Convenzione, e già concluso lo step previsto per il quinquennio 2010/2014, l'Esecutivo e l'Assemblea hanno espresso la volontà del Consorzio di proseguire comunque nel percorso della progressiva omogeneizzazione della quota capitaria zonale.

In tale ottica, è opportuno sottolineare come il consolidamento del suddetto percorso abbia permesso di non ricorrere a conferimenti straordinari negli ultimi anni, anche a fronte di significative variazioni delle assegnazioni nazionali e regionali, e di eventi esterni imprevedibili, pur senza stravolgere i piani di attività programmati nei confronti dell'utenza.

Andamento dei conferimenti comunali proposti nel periodo 2013/2017

| Comune                | conferimenti<br>2013 | conferimenti<br>2014 | conferimenti<br>2015 | conferimenti<br>2016 | conferimenti<br>2017 |
|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Barberino di Mugello  | 575.979              | 577.640              | 578.407              | 584.288              | 593.934              |
| Borgo San Lorenzo     | 963.980              | 968.709              | 969.331              | 981.029              | 998.241              |
| Dicomano              | 293.380              | 293.617              | 294.633              | 293.671              | 299.035              |
| Firenzuola            | 261.138              | 259.118              | 260.402              | 260.108              | 261.653              |
| Marradi               | 185.507              | 183.290              | 182.702              | 179.730              | 180.688              |
| Palazzuolo Sul Senio  | 28.527               | 26.315               | 28.210               | 29.412               | 30.053               |
| Scarperia e San Piero | 694.734              | 687.679              | 688.446              | 686.711              | 698.994              |
| Vicchio               | 505.611              | 499.091              | 495.487              | 486.835              | 481.552              |
| <b>Totale</b>         | <b>3.508.856</b>     | <b>3.495.459</b>     | <b>3.497.618</b>     | <b>3.501.784</b>     | <b>3.544.150</b>     |

La determinazione delle quote da conferire si basa principalmente su due **parametri**:

- la **spesa storica** (generata dalla mole di attività erogate) quantificata nel 20% di quella dell'anno 2010, di cui il 5% viene moltiplicato per un indice che tiene conto dell'incremento/decremento della popolazione/utenti riferita al biennio precedente 2015/2016;
- una **quota capitaria** moltiplicata per i residenti al 31/12/2016 quantificata questo anno, per i motivi sopra esposti, in € 44,10

con il risultato, per l'esercizio 2018, dettagliato nella tabella seguente.

| Comune                | storico<br>=<br>rendiconto<br>esercizio<br>2010 | 15%                                   | parametro<br>abitanti<br>+<br>utenti | 5%  | € 44,10  | assegna-<br>zione<br>anno<br>2018 |
|-----------------------|---|---------------------------------------|--------------------------------------|---|--|-----------------------------------|
|                       |   | calcolato<br>sullo<br>storico<br>2010 |                                      | calcolato<br>sullo<br>storico<br>2010<br>con<br>parametro | quota<br>capitaria<br>popolazione al<br>31/12/2016 |                                   |
| Barberino di Mugello  | 590.517   | 88.578                                | 1,004007                             | 29.645  | 478.971  | <b>597.194</b>                    |
| Borgo San Lorenzo     | 997.091   | 149.564                               | 1,024351                             | 51.069  | 811.661  | <b>1.012.285</b>                  |
| Dicomano              | 290.018   | 43.503                                | 1,025793                             | 14.875  | 245.814  | <b>304.192</b>                    |
| Firenzuola            | 270.737   | 40.611                                | 0,975933                             | 13.212  | 205.551  | <b>259.374</b>                    |
| Marradi               | 206.655   | 30.999                                | 0,972486                             | 10.049  | 136.358  | <b>177.406</b>                    |
| Palazzuolo Sul Senio  | 25.365  | 3.805                                 | 0,964596                             | 1.224   | 22.465   | <b>27.494</b>                     |
| Scarperia e San Piero | 776.816   | 116.523                               | 0,993574                             | 38.592  | 537.888  | <b>693.003</b>                    |
| Vicchio               | 607.142   | 91.072                                | 1,020484                             | 30.979  | 357.651  | <b>479.702</b>                    |
| <b>Totale</b>         | <b>3.764.340</b>                                | <b>564.655</b>                        |                                      | <b>189.645</b>  | <b>2.796.359</b>                                   | <b>3.550.650</b>                  |

ed il seguente confronto con l'anno precedente:

| Comune                | conferimenti<br>2017 | conferimenti<br>2018 | delta 2018 su 2017 |             |
|-----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|-------------|
|                       |                      |                      | euro               | %           |
| Barberino di Mugello  | 593.934              | 597.194              | 3.260              | 0,5%        |
| Borgo San Lorenzo     | 998.241              | 1.012.285            | 14.044             | 1,4%        |
| Dicomano              | 299.035              | 304.192              | 5.157              | 1,7%        |
| Firenzuola            | 261.653              | 259.374              | -2.279             | -0,9%       |
| Marradi               | 180.688              | 177.406              | -3.282             | -1,8%       |
| Palazzuolo Sul Senio  | 30.053               | 27.494               | -2.559             | -8,5%       |
| Scarperia e San Piero | 698.994              | 693.003              | -5.991             | -0,9%       |
| Vicchio               | 481.552              | 479.702              | -1.850             | -0,4%       |
| <b>Totale</b>         | <b>3.544.150</b>     | <b>3.550.650</b>     | <b>6.500</b>       | <b>0,2%</b> |

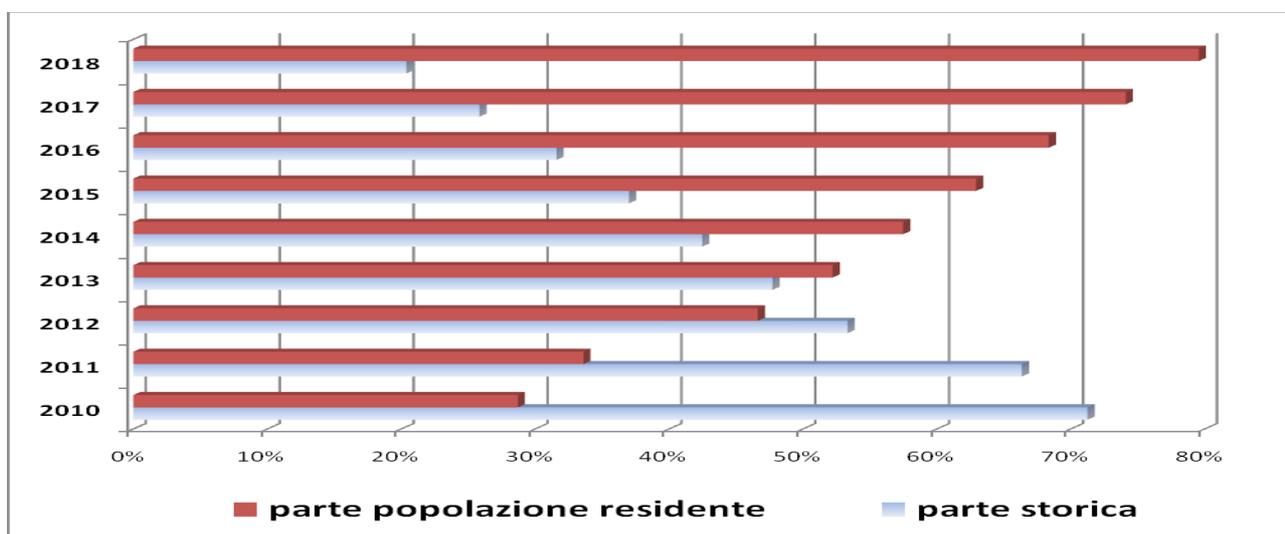
**Le differenze tra i conferimenti** dei vari Comuni derivano principalmente dallo spostamento progressivo del peso, nella composizione dell'assegnazione, dal valore della spesa storica a quello della quota legata alla popolazione residente.

Di seguito si sottolinea 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 20% del 2018 a favore di quella calcolata sul numero dei residenti, aumentata invece dal 29% del 2010 al 80% del 2018:

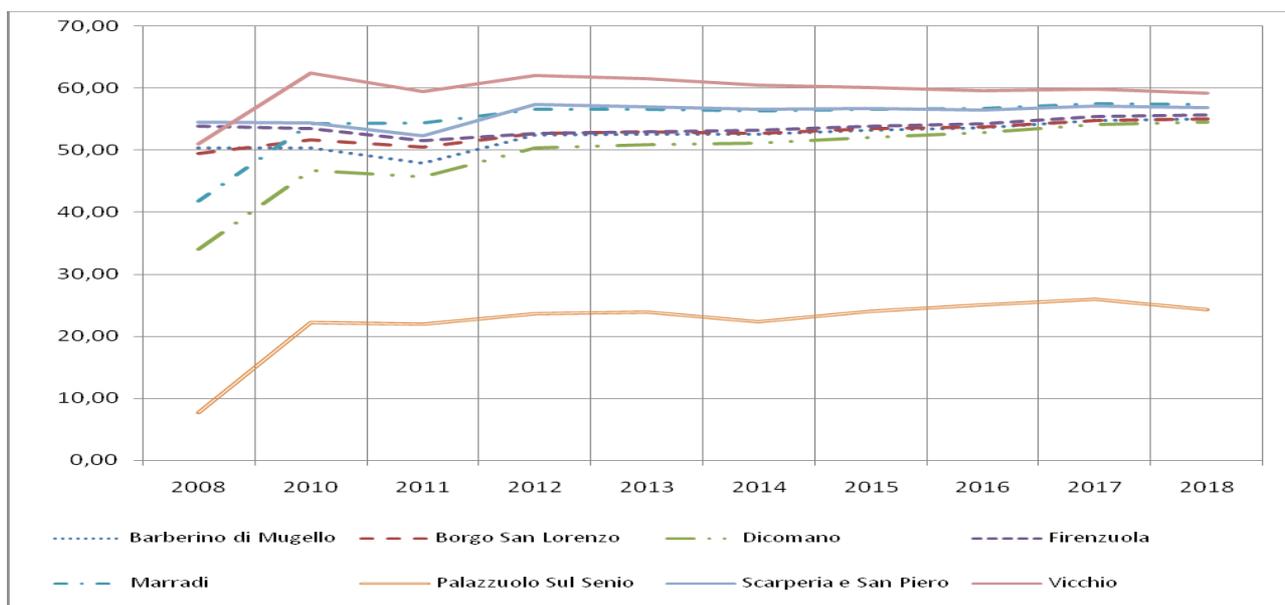
| spesa                       | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|-----------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| parte storica               | 71%  | 66%  | 53%  | 48%  | 42%  | 37%  | 32%  | 26%  | 20%  |
| parte popolazione residente | 29%  | 34%  | 47%  | 52%  | 58%  | 63%  | 68%  | 74%  | 80%  |

| spesa                                     | 2010    | 2011    | 2012    | 2013    | 2014    | 2015    | 2016    | 2017    | 2018    |
|---|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| parte storica                             | € 37,47 | € 33,75 | € 28,88 | € 25,87 | € 22,91 | € 20,15 | € 17,24 | € 14,34 | € 11,35 |
| parte popolazione residente               | € 15,10 | € 17,10 | € 25,25 | € 28,30 | € 31,00 | € 34,25 | € 37,30 | € 41,10 | € 44,10 |
| totale importo medio annuale per abitante | € 52,57 | € 50,85 | € 54,13 | € 54,17 | € 53,91 | € 54,40 | € 54,54 | € 55,44 | € 55,45 |

come di seguito evidenziato:



Il successivo grafico mostra invece l'andamento consolidato (progressivamente convergente) dei conferimenti comunali pro-capite (residenti) nel periodo 2008-2018 e, in dettaglio, i relativi importi:



|                   | su pop.<br>31/12/<br>2007 | su pop.<br>31/12/<br>2008 | su pop.<br>31/12/<br>2009 | su pop.<br>31/12/<br>2010 | su pop.<br>31/12/<br>2011 | su pop.<br>31/12/<br>2012 | su pop.<br>31/12/<br>2013 | su pop.<br>31/12/<br>2014 | su pop.<br>31/12/<br>2015 | su pop.<br>31/12/<br>2016 |
|-------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>Comune</b>     | <b>2008</b>               | <b>2010</b>               | <b>2011</b>               | <b>2012</b>               | <b>2013</b>               | <b>2014</b>               | <b>2015</b>               | <b>2016</b>               | <b>2017</b>               | <b>2018</b>               |
| Barberino M.llo   | 50,26                     | 50,27                     | 47,84                     | 52,33                     | 52,54                     | 52,47                     | 53,22                     | 53,57                     | 54,68                     | 54,99                     |
| Borgo S. Lorenzo  | 49,50                     | 51,61                     | 50,49                     | 52,67                     | 52,90                     | 52,76                     | 53,45                     | 53,72                     | 54,78                     | 55,00                     |
| Dicomano          | 34,03                     | 46,76                     | 45,69                     | 50,47                     | 50,90                     | 51,20                     | 52,17                     | 52,89                     | 54,22                     | 54,57                     |
| Firenzuola        | 53,81                     | 53,46                     | 51,47                     | 52,62                     | 52,95                     | 53,14                     | 53,81                     | 54,18                     | 55,34                     | 55,65                     |
| Marradi           | 41,77                     | 54,27                     | 54,33                     | 56,53                     | 56,59                     | 56,36                     | 56,65                     | 56,77                     | 57,51                     | 57,38                     |
| Palazzuolo Sul    | 7,62                      | 22,19                     | 22,00                     | 23,70                     | 23,99                     | 22,40                     | 24,11                     | 25,16                     | 26,02                     | 24,29                     |
| Scarperia S.Piero | 54,50                     | 54,34                     | 52,31                     | 57,31                     | 56,96                     | 56,52                     | 56,64                     | 56,47                     | 57,00                     | 56,82                     |
| Vicchio           | 51,02                     | 62,37                     | 59,47                     | 61,95                     | 61,41                     | 60,42                     | 60,02                     | 59,50                     | 59,86                     | 59,15                     |
| <b>media</b>      | <b>48,48</b>              | <b>52,57</b>              | <b>50,85</b>              | <b>54,13</b>              | <b>54,17</b>              | <b>53,91</b>              | <b>54,40</b>              | <b>54,54</b>              | <b>55,44</b>              | <b>55,45</b>              |

Complessivamente il **valore previsto della produzione per il 2018** ammonta a € 7.903.344, in aumento rispetto al precedente esercizio 2017 (€ 7.308.034) per € 595.310 di cui:

- € 445.368 in c/esercizio
- € 149.942 riconti passivi presunti al 31/12/2017

L'**aumento dei contributi in c/esercizio** rispetto al precedente bilancio di previsione (**€ 445.368**) è determinata previsionalmente dai seguenti elementi:

➤ **aumento (€ 1.461.677)**

- € 120.120 da R.T. per gravissime disabilità;
- € 67.000 da R.T. per continuità assistenziale "AVEC MU";
- € 6.500 da Comuni per aumento conferimenti ordinari;
- € 15.052 da Comuni per quota onerosa personale;
- € 28.900 da Comuni per progetti aggiuntivi educativa scolastica;
- € 6.605 da Azienda USL per quota valorizzazione personale;
- € 800.000 da Azienda USL per fondo non auto > 65 anni;
- € 100.000 da Azienda USL per fondo non auto < 65 anni;
- € 196.000 da Azienda USL per Vita Indipendente;
- € 15.000 da Unione C.V. per rimborso utente presso Centro Diurno;
- € 40.000 da INPS per Home Care Premium;
- € 30.000 da S.d.S. Nord/Ovest per progetto FSE-ALI;
- € 46.500 da Ministero per progetto FSE-SIA/REI;



➤ **diminuzione (€ 1.026.309)**

- € 800.000 da R.T. per fondo non auto > 65 anni;
- € 196.000 da R.T. per Vita Indipendente;
- € 1.716 da Comuni per quota valorizzazione personale;
- € 15.000 da Comuni per rimborso utente presso Centro Diurno;
- € 5.000 da Azienda USL per rimborso utente presso Centro Diurno;
- € 1.093 da Azienda USL per quota onerosa personale;
- € 7.500 da privati per recuperi vari;

mentre quello **dei riconti passivi** presunti rispetto al precedente bilancio di previsione (**€ 149.942**) è dovuta a:

➤ **aumento (€ 559.193)**

- € 380.930 da R.T. per FRAS/FNPS;
- € 22.000 da Comuni per MSNA;
- € 39.500 da Comuni per progetto inserimenti lavorativi;
- € 66.616 da Unione M. per disagio età scolastica;
- € 11.136 da INPS per Home Care Premium;
- € 30.000 da Ministero per MSNA;
- € 9.011 da privati per recuperi vari;

➤ **diminuzione (€ 409.251)**

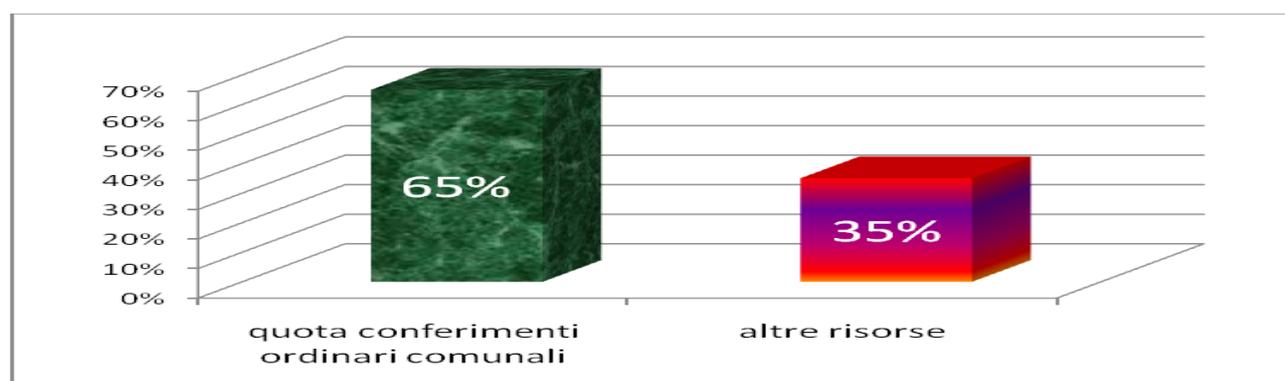
- € 230.000 da R.T. per fondo non auto < 65 anni;
- € 129.158 da R.T. per gravissime disabilità;
- € 4.362 da R.T. per fondo di solidarietà interistituzionale;
- € 45.731 da R.T. per "fondo disabili < 65 anni";

## Risorse stanziare per il P.O.A. – Programma Operativo Annuale 2018

Relativamente ai **conferimenti comunali ordinari**, la proposta della struttura tecnica è stata esaminata in diverse sedute sia dalla Giunta Esecutiva che dall'Assemblea della S.d.S. e approvata da quest'ultima con la delibera n. 16 del 29/11/2017.

Nel **Programma Operativo Annuale** sono state indicate, a copertura delle attività di alta integrazione e socio-assistenziali (al netto dei progetti “vita indipendente” e “gravissime disabilità”, del personale e altri fondi finalizzati) un totale di risorse pari a € 5.465.000.

Compongono detta voce i conferimenti comunali ordinari per € 3.550.650 (pari circa al 65%) oltre a risorse regionali, compartecipazione degli utenti, conferimenti Azienda USL, altri finanziamenti e risconti della S.d.S., ammontanti complessivamente ad € 1.914.350 (pari circa al 35%).



Il fabbisogno economico delle materie in gestione associata, del fondo per la non autosufficienza e dei progetti dettagliati nel **P.O.A. 2018**, è stato determinato ipotizzando:

### COSTI per euro 5.465.000

In generale, tendenziale mantenimento dei tetti individuati dalla precedente deliberazione Assemblea S.d.S. n. 21 del 21.12.2016 (Piano di Zona 2017) e dal successivo provvedimento di assegnazione dei budget economici n. 87 del 11/09/2017.

In particolare:

- RR.SS.AA. tetto di 125 utenti/45.000 giornate (al netto temporanei del fondo non auto > 65 anni);
- assistenza domiciliare mantenimento di 190 ore settimanali;
- educativa domiciliare aumento a 400 ore settimanali (comprehensive del fondo non auto < 65 anni);
- educativa scolastica aumento a 795 ore settimanali sia per l'a.s. 2017/18 che per l'a.s. 2018/19, con mantenimento dei progetti aggiuntivi di BSL (80 ore) e SPS (12 ore);
- conferma dei contributi economici agli importi individuati nel precedente Piano di Zona;
- raddoppio delle strutture per la pronta accoglienza minori;
- Anziano fragile - Welfare leggero mantenimento 150 interventi settimanali;
- riduzione da 1.200 a 1.000 degli esoneri mensa scolastica;
- riduzione da 620 a 600 dei pasti settimanali a domicilio per anziani;
- non oltre n. 120 giornate settimanali per gli inserimenti minori in struttura (con un carico di n. 23 utenti al costo medio giornaliero di € 73,71);

inoltre:

- prosecuzione della progettazione 2017 per un importo complessivo non superiore a € 90.000;
- congelamento adeguamenti ISTAT;
- mantenimento fondo di riserva/emergenza € 30.000;
- altri oneri di gestione/funzionamento nel limite di € 150.000;
- riduzione della quota per la “non auto > 65 anni” ad € 800.000;
- attenta quantificazione delle percentuali di minor utilizzo rispetto ai tetti assegnati nelle misure correnti rilevate per l'anno 2017.

### RICAVI per euro 5.465.000

- sostanziale conferma dei conferimenti ordinari comunali 2017 (al netto delle quote per il personale) attesi per un totale di € 3.550.650;
- fondo “non auto > 65 anni” atteso da Azienda USL Toscana Centro per € 800.000;
- fondo “non auto < 65 anni ” atteso da Azienda USL Toscana Centro per € 100.000;
- consueta quota dall’Unione Comuni Valdarno per proprio utente inserito nel CUS Borgo San Lorenzo di € 15.000;
- progetti aggiuntivi educativa scolastica:
  - o a.s. 2017/2018 (gennaio-giugno 2018) Comune BSL € 37.000 e Comune SPS € 5.450;
  - o a.s. 2018/2019 (settembre-dicembre 2018) Comune BSL € 23.000 e Comune SPS € 3.450;
- compartecipazione utenti attesa per € 130.000;
- consueto rimborso dall’Azienda USL Toscana Centro per 1/3 oneri di gestione € 50.000;
- utilizzo dei risconti passivi che si renderanno presumibilmente disponibili al 31/12/2017 per circa € 750.450 di cui:
  - o Regione Toscana € 510.930 FRAS/FNPS anni precedenti;
  - o Regione Toscana € 26.893 Fondo interistituzionale (DD 14979/2016);
  - o Comuni/Ministero € 22.000,00 (minori stranieri non accompagnati – anno 2016);
  - o UMCM € 81.616 (inclusione scolastica – determinazioni Città Metropolitana Firenze);
  - o INPS ex INPDAP € 100.000 progetto Home Care Premium;
  - o € 9.011 altri recuperi.

## ANNO 2018 - ATTIVITA' DA SVOLGERE

Per quanto riguarda le funzioni e le attività da svolgere relative alla gestione dei servizi, le stesse sono state esplicitate negli indirizzi del P.O.A., il Piano Operativo Annuale, previsto dalla Deliberazione della Giunta Regionale Toscana n. 573 Del 29/05/2017, che sostituisce il Piano di Zona ed approvati con deliberazione dell’Assemblea n. 15/2017.

Il Piano prevede una sostanziale conferma per l'anno 2018 delle attività in essere nel 2017, con volontà di conservazione dei servizi erogati sia sulla residenzialità anziani che sui minori e i disabili. Il tutto ricercando il più possibile risorse alternative regionali o della Comunità Europea, che consentano il mantenimento dei servizi citati. Fra questi ultimi, che contribuiscono ad accrescere l’offerta di opportunità per i cittadini fragili, sono da segnalare:

- la misura nazionale denominata **REI, Reddito di Inclusione**, che consiste in una parte contributiva ai cittadini aventi i requisiti, garantita mensilmente dallo Stato, e la loro contestuale adesione ad un progetto condiviso con i servizi sociali. Per adempiere pienamente alla parte di competenza S.d.S., e cioè quella di redazione e monitoraggio del piano personalizzato per gli utenti destinatari del beneficio, si è realizzato e presentato un progetto di rafforzamento dei servizi, approvato e finanziato dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali, che ha permesso – fra l’altro – l’assunzione di una unità di personale amministrativo e di un assistente sociale, figure già necessarie per il SIA (Sostegno per l’Inclusione Attiva), presente nel 2017;
- la prosecuzione dei progetti INPS degli ultimi anni, denominati **HOME CARE PREMIUM**, consistenti nell’erogazione di contributi ad anziani e disabili pensionati o parenti di pensionati INPS, è garantita fino al 2018. Per gestire la parte relativa all’attribuzione di prestazioni integrative agli utenti, compreso segretariato sociale e rendicontazione, la Società della Salute ha indetto una procedura pubblica tramite MePA, affidando il servizio ad una cooperativa;
- l’avvio di un progetto regionale, **AVEC MU-Accompagnati Verso Casa** zona Mugello, che consiste nell’erogazione di buoni servizio ai cittadini in dimissioni ospedaliere, per favorirne il tempestivo rientro al proprio domicilio, potendo contare su servizi infermieristici, assistenziali o fisioterapici, o sulla permanenza in struttura residenziale per un periodo di 12 gg. Anche per la gestione di questo progetto è stata prevista l’assunzione di una unità di personale amministrativo a tempo parziale.

Inoltre, in prosecuzione rispetto a quanto iniziato nell’anno 2017, o in fase di disamina da parte degli enti preposti, sono da evidenziare i seguenti ulteriori progetti:

- **A.L.I.** (Autonomia, Lavoro, Inclusione), in collaborazione con vario partenariato, capofila la S.d.S. Nord Ovest, che ha come obiettivo lo svolgimento di tirocini finalizzati all’inserimento lavorativo di soggetti disabili in carico ai servizi sociali o sanitari della zona;

- **P.A.S.S.I. IN AUTONOMIA**, un progetto legato al cosiddetto **DOPO DI NOI**. Si tratta di un programma triennale di servizi tesi all'autonomia delle persone disabili (dal co-housing a laboratori per la simulazione di una vita indipendente, ad esperienze di week end, settimanali o mensili fuori dalla propria abitazione o dalla struttura, ecc), realizzato in coprogettazione con il terzo settore, in risposta a un avviso non competitivo della Regione. Il progetto è in fase di esame da parte dei competenti organi, e prenderà avvio presumibilmente con l'inizio dell'anno prossimo;
- **Mu.T.A.**, Mugello, Territorio e Aggregazione, che riguarda la sfera adolescenziale, per la quale la S.d.S. ha sempre avuto grande attenzione e che ha visto uniti tutti gli istituti scolastici e diverse associazioni del territorio, delle quali una di esse capofila. L'idea progettuale è stata selezionata dall'Impresa Sociale 'Con i Bambini', emanatrice del Bando di finanziamento, e nel mese di dicembre è avvenuta la presentazione del progetto vero e proprio, che comprende una serie di iniziative educative per i minori in fascia di età 11-18 anni, e per le loro famiglie.

Proseguendo nel rapido excursus, a questa più recente e corposa progettualità se ne affiancano altre già avviate (come **OLTRE**, destinato alle vittime del Forteto e rifinanziato anche per il 2018, e **ADA**, che consiste in contributi per l'adattamento dell'ambiente domestico di persone disabili), e le numerose attività 'ordinarie', come la gestione dell'inserimento di anziani, minori e disabili in strutture, della erogazione di contributi, degli inserimenti socio-assistenziali, dei trasporti sociali, dei pasti a domicilio, degli esoneri scolastici, del riconoscimento di contributi ad anziani e disabili per favorire la permanenza a domicilio, e quant'altro.

Per il 2018 è stata prevista, nel P.O.A., oltre alla prosecuzione di alcune azioni ormai consolidate in sinergia con il terzo settore, l'avvio di fasi di coprogettazione o di procedure ad evidenza pubblica per l'individuazione di soggetti che, attraverso la propria azione, possano andare incontro alle esigenze di tipo abitativo, di prevenzione dal consumo di alcol e sostanze, di emergenza sociale, ecc.

Questa attività nel suo complesso, pensata e perseguita nell'intento di accrescere le opportunità per corrispondere ai bisogni della cittadinanza, sconta però le difficoltà legate ad una piccola struttura, solo in parte risolte da assunzioni a progetto, in quanto la stessa necessita di un salto quali-quantitativo, che può attuarsi solo con il completamento della pianta organica, ancora incompleta.

## IL PERSONALE – ANNO 2018

Vista la LRT n. 11/2017 di modifica della LRT n. 40/2005 "Disciplina del Servizio Sanitario Regionale" che definisce la Società della Salute un Ente di diritto pubblico costituito in forma consortile e:

- all'art. 71 *quindecies* prevede che le S.d.S. disciplinano con proprio regolamento l'organizzazione interna e dei servizi sanitari e sociali integrati di cui assume la gestione diretta, e prevede che le S.d.S. ove reperibili, prioritariamente, nell'ottica del massimo risparmio ed economicità dell'azione amministrativa, al fine di evitare duplicazioni, si avvalgano delle risorse umane e strumentali messe a disposizione dagli enti consorziati, nei modi e con le procedure individuate dalla Convenzione costitutiva tra i soci;
- all'art. 71 *sexes decies* specifica che le S.d.S. verificano la disponibilità di personale presso gli enti consorziati ed espletamento delle procedure prima di procedere all'eventuale assunzione.

Considerata l'attuale assegnazione di personale amministrativo categoria "C" da parte del solo Comune di Vicchio per 21 ore settimanali, con nota S.d.S. prot. 4379 del 02/11/2017 si è provveduto a richiedere all'Azienda USL Toscana Centro Pulteriore assegnazione funzionale di due assistenti amministrativi categoria "C" (utilizzando l'apposito avviso di mobilità interna – determina SOC Gestione Risorse Umane n. 1257 del 23/06/2017).

Inoltre, come previsto dalla Legge regionale sopracitata, sono state trasmesse apposite comunicazioni ai Comuni e all'Azienda USL Toscana Centro afferenti a questa S.d.S. (prot. n. 4716 e 4717 del 23/11/2017) con le quali si richiedeva l'assegnazione funzionale di amministrativi a questa S.d.S., al fine di mantenere il numero delle ore già previste nella dotazione organica 2016/2017 ma che ad oggi i Comuni/Azienda USL non hanno ancora risposto in merito, anche se si sono impegnati a provvedere quanto prima.

E' stata inviata all'UMCM la richiesta di rinnovo della convenzione onerosa per lo statistico categoria "D" (12 h/sett.) da destinare prioritariamente all'Ufficio attività generali e infine ipotizzata la prosecuzione per tutto l'anno - tramite agenzia interinale – dell'attività di n. 1 amministrativo categoria "C" e n. 1 Assistente Sociale categoria "D" entrambi a tempo pieno.

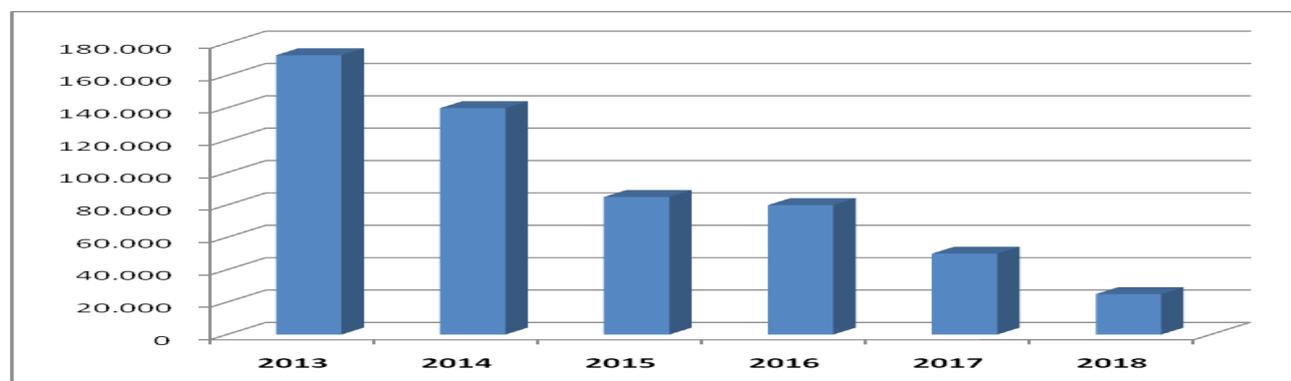
Resta pertanto **invariato il monte ore complessivo del personale** previsto dalla deliberazione della Giunta Esecutiva n. 25 del 15/12/2016 che prevede, oltre al Direttore:

- 419 ore settimanali personale amministrativo
- 642 ore settimanali assistenti sociali

Come evidenziato nella seduta della Giunta Esecutiva del 18 ottobre 2017 e sulla base delle disposizioni regionali che prevedono una figura di assistente sociale ogni 5.000 abitanti, sono stati ricalcolati gli oneri relativi ad ogni Comune tenendo conto delle singole dotazioni teoriche e di quelle effettive.

| Ente                  | popolazione al 31/12/2016 | %             | dotazione teorica = 1 A.S. ogni 5.000 abitanti | dotazione teorica in ore settimanali (arrotond. 0,5) | dotazione effettiva in ore settimanali | delta ore (teorica / effettiva) |
|-----------------------|---------------------------|---------------|--|--|--|---------------------------------|
| Barberino di Mugello  | 10.862                    | 17,0%         | 2,17   | <b>78,5</b>  | 72,0                                   | <b>-6,5</b>                     |
| Borgo San Lorenzo     | 18.223                    | 28,5%         | 3,64   | <b>131,0</b>   | 108,0                                  | <b>-23,0</b>                    |
| Dicomano              | 5.515                     | 8,6%          | 1,10   | <b>40,0</b>  | 36,0                                   | <b>-4,0</b>                     |
| Firenzeuola           | 4.728                     | 7,4%          | 0,95   | <b>34,5</b>  | 36,0                                   | <b>1,5</b>                      |
| Marradi               | 3.142                     | 4,9%          | 0,63   | <b>23,0</b>  | 26,0                                   | <b>3,0</b>                      |
| Palazzuolo Sul Senio  | 1.155                     | 1,8%          | 0,23   | <b>8,5</b>   | 10,0                                   | <b>1,5</b>                      |
| Scarperia e San Piero | 12.262                    | 19,2%         | 2,45   | <b>88,5</b>  | 66,0                                   | <b>-22,5</b>                    |
| Vicchio               | 8.045                     | 12,6%         | 1,61   | <b>58,0</b>  | 54,0                                   | <b>-4,0</b>                     |
| <b>totale Comuni</b>  | <b>63.932</b>             | <b>100,0%</b> | <b>12,79</b>                                   | <b>462,0</b>   | <b>408,0</b>                           | <b>-54,0</b>                    |

Sul fronte delle “risorse già dedicate” per il personale, è possibile prevedere l’utilizzo di soli € 25.000,00 quale quota parte delle spese gestionali del progetto Home Care Premium e quindi si rileva una ulteriore riduzione delle risorse disponibili a tale scopo (€ 50.000 nel 2017, € 80.000 nel 2016, 85.000 nel 2015, € 139.878 nel 2014, € 172.614 nel 2013).



## COSTI PER L'ORGANIZZAZIONE: PERSONALE E FUNZIONAMENTO

Ai sensi dell'art 7 della DGRT n. 1265 del 28/12/2009, le S.d.S. 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, le somme necessarie, fatto salvo l'utilizzo di risorse appositamente dedicate, vengono garantite dagli Enti consorziati tramite la valorizzazione del personale assegnato funzionalmente e/o l'attribuzione di finanziamenti diretti.

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

In continuità con gli esercizi precedenti:

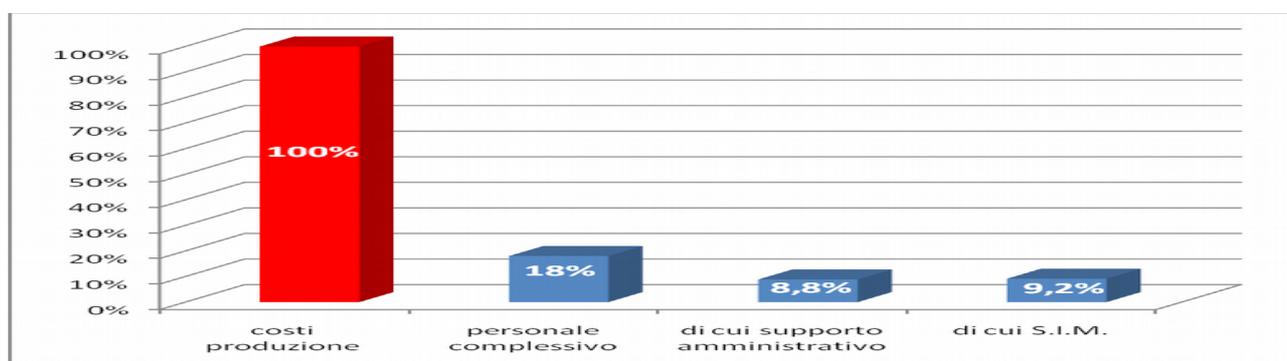
- suddivisione percentuale tra le attività riconducibili agli ambiti di “alta integrazione” (70%) e “sociale puro” (30%);
- suddivisione percentuale tra Comuni e Azienda USL Toscana Centro per le strutture, gli uffici e il Direttore (per quest'ultimo, richiamata la deliberazione Direttore Generale dell'Azienda Sanitaria n. 307 del 12/05/2011) come di seguito dettagliato:

## 1) organizzazione – personale

- supporto amministrativo alle attività di esclusiva valenza sociale (€ 59.027) al 100% ai Comuni;
- supporto amministrativo alle attività di alta integrazione (€ 114.718) al 50% ai Comuni ed al 50% all'Azienda USL Toscana Centro;
- attività di staff a supporto della Direzione (€ 300.802) al 50% ai Comuni ed al 50% all'Azienda USL Toscana Centro;
- Direttore S.d.S. (€ 168.618) al 33% ai Comuni ed al 67% all'Azienda USL Toscana Centro;
- Sociale Integrato Mugello-S.I.M. (€ 199.068) relativo ad attività di esclusiva valenza sociale al 100% ai Comuni;
- Sociale Integrato Mugello-S.I.M. (€ 464.492) relativo ad attività di alta integrazione al 50% ai Comuni ed al 50% all'Azienda USL Toscana Centro.

Il totale complessivo dell'organizzazione ipotizzata per l'anno 2018 è pari ad € 1.306.724 e corrisponde quindi a circa il 16,6 % sul totale dei costi di produzione 2018.

Il totale dell'organizzazione amministrativa (escluso il S.I.M.) è pari ad € 643.164 e corrisponde quindi al 8,2 % sul totale dei costi di produzione 2018.



## 2) organizzazione – costi generali funzionamento ordinario

Come di consueto, i costi generali vengono imputati in ragione della **quota di partecipazione al Consorzio** e quindi 2/3 ai Comuni/sociale e 1/3 all'Azienda USL Toscana Centro.

### CONSIDERAZIONI FINALI

L'attuale generalizzata difficoltà di liquidità dei soggetti erogatori ci induce prudenzialmente a reiterare, anche per l'anno 2018, la delibera per la richiesta di anticipazione di cassa da parte dell'Istituto Tesoriere. Confidiamo comunque nel massimo sforzo degli Enti consorziati (Comuni e Azienda USL Toscana Centro) per garantire il versamento delle rispettive quote (sia conferimenti ordinari che oneri di organizzazione) nelle misure e nei tempi stabiliti a suo tempo nell'art. 8 "Finanziamento" dello Statuto e precisamente:

- o 1/3 quota esercizio 2017 entro il 31 gennaio 2018
- o 1/3 quota esercizio 2017 entro il 30 giugno 2018
- o 1/3 quota esercizio 2017 entro il 30 novembre 2018

e auspichiamo altresì una contrazione dei tempi di trasferimento delle risorse regionali e ministeriali.

Per quanto riguarda il **Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 7/11/2014** "Approvazione del modello tipo della Dichiarazione Sostitutiva Unica ai fini ISEE ...", nel 2015 si è proceduto alla sua applicazione, con la formulazione di un regolamento al 30/09/2015, dopo una fase sperimentale nella quale si è fatto un attento monitoraggio sull'impatto economico che il nuovo strumento di calcolo produceva sui servizi socio-assistenziali. Con deliberazione dell'Assemblea n. 21 del 30/09/2015 sono state stabilite le nuove soglie per l'accesso ai benefici e le relative fasce di compartecipazione/definizione entità dei contributi. Non si sono rilevate grosse criticità e quindi per il 2018 se ne prevede il mantenimento, salvo possibili rimodulazioni alla luce della presentazione degli ISEE aggiornati nel corso del 2018 ed eventuali modifiche nella normativa. Nel **Bilancio Pluriennale 2018/2020** (allegato C) i dati previsionali sono stati distinti per esercizio. E' stato redatto presumendo una costanza delle risorse comunali/regionali/statali e invece il progressivo esaurimento dei risconti disponibili in quanto, come già evidenziato nelle precedenti relazioni propedeutiche ai Piani di Zona 2015/17, costituiscono elemento non strutturale. Pertanto, in assenza di risorse aggiuntive, ne

conseguirebbe la necessità di una riduzione delle attività comprimibili di circa il 3% nel 2019 e una ulteriore contrazione del 2% nel 2020. Anche per il 2018 si provvede alla predisposizione del “Programma annuale delle forniture e servizi – Art. 29 L.R. 38/2007” (allegato E).

## DETTAGLIO DELLE SINGOLE VOCI DI BILANCIO

### CONTO ECONOMICO

#### **A – VALORE DELLA PRODUZIONE**

Il valore della produzione dell'esercizio 2018, pari ad € 7.903.344 è così composto:

| provenienza                                       | riconti passivi presunti | in c/esercizio 2018 | bilancio di previsione 2018 | differenza con bilancio di previsione 2017 |
|---|--------------------------|---------------------|-----------------------------|--|
| Regione Toscana                                   | 984.323                  | 187.120             | 1.171.443                   | -837.201                                   |
| Azienda USL Toscana Centro                        | 0                        | 1.698.979           | 1.698.979                   | 1.096.512                                  |
| Comuni  | 61.500                   | 4.348.295           | 4.409.795                   | 95.236                                     |
| Unioni Montane/dei Comuni                         | 81.616                   | 15.000              | 96.616                      | 81.616                                     |
| da Altri  | 155.000                  | 232.500             | 387.500                     | 157.636                                    |
| Proventi e ricavi diversi                         | 9.011                    | 0                   | 9.011                       | 1.511                                      |
| Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche | 0                        | 0                   | 0                           | 0  |
| Compartecipazione alla spesa (utenti)             | 0                        | 130.000             | 130.000                     | 0  |
| <b>totale</b>                                     | <b>1.291.450</b>         | <b>6.611.894</b>    | <b>7.903.344</b>            | <b>595.310</b>                             |

Il valore della produzione è quindi costituito da:

1) contributi in c/esercizio degli Enti :

- **Regione Toscana per € 187.120**

- o Gravissime Disabilità (DD 17512/2017) € 120.120;
- o continuità assistenziale (AVEC MU) - DD 12511/2017 € 67.000;

- **Azienda USL Toscana Centro per € 1.698.979**

- o quota parte costi generali € 50.000;
- o Fondo non auto > 65 anni stimato in € 800.000;
- o Fondo non auto < 65 anni stimato in € 100.000;
- o Progetto “Vita Indipendente” atteso per € 196.000;
- o controvalore per lo svolgimento dell'attività istituzionale (organizzazione del personale) complessivamente per € 552.979 di cui:
  - € 113.862 (a titolo oneroso)
  - € 439.117 (valorizzazione a compensazione)

- **Comuni per € 4.348.295**

- o conferimenti ordinari (attività + costi generali) di € 3.550.650 (come da precedente deliberazione dell'Assemblea n. 16 del 29/11/2017), così suddivisi:

| Comune                | conferimenti 2018 | delta con bilancio di previsione 2017 |             |
|-----------------------|-------------------|---------------------------------------|-------------|
|                       |                   | euro                                  | %           |
| Barberino di Mugello  | 597.194           | 3.260                                 | 0,5%        |
| Borgo San Lorenzo     | 1.012.285         | 14.044                                | 1,4%        |
| Dicomano              | 304.192           | 5.157                                 | 1,7%        |
| Firenze               | 259.374           | -2.279                                | -0,9%       |
| Marradi               | 177.406           | -3.282                                | -1,8%       |
| Palazzuolo Sul Senio  | 27.494            | -2.559                                | -8,5%       |
| Scarperia e San Piero | 693.003           | -5.991                                | -0,9%       |
| Vicchio               | 479.702           | -1.850                                | -0,4%       |
| <b>Totale</b>         | <b>3.550.650</b>  | <b>6.500</b>                          | <b>0,2%</b> |

- o controvalore per lo svolgimento dell'attività istituzionale (organizzazione del personale) complessivamente per € 728.745 di cui

- € 291.265 (a titolo oneroso)
- € 437.480 (valorizzazione a compensazione)
- conferimenti per progetti aggiuntivi di educativa scolastica da Borgo San Lorenzo (€ 60.000) e Scarperia e San Piero (€ 8.900);
- **Altri per € 247.500** di cui:
  - **INPS** prosecuzione fino al 31/12/2018 del progetto Home care Premium 2017):
    - € 80.000 per assistenza integrativa e € 30.000 per modello gestionale;
  - **Ministero del lavoro e delle politiche sociali** progetto FSE- SIA/RIA (decreto n. 229/2016) per € 87.500;
  - **Società della Salute Fiorentina Nord/Ovest** progetto FSE-ALI “servizi di accompagnamento al lavoro per persone disabili e soggetti vulnerabili” per € 35.000;
  - **Unione dei Comuni Valdarno** per proprio utente che frequenta il CUS di Borgo San Lorenzo stimato in € 15.000;
- 2) dalle quote di **compartecipazione degli utenti** alle attività sociosanitarie stimate in € 130.000
- 3) dai **risconti passivi** presunti che si andranno a determinare al **31/12/2017** al momento stimati in € **1.291.450** come da dettaglio seguente:
  - **Regione Toscana € 984.323** di cui:
    - FRAS/FNPS 2015/2016 per € 590.530
    - FRAS/FNPS ancora atteso per il 2017 per € 300.000
    - DD 14979/2016 (fondo solidarietà interistituzionale) per € 26.893
    - DD 14277/2017 (fondo solidarietà interistituzionale) per € 66.500
  - **INPS ex INPDAP € 125.000** (determinazioni INPS n. 685/2016 e n. 337/2017)
  - **UMCM € 81.616** di cui:
    - € 15.372 determinazione Città Metropolitana di Firenze 1933/2015;
    - € 66.244 nota prot. 6638/17 del 21/04/2017

**Riepilogando**, il controvalore presunto complessivo per lo svolgimento dell'attività istituzionale (organizzazione del personale al netto di € 25.000 quali risorse già dedicate) è pari ad € **1.281.724** di cui:

- € 876.597 (**oggetto di valorizzazione a compensazione**) di cui:
  - € 437.480 dai Comuni
  - € 439.117 dall'Azienda USL Toscana Centro
- € 405.127 (**a titolo oneroso**) di cui :
  - € 291.265 dai Comuni
  - € 113.862 dall'Azienda USL Toscana Centro

come da dettaglio seguente :

| Ente                      | di cui<br>valorizzazione personale<br>assegnato funzionalmente<br><b>a compensazione</b><br>(da evidenziare nel Bilancio<br>2018 degli Enti per pari<br>importo quali spese/costi e<br>entrate/ricavi) | di cui<br><b>importi onerosi</b><br>a carico Enti da<br><b>rimborsare</b><br>alla S.d.S.<br>(da iscrivere nel Bilancio<br>2018 degli Enti quali<br>spese/costi) | totale<br>anno<br>2018 |
|---------------------------|--|---|------------------------|
| Barberino di Mugello      | 75.425   | 47.362  | 122.787                |
| Borgo San Lorenzo         | 106.600  | 99.516  | 206.116                |
| Dicomano                  | 35.195   | 27.296  | 62.491                 |
| Firenzuola                | 43.299   | 10.496  | 53.795                 |
| Marradi                   | 27.917   | 8.408   | 36.325                 |
| Palazzuolo Sul Senio      | 11.691   | 688   | 12.379                 |
| Scarperia e San Piero     | 79.676   | 60.782  | 140.458                |
| Vicchio                   | 57.677   | 36.717  | 94.394                 |
| <b>sub-totale</b>         | <b>437.480</b>   | <b>291.265</b>  | <b>728.745</b>         |
| Aziend USL Toscana Centro | 439.117  | 113.862   | 552.979                |
| <b>Totale</b>             | <b>876.597</b>   | <b>405.127</b>  | <b>1.281.724</b>       |

## **B – COSTI DI PRODUZIONE**

La voce Costi di produzione dell'esercizio 2018 pari a € 7.879.825 è costituita principalmente da:

- costi relativi all'attivazione di processi ed azioni finalizzate alla realizzazione della Programmazione Operativa Annuale (POA/PdZ) 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, integrati dalla compartecipazione degli utenti, per il progetto sulla non autosufficienza "anziano in famiglia";
- utilizzo dei fondi comunali, regionali e di altri Enti, integrati dalla compartecipazione degli utenti, per la gestione associata dei servizi socio-assistenziali e delle attività ad alta integrazione;
- costi di supporto alla gestione, soprattutto in termini di utilizzo di risorse umane;
- costi generali per il funzionamento della S.d.S.;

| Descrizione   | previsione 2018  | delta con bilancio previsione 2017 |
|---|------------------|------------------------------------|
| Acquisto di beni  | 5.500            | 0                                  |
| Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico     | 221.900          | -27.260                            |
| Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato      | 6.069.220        | 535.833                            |
| Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore pubblico | 1.002.607        | -7.971                             |
| Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore privato  | 268.127          | 106.921                            |
| Manutenzioni e riparazioni  | 3.050            | 1.400                              |
| Per godimento beni di terzi   | 56.850           | 940                                |
| Personale   | 36.165           | 815                                |
| Oneri diversi di gestione   | 211.106          | -15.451                            |
| Ammortamento altre immobilizzazioni materiali                           | 5.300            | 0                                  |
| <b>Totale</b>   | <b>7.879.825</b> | <b>595.227</b>                     |

come dettagliato nelle seguenti tabelle :

| Voce   | € | €     | €            |
|--|---|-------|--------------|
| <b>1) Acquisto di beni</b>                                 |   |       | <b>5.500</b> |
| beni di magazzino - rimborso ad Azienda USL Toscana Centro |   | 1.000 |              |
| Carburante   |   | 3.500 |              |
| prodotti informatici, cancelleria                          |   | 500   |              |
| libri, quotidiani, riviste                                 |   | 500   |              |

| Voce  | €       | €       | €              |
|---|---------|---------|----------------|
| <b>2.1) Acquisto di servizi : prestazioni sociosanitarie da soggetti pubblici</b> |         |         | <b>221.900</b> |
| - di cui dalla Azienda USL Toscana Centro   |         | 34.500  |                |
| Centro Affidi – psicologo   | 14.500  |         |                |
| POA/PdZ - Laboratorio spazio  | 20.000  |         |                |
| - di cui dai Comuni   |         | 186.400 |                |
| attività delegate in gestione associata   | 180.400 |         |                |
| POA/PdZ - Attività Fisica Adattata  | 1.000   |         |                |
| POA/PdZ - Kontatto (laboratorio giovani)  | 5.000   |         |                |
| - di cui da Ist. Montedomini  |         | 1.000   |                |
| attività delegate gestione associata (welfare leggero)                            | 1.000   |         |                |

|  |         |           |                  |
|--|---------|-----------|------------------|
| <b>2.2) Acquisto di servizi : prestazioni sociosanitarie provenienti da soggetti privati</b> |         |           | <b>6.069.220</b> |
| - di cui per attività delegate gestione associata  |         | 4.148.600 |                  |
| - di cui per progetto "non autosufficienza" > 65 anni  |         | 800.000   |                  |
| Assistenza domiciliare   | 229.000 |           |                  |
| Assistente familiare   | 224.000 |           |                  |
| Assegno di cura  | 207.000 |           |                  |
| Posti temporanei RSA   | 15.000  |           |                  |
| Semi residenzialità  | 80.000  |           |                  |
| Residenzialità (temporanei)  | 45.000  |           |                  |

|  |         |         |  |
|--|---------|---------|--|
| - di cui per altri progetti finalizzati  |         | 440.120 |  |
| Vita Indipendente  | 196.000 |         |  |
| Gravissime disabilità  | 120.120 |         |  |
| FSE – ALI  | 35.000  |         |  |
| continuità assistenziale (AVEC MU)   | 49.500  |         |  |
| inserimenti lavorativi – Dicomano  | 39.500  |         |  |
| - di cui per progetti del Piano Operativo Annuale/PdZ  |         | 64.000  |  |
| Sportello di ascolto contro la violenza di genere, Agenzia casa, Extramoenia al di là del muro, Sportello immigrati progetto RESISTO, Ippoterapia come strumento di riabilitazione, Indaco teatro con l'altro, Psicomotricità, Officine di strada, Sportello adolescenza e oltre, PREV. VAL. | 64.000  |         |  |
| - di cui per progetto HCP (prestazioni integrative)  |         | 80.000  |  |
| - di cui per progetto HCP (modello gestionale)   |         | 30.000  |  |
| - di cui per fondo emergenze   |         | 30.000  |  |
| - di cui per altri interventi sociali (da es. precedenti)  |         | 476.500 |  |

| Voce  | €       | €       | €                |
|---|---------|---------|------------------|
| <b>2.3) Acquisto di servizi : prestazioni non sociosanitarie da soggetti pubblici</b> |         |         | <b>1.002.607</b> |
| di cui per supporto alla gestione (a compensazione)                                   |         | 876.597 |                  |
| - da Azienda USL Toscana Centro   | 439.117 |         |                  |
| - da Comuni   | 437.480 |         |                  |
| di cui per gestione onerosa - personale   |         | 110.010 |                  |
| - da Azienda USL Toscana Centro (rimborso supporto + indennità)                       | 20.520  |         |                  |
| - da Comuni (rimborso supporto + indennità)   | 77.989  |         |                  |
| - da Unione dei Comuni Montani Mugello  | 11.501  |         |                  |
| di cui per gestione onerosa – altro   |         | 16.000  |                  |
| - da Azienda USL Toscana Centro (rimborso telefonia)                                  | 6.000   |         |                  |
| - da Azienda USL Toscana Centro (rimborso utenze-pulizie)                             | 3.000   |         |                  |
| - da Comuni (rimborso utenze Centro affidi)   | 2.000   |         |                  |
| - da Comuni per Polo formativo universitario  | 5.000   |         |                  |

| Voce   | € | €       | €              |
|--|---|---------|----------------|
| <b>2.4) Acquisto di servizi : prestazioni non sociosanitarie da soggetti privati</b> |   |         | <b>268.127</b> |
| - di cui contratti interinali aziendali  |   | 139.627 |                |
| - di cui contratti interinali per continuità assist.le (AVEC MU)                     |   | 17.500  |                |
| - di cui contratti interinali (centro affidi)  |   | 18.500  |                |
| - di cui formazione del personale - professionale                                    |   | 3.000   |                |
| - di cui formazione del personale - obbligatorio                                     |   | 2.000   |                |
| - di cui contratti interinali per FSE-SIA/RIA  |   | 87.500  |                |

| Voce                                       | € | €       | €              |
|--|---|---------|----------------|
| <b>3) Manutenzioni e riparazioni</b>       |   |         | <b>3.050</b>   |
| - di cui per attrezzature ed arredi        |   | 0       |                |
| - di cui per postazioni informatiche       |   | 3.050   |                |
| <b>4) Godimento beni di terzi</b>          |   |         | <b>56.850</b>  |
| - di cui per noleggio autovetture SIM      |   | 13.500  |                |
| - di cui per noleggio applicativi software |   | 18.350  |                |
| - di cui locazione CUS BSL                 |   | 19.800  |                |
| - di cui locazione sede amm.va BSL         |   | 5.200   |                |
| <b>5) Personale</b>                        |   |         | <b>36.165</b>  |
| - Direttore/Responsabile Zona (oneri)      |   | 36.165  |                |
| - altro                                    |   | 0       |                |
| <b>9) Oneri diversi di gestione</b>        |   |         | <b>211.106</b> |
| - Collegio Sindacale                       |   | 29.190  |                |
| - Direttore/Responsabile Zona              |   | 122.076 |                |
| - premi di assicurazione                   |   | 6.200   |                |
| - INAIL                                    |   | 4.040   |                |

|  |  |        |              |
|--|--|--------|--------------|
| - spese legali                                 |  | 0      |              |
| - imposte                                      |  | 500    |              |
| - bolli  |  | 2.000  |              |
| - spese di promozione, divulgazione            |  | 1.000  |              |
| - convegni, congressi                          |  | 1.000  |              |
| - arrotondamenti, abbuoni e sconti passivi     |  | 0      |              |
| - assistenza amministrativo/contabile/fiscale  |  | 20.000 |              |
| - medico competente                            |  | 250    |              |
| - altri oneri di gestione                      |  | 9.642  |              |
| - Nucleo di Valutazione                        |  | 1.708  |              |
| - Se.P.P.                                      |  | 1.800  |              |
| - altri oneri di gestione (rimborsi)           |  | 3.200  |              |
| - piano della comunicazione                    |  | 4.500  |              |
| - spese postali                                |  | 4.000  |              |
| <b>12) Ammortamento delle immobilizzazioni</b> |  |        | <b>5.300</b> |

|                                      |  |  |                  |
|--------------------------------------|--|--|------------------|
| <b>Totale costi della produzione</b> |  |  | <b>7.879.825</b> |
|--------------------------------------|--|--|------------------|

Richiamati i contenuti dell'art. 18 della Convenzione e la Delibera Giunta Esecutiva S.d.S. del 20/12/2017 "Dotazione organica prevista per l'anno 2018 ...", l'organizzazione di personale della S.d.S. per lo svolgimento dell'attività istituzionale legata alla pianificazione degli uffici e dei servizi ipotizzata per il 2018, comporta un onere complessivo presunto di € 1.306.724, quindi con una diminuzione di € 6.152 rispetto all'anno 2017 (allegato "B" alla presente deliberazione).

Nella suddetta cifra sono già comprese le indennità di posizione/risultato dell'importo complessivo presunto per il 2018 di € 69.485 destinato alla copertura dei seguenti oneri:

- € 27.246 premio/indennità per il Direttore (contratto diretto con S.d.S.)
- € 11.472 premio/indennità per la P.O. responsabile dell'Ufficio Alta Integrazione e servizi socio-sanitari (dipendente del Comune di Scarperia)
- € 10.260 indennità per la P.O. responsabile dell'ufficio "Ufficio di Piano ed Attività Generali" (dipendente dell'Azienda Sanitaria di Firenze)
- € 10.260 indennità per la P.O. responsabile dell'Ufficio "Bilancio e programmazione economica" (dipendente dell'Azienda Sanitaria di Firenze)
- € 8.779 indennità per la P.O. Area minori e Vicariato SIM (dipendente Comune di Firenzuola)
- € 1.468 indennità Settore zonale anziani-SIM (dipendente del Comune di Scarperia)

I suddetti oneri saranno versati - una volta verificato il raggiungimento dei risultati ed obiettivi prefissati da parte dei soggetti preposti, il periodo 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 € 1.306.724 è stato riportato nelle seguenti voci di costo del bilancio:

- o **personale** € 36.165 (oneri contratto del Direttore SdS/Responsabile di Zona);
- o **oneri diversi di gestione** € 122.076 (compenso contratto del Direttore SdS/Responsabile di Zona);
- o **prestazioni non socio sanitarie da soggetti privati** € 139.627 (contratti interinali presunti al netto dell'attività per il Centro Affidi)
- o **prestazioni non socio sanitarie da soggetti pubblici** € 876.597 (valorizzazione personale oggetto di compensazione) e € 110.010 (personale a titolo oneroso)
- **imposte e tasse** (IRAP) previsti in € 10.376 per il Direttore S.d.S./Responsabile Zona Mugello e in € 11.873 per i contratti interinali

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

| <b>soggetti a compensazione tra gli Enti consorziati</b> |                          |                          |                 |
|--|--------------------------|--------------------------|-----------------|
| Ente   | bilancio previsione 2018 | bilancio previsione 2017 | delta 2018/2017 |
| Barberino di Mugello                                     | 75.425                   | 75.162                   | 263             |
| Borgo San Lorenzo  | 106.600                  | 106.309                  | 291             |
| Dicomano   | 35.195                   | 34.081                   | 1.114           |

|                            |                |                |              |
|----------------------------|----------------|----------------|--------------|
| Firenze                    | 43.299         | 44.237         | -938         |
| Marradi                    | 27.917         | 27.917         | 0            |
| Palazzuolo Sul Senio       | 11.691         | 11.691         | 0            |
| Scarperia e San Piero      | 79.676         | 81.597         | -1.921       |
| Vicchio                    | 57.677         | 58.202         | -525         |
| Azienda USL Toscana Centro | 439.117        | 432.512        | 6.605        |
| <b>Totale</b>              | <b>876.597</b> | <b>871.708</b> | <b>4.889</b> |

mentre quello a titolo oneroso per il personale è da rimborsare da parte della S.d.S. agli Enti consorziati/convenzionati:

| a titolo oneroso da rimborsare agli Enti consorziati / convenzionati |                          |                          |                 |
|--|--------------------------|--------------------------|-----------------|
| Ente   | bilancio previsione 2018 | bilancio previsione 2017 | delta 2018/2017 |
| Barberino di Mugello   | 0                        | 0                        | 0               |
| Borgo San Lorenzo  | 0                        | 0                        | 0               |
| Dicomano   | 0                        | 0                        | 0               |
| Firenze (*)  | 8.779                    | 8.590                    | 189             |
| Marradi  | 0                        | 0                        | 0               |
| Palazzuolo Sul Senio   | 0                        | 0                        | 0               |
| Scarperia e San Piero (*)  | 50.940                   | 50.939                   | 1               |
| Vicchio (*)  | 18.270                   | 31.320                   | -13.050         |
| Azienda USL Toscana Centro (*)                                       | 20.520                   | 20.520                   | 0               |
| <b>sub-totale</b>  | <b>98.509</b>            | <b>111.369</b>           | <b>-12.860</b>  |
| Unione Montana Comuni Mugello  | 11.501                   | 11.501                   | 0               |
| <b>totale complessivo</b>  | <b>110.010</b>           | <b>122.870</b>           | <b>-12.860</b>  |

(\*) somma presunta, soggetta alla verifica del raggiungimento dei risultati e obiettivi prefissati da parte dei soggetti preposti, del peso realmente attribuito e della reale data di inizio/fine dell'assegnazione.

La voce oneri diversi di gestione (€ 211.106) comprende invece i seguenti costi suddivisi per natura:

| Voce                                      | Bil. previsione 2018 | Bil. previsione 2017 | delta 2018/2017 |
|---|----------------------|----------------------|-----------------|
| - Collegio Sindacale                      | 29.190               | 29.190               | 0               |
| - Direttore/Responsabile Zona             | 122.076              | 122.076              | 0               |
| - premi di assicurazione                  | 6.200                | 6.200                | 0               |
| - INAIL                                   | 4.040                | 4.040                | 0               |
| - spese legali                            | 0                    | 0                    | 0               |
| - imposte                                 | 500                  | 500                  | 0               |
| - bolli                                   | 2.000                | 2.000                | 0               |
| - spese di promozione, divulgazione       | 1.000                | 1.000                | 0               |
| - convegni, congressi                     | 1.000                | 1.000                | 0               |
| - arrotond., abbuoni e sconti passivi     | 0                    | 0                    | 0               |
| - assistenza amm.vo/contabile/fiscale     | 20.000               | 20.000               | 0               |
| - medico competente                       | 250                  | 250                  | 0               |
| - altri oneri di gestione                 | 9.642                | 12.292               | -2.650          |
| - Nucleo di Valutazione                   | 1.708                | 1.708                | 0               |
| - Se.P.P.                                 | 1.800                | 1.800                | 0               |
| - rimborso Comune di Firenze              | 3.200                | 3.200                | 0               |
| - piano della comunicazione               | 4.500                | 4.500                | 0               |
| - progetto HCP (modello gestionale) altro | 0                    | 12.801               | -12.801         |
| - spese postali                           | 4.000                | 4.000                | 0               |
| <b>totale</b>                             | <b>211.106</b>       | <b>226.557</b>       | <b>-15.451</b>  |

## C – PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

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

| Voce                        | bilancio previsione 2018 | bilancio revisione 2017 | delta 2018/2017 |
|-----------------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------|
| - Interessi attivi          | 0                        | 0                       | 0               |
| - Altri proventi finanziari | 0                        | 0                       | 0               |
| - Interessi passivi         | 0                        | 0                       | 0               |
| - Altri oneri finanziari    | 0                        | 0                       | 0               |
| <b>totale</b>               | <b>0</b>                 | <b>0</b>                | <b>0</b>        |

## G – IMPOSTE E TASSE

| Voce              | bilancio previsione 2018 | bilancio revisione 2017 | delta 2018/2017 |
|-------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------|
| - IRAP dipendenti | 22.249                   | 22.166                  | 83              |
| - IRAP altro      | 1.270                    | 1.270                   | 0               |
| <b>totale</b>     | <b>23.519</b>            | <b>23.436</b>           | <b>83</b>       |

La voce “dipendenti” contiene la previsione del costo dell’IRAP sui compensi del Direttore (€ 10.376), del personale interinale (€ 11.873) e quella “altro” sui compensi del Collegio Sindacale (€ 1.270).

Si ritiene opportuno fornire anche un quadro specifico e dettagliato sia degli importi destinati alle attività socio-assistenziali e di alta integrazione che degli oneri di gestione necessari per il funzionamento ordinario della S.d.S.

### Attività socio-assistenziali e di alta integrazione del Piano di Zona

Viste le deliberazioni dell’Assemblea n. 15 (Approvazione Programma Operativo Annuale) e n. 16 (Conferimenti di risorse finanziarie degli Enti consorziati) del 29/11/2017 si prevede di destinare nell’anno 2018 a tali attività (al netto di altri specifici fondi finalizzati), un importo complessivo di € **5.465.000** come di seguito specificato:

| modalità di utilizzo                  | bilancio previsione 2018 | bilancio previsione 2017 | delta 2018/2017 | %         |
|---------------------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------|-----------|
| rette per RSA, RSD, RA, BIA           | 1.115.000                | 1.061.000                | 54.000          | 5%        |
| disabilità: centri di socializzazione | 620.000                  | 603.000                  | 17.000          | 3%        |
| disabilità: trasporti                 | 250.000                  | 258.000                  | -8.000          | -3%       |
| centri diurni anziani                 | 48.000                   | 46.000                   | 2.000           | 4%        |
| assistenza domiciliare                | 180.000                  | 178.000                  | 2.000           | 1%        |
| centro affidi                         | 35.000                   | 40.000                   | -5.000          | -13%      |
| educativa domiciliare                 | 405.000                  | 381.000                  | 24.000          | 6%        |
| assistenza all’handicap nelle scuole  | 560.000                  | 508.000                  | 52.000          | 10%       |
| pronta accoglienza minori             | 30.000                   | 12.000                   | 18.000          | 150%      |
| inserimenti minori in strutture       | 433.000                  | 418.000                  | 15.000          | 4%        |
| esoneri ed agevolazioni tariffarie    | 100.000                  | 115.000                  | -15.000         | -13%      |
| affido minori a famiglie              | 91.000                   | 88.000                   | 3.000           | 3%        |
| inserimenti socio-terapeutici         | 130.000                  | 133.000                  | -3.000          | -2%       |
| Contributi economici                  | 180.000                  | 178.200                  | 1.800           | 1%        |
| Contributi economici - emer. abit.    | 12.000                   | 12.000                   | 0               | 0%        |
| Contributi economici - trasporti      | 6.000                    | 7.800                    | -1.800          | -23%      |
| mensa anziani a domicilio             | 134.000                  | 144.000                  | -10.000         | -7%       |
| Welfare Leggero (anziano fragile)     | 66.000                   | 67.000                   | -1.000          | -1%       |
| altri oneri di gestione               | 150.000                  | 150.000                  | 0               | 0%        |
| fondo di riserva per emergenze        | 30.000                   | 30.000                   | 0               | 0%        |
| <b>sub - totale</b>                   | <b>4.575.000</b>         | <b>4.430.000</b>         | <b>145.000</b>  | <b>3%</b> |
| progetti POA/PdZ                      | 90.000                   | 90.000                   | 0               | 0%        |
| <b>sub - totale</b>                   | <b>4.665.000</b>         | <b>4.520.000</b>         | <b>145.000</b>  | <b>3%</b> |
| fondo non autosufficienza > 65        | 800.000                  | 880.000                  | -80.000         | -9%       |
| <b>totale</b>                         | <b>5.465.000</b>         | <b>5.400.000</b>         | <b>65.000</b>   | <b>1%</b> |

### Oneri di gestione per il funzionamento ordinario della SdS

Per quanto riguarda in particolare gli oneri di gestione per il funzionamento ordinario della S.d.S., sono quantificati complessivamente per l’anno 2018 nell’importo presunto di € 150.000 ed il relativo costo viene suddiviso in ragione della quota di partecipazione al Consorzio, quindi 2/3 ai Comuni (pari ad € 100.000) e 1/3 all’Azienda Sanitaria (pari ad € 50.000) come da dettaglio riportato nella tabella seguente:

| attività                     | destinatario              | bilancio previsione 2018 | bilancio previsione 2017 | delta 2018/2017 |
|------------------------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------|
| Piano della comunicazione    | rimborso a UMCM           | 4.500                    | 5.000                    | -500            |
| Polo formativo universitario | rimborso al Comune di BSL | 5.000                    | 5.000                    | 0               |
| SIM costo utenze telefoniche | rimborso alla AUSL T.C.   | 6.000                    | 6.000                    | 0               |
| SIM noleggio autovetture     | acquisto da privati       | 13.500                   | 13.500                   | 0               |
| SIM carburante               | acquisto da privati       | 3.500                    | 3.500                    | 0               |

|                                   |                         |                |                |          |
|-----------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------|
| assistenza amm./cont./fiscale     | rimborso alla AUSL T.C. | 20.000         | 20.000         | 0        |
| manutenzione CEPAS                | acquisto da privati     | 5.350          | 4.200          | 1.150    |
| manutenzione postazioni lavoro    | rimborso alla AUSL T.C. | 3.050          | 1.650          | 1.400    |
| manutenzione CARIBEL              | acquisto da privati     | 8.200          | 8.200          | 0        |
| libri, riviste                    | acquisto da privati     | 500            | 500            | 0        |
| formazione - professionale        | acquisto da privati     | 2.000          | 2.000          | 0        |
| formazione - obbligatoria         | acquisto da privati     | 3.000          | 3.000          | 0        |
| manutenzione casella PEC          | acquisto da privati     | 150            | 50             | 100      |
| manutenzione sito web             | acquisto da privati     | 750            | 750            | 0        |
| manutenzione protocollo old       | acquisto da privati     | 1.200          | 1.200          | 0        |
| manutenzione protocollo new       | acquisto da privati     | 2.700          | 2.700          | 0        |
| indennità organi collegiali       | Collegio Sindacale      | 26.820         | 26.820         | 0        |
| organi collegiali - oneri altri   | Collegio Sindacale      | 2.370          | 2.370          | 0        |
| organi collegiali - INAIL         | Collegio Sindacale      | 40             | 40             | 0        |
| organi collegiali - IRAP          | Collegio Sindacale      | 1.270          | 1.270          | 0        |
| oneri legali                      | acquisto da privati     | 0              | 0              | 0        |
| bollo virtuale                    | Agenzia delle Entrate   | 2.000          | 2.000          | 0        |
| promozione e divulgazione         | acquisto da privati     | 1.000          | 1.000          | 0        |
| convegni e congressi              | acquisto da privati     | 1.000          | 1.000          | 0        |
| Nucleo di Valutazione             | acquisto da privati     | 1.708          | 1.708          | 0        |
| medico competente                 | rimborso alla AUSL T.C. | 250            | 250            | 0        |
| servizio prevenzione e protez.    | Comune di Firenzuola    | 1.800          | 1.800          | 0        |
| altri rimborsi                    | Comune di Firenzuola    | 3.200          | 3.200          | 0        |
| beni di consumo                   | rimborso alla AUSL T.C. | 1.000          | 1.000          | 0        |
| beni di consumo                   | acquisto da privati     | 500            | 500            | 0        |
| affitto sede                      | rimborso alla AUSL T.C. | 5.200          | 5.200          | 0        |
| utenze + pulizie sede             | rimborso alla AUSL T.C. | 3.000          | 3.000          | 0        |
| imposte (su interessi ccb, altro) | acquisto da privati     | 500            | 500            | 0        |
| spese postali reintegro c.c.p     | Poste Italiane          | 4.000          | 4.000          | 0        |
| altri oneri (anche Tesoriere)     | acquisto da privati     | 9.642          | 11.792         | -2.150   |
| ammortamento attrezzature         | acquisto da privati     | 5.300          | 5.300          | 0        |
| <b>Totale</b>                     |                         | <b>150.000</b> | <b>150.000</b> | <b>0</b> |

Infine, come previsto dalla DGRT n. 1265 del 28/12/2009, si evidenziano tre conti economici relativi alle diverse aree gestionali della SdS:

- fondo per la non auto > 65 anni (ai sensi dell'art. 3, comma 3 della L.R. n. 66/2008),
- socio-assistenziale per le attività delegate dai Comuni e ad alta integrazione,
- attività sanitaria (redatto per la prima volta stante il progetto sulla continuità assistenziale "AVEC MU" – DD R.T. n. 12511/2017).

**CONTO ECONOMICO - NON AUTO > ANNI - 2018**

| <b>A) Valore della produzione</b>                          |   |                |  |
|--|---|----------------|--|
| 1)   |   | 2018           | <i>delta con bilancio di previsione 2017</i> |
|  | da Regione Toscana  | 0              | <i>-1.030.000</i>                            |
|  | da Azienda USL Toscana Centro                             | 800.000        | 800.000                                      |
|  | da Comuni   | 0              | 0  |
|  | da Unione Montana dei Comuni                              | 0              | 0  |
|  | da altri  | 0              | 0  |
| 2)   | Proventi e ricavi diversi                                 | 0              | 0  |
| 3)   | Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche         | 0              | 0  |
| 4)   | Compartecipazioni alla spesa prestazioni sociosanitarie   | 0              | 0  |
| 5)   | Costi capitalizzati                                       | 0              | 0  |
| <b>Totale valore della produzione</b>                      |   | <b>800.000</b> | <b><i>-230.000</i></b>                       |
| <b>B) Costi della produzione</b>                           |   |                |  |
| 1)   | Acquisto di beni  | 0              | 0  |
| 2)   | Acquisto di prestazioni e servizi                         |                |  |
|  | 2.1) prestazioni sociosanitarie sanitarie da pubblico     | 0              | 0  |
|  | 2.2) prestazioni sociosanitarie sanitarie da privato      | 800.000        | <i>-230.000</i>                              |
|  | 2.3) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da pubblico | 0              | 0  |
|  | 2.4) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da privato  | 0              | 0  |
| 3)   | Manutenzioni e riparazioni                                | 0              | 0  |
| 4)   | Per godimento beni di terzi                               | 0              | 0  |
| 5)   | Personale   | 0              | 0  |
| 6)   | Oneri diversi di gestione                                 | 0              | 0  |
| 7)   | Ammortamenti immobilizzazioni immateriali                 | 0              | 0  |
| 8)   | Ammortamento fabbricati                                   | 0              | 0  |
| 9)   | Ammortamento altre immobilizzazioni materiali             | 0              | 0  |
| 10)  | Svalutazione crediti                                      | 0              | 0  |
| 11)  | Variazione delle rimanenze                                | 0              | 0  |
| 12)  | Accantonamenti tipici dell'esercizio                      | 0              | 0  |
| <b>Totale costi della produzione</b>                       |   | <b>800.000</b> | <b><i>-230.000</i></b>                       |
| <b>Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)</b>   |   | <b>0</b>       | <b>0</b>                                     |
| <b>C) Proventi e oneri finanziari</b>                      |   |                |  |
| 1)   | Interessi attivi  | 0              | 0  |
| 2)   | Altri proventi finanziari                                 | 0              | 0  |
| 3)   | Interessi passivi   | 0              | 0  |
| 4)   | Altri oneri finanziari                                    | 0              | 0  |
| <b>Totale proventi e oneri finanziari</b>                  |   | <b>0</b>       | <b>0</b>                                     |
| <b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>     |   |                |  |
| 1)   | Rivalutazioni   | 0              | 0  |
| 2)   | Svalutazioni  | 0              | 0  |
| <b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</b> |   | <b>0</b>       | <b>0</b>                                     |
| <b>E) Proventi e oneri straordinari</b>                    |   |                |  |
| 1)   | Minusvalenze  | 0              | 0  |
| 2)   | Plusvalenze   | 0              | 0  |
| 3)   | Accantonamenti non tipici dell'attività sociosanitaria    | 0              | 0  |
| 4)   | Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche     | 0              | 0  |
| 5)   | Sopravvenienze e insussistenze                            | 0              | 0  |
| <b>Totale delle partite straordinarie</b>                  |   | <b>0</b>       | <b>0</b>                                     |
| <b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>           |   | <b>0</b>       | <b>0</b>                                     |
| <b>G)</b>  | Imposte e tasse   | 0              | 0  |
| <b>Utile o perdita d'esercizio</b>                         |   | <b>0</b>       | <b>0</b>                                     |



| <b>A) Valore della produzione</b>                          |   |                  |                                       |
|--|---|------------------|---------------------------------------|
| 1)   | Contributi in c/esercizio                                 | 2018             | delta con bilancio di previsione 2017 |
|  | da Regione Toscana  | 1.104.443        | 125.799                               |
|  | da Azienda USL Toscana Centro                             | 898.979          | 296.512                               |
|  | da Comuni   | 4.409.795        | 95.236                                |
|  | da Unione Montana dei Comuni del Mugello (ex CMM)         | 96.616           | 81.616                                |
|  | da altri  | 387.500          | 157.636                               |
| 2)   | Proventi e ricavi diversi                                 | 9.011            | 1.511                                 |
| 3)   | Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche         | 0                | 0                                     |
| 4)   | Compartecipazioni alla spesa prestazioni sociosanitarie   | 130.000          | 0                                     |
| 5)   | Costi capitalizzati                                       | 0                | 0                                     |
| <b>Totale valore della produzione</b>                      |   | <b>7.036.344</b> | <b>758.310</b>                        |
| <b>B) Costi della produzione</b>                           |   |                  |                                       |
| 1)   | Acquisto di beni  | 5.500            | 0                                     |
| 2)   | Acquisto di prestazioni e servizi                         |                  | 0                                     |
|  | 2.1) prestazioni sociosanitarie sanitarie da pubblico     | 221.900          | -27.260                               |
|  | 2.2) prestazioni sociosanitarie sanitarie da privato      | 5.219.720        | 716.333                               |
|  | 2.3) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da pubblico | 1.002.607        | -7.971                                |
|  | 2.4) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da privato  | 250.627          | 89.421                                |
| 3)   | Manutenzioni e riparazioni                                | 3.050            | 1.400                                 |
| 4)   | Per godimento beni di terzi                               | 56.850           | 940                                   |
| 5)   | Personale   | 36.165           | 815                                   |
| 6)   | Oneri diversi di gestione                                 | 211.106          | -15.451                               |
| 7)   | Ammortamenti immobilizzazioni immateriali                 | 0                | 0                                     |
| 8)   | Ammortamento fabbricati                                   | 0                | 0                                     |
| 9)   | Ammortamento altre immobilizzazioni materiali             | 5.300            | 0                                     |
| 10)  | Svalutazione crediti                                      | 0                | 0                                     |
| 11)  | Variazione delle rimanenze                                | 0                | 0                                     |
| 12)  | Accantonamenti tipici dell'esercizio                      | 0                | 0                                     |
| <b>Totale costi della produzione</b>                       |   | <b>7.012.825</b> | <b>758.227</b>                        |
| <b>Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)</b>   |   | <b>23.519</b>    | <b>83</b>                             |
| <b>C) Proventi e oneri finanziari</b>                      |   |                  |                                       |
| 1)   | Interessi attivi  | 0                | 0                                     |
| 2)   | Altri proventi finanziari                                 | 0                | 0                                     |
| 3)   | Interessi passivi   | 0                | 0                                     |
| 4)   | Altri oneri finanziari                                    | 0                | 0                                     |
| <b>Totale proventi e oneri finanziari</b>                  |   | <b>0</b>         | <b>0</b>                              |
| <b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>     |   |                  |                                       |
| 1)   | Rivalutazioni   | 0                | 0                                     |
| 2)   | Svalutazioni  | 0                | 0                                     |
| <b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</b> |   | <b>0</b>         | <b>0</b>                              |
| <b>E) Proventi e oneri straordinari</b>                    |   |                  |                                       |
| 1)   | Minusvalenze  | 0                | 0                                     |
| 2)   | Plusvalenze   | 0                | 0                                     |
| 3)   | Accantonamenti non tipici dell'attività sociosanitaria    | 0                | 0                                     |
| 4)   | Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche     | 0                | 0                                     |
| 5)   | Sopravvenienze e insussistenze                            | 0                | 0                                     |
| <b>Totale delle partite straordinarie</b>                  |   | <b>0</b>         | <b>0</b>                              |
| <b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>           |   | <b>23.519</b>    | <b>83</b>                             |
| <b>G)</b>  | Imposte e tasse   | 23.519           | 83                                    |
| <b>Utile o perdita d'esercizio</b>                         |   | <b>0</b>         | <b>0</b>                              |

**CONTO ECONOMICO - SANITARIO - 2018**

| <b>A) Valore della produzione</b>                          |   |               |                                       |
|--|---|---------------|---------------------------------------|
| 1)   | Contributi in c/esercizio                                 | 2018          | delta con bilancio di previsione 2017 |
|  | da Regione Toscana  | 67.000        | 67.000                                |
|  | da Azienda USL Toscana Centro                             | 0             | 0                                     |
|  | da Comuni   | 0             | 0                                     |
|  | da Unione Montana dei Comuni del Mugello (ex CMM)         | 0             | 0                                     |
|  | da altri  | 0             | 0                                     |
| 2)   | Proventi e ricavi diversi                                 | 0             | 0                                     |
| 3)   | Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche         | 0             | 0                                     |
| 4)   | Compartecipazioni alla spesa prestazioni sociosanitarie   | 0             | 0                                     |
| 5)   | Costi capitalizzati                                       | 0             | 0                                     |
| <b>Totale valore della produzione</b>                      |   | <b>67.000</b> | <b>67.000</b>                         |
| <b>B) Costi della produzione</b>                           |   |               |                                       |
| 1)   | Acquisto di beni  | 0             | 0                                     |
| 2)   | Acquisto di prestazioni e servizi                         |               | 0                                     |
|  | 2.1) prestazioni sociosanitarie sanitarie da pubblico     | 0             | 0                                     |
|  | 2.2) prestazioni sociosanitarie sanitarie da privato      | 49.500        | 49.500                                |
|  | 2.3) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da pubblico | 0             | 0                                     |
|  | 2.4) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da privato  | 17.500        | 17.500                                |
| 3)   | Manutenzioni e riparazioni                                | 0             | 0                                     |
| 4)   | Per godimento beni di terzi                               | 0             | 0                                     |
| 5)   | Personale   | 0             | 0                                     |
| 6)   | Oneri diversi di gestione                                 | 0             | 0                                     |
| 7)   | Ammortamenti immobilizzazioni immateriali                 | 0             | 0                                     |
| 8)   | Ammortamento fabbricati                                   | 0             | 0                                     |
| 9)   | Ammortamento altre immobilizzazioni materiali             | 0             | 0                                     |
| 10)  | Svalutazione crediti                                      | 0             | 0                                     |
| 11)  | Variazione delle rimanenze                                | 0             | 0                                     |
| 12)  | Accantonamenti tipici dell'esercizio                      | 0             | 0                                     |
| <b>Totale costi della produzione</b>                       |   | <b>67.000</b> | <b>67.000</b>                         |
| <b>Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)</b>   |   | <b>0</b>      | <b>0</b>                              |
| <b>C) Proventi e oneri finanziari</b>                      |   |               |                                       |
| 1)   | Interessi attivi  | 0             | 0                                     |
| 2)   | Altri proventi finanziari                                 | 0             | 0                                     |
| 3)   | Interessi passivi   | 0             | 0                                     |
| 4)   | Altri oneri finanziari                                    | 0             | 0                                     |
| <b>Totale proventi e oneri finanziari</b>                  |   | <b>0</b>      | <b>0</b>                              |
| <b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>     |   |               |                                       |
| 1)   | Rivalutazioni   | 0             | 0                                     |
| 2)   | Svalutazioni  | 0             | 0                                     |
| <b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</b> |   | <b>0</b>      | <b>0</b>                              |
| <b>E) Proventi e oneri straordinari</b>                    |   |               |                                       |
| 1)   | Minusvalenze  | 0             | 0                                     |
| 2)   | Plusvalenze   | 0             | 0                                     |
| 3)   | Accantonamenti non tipici dell'attività sociosanitaria    | 0             | 0                                     |
| 4)   | Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche     | 0             | 0                                     |
| 5)   | Sopravvenienze e insussistenze                            | 0             | 0                                     |
| <b>Totale delle partite straordinarie</b>                  |   | <b>0</b>      | <b>0</b>                              |
| <b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>           |   | <b>0</b>      | <b>0</b>                              |
| <b>G)</b>  | Imposte e tasse   | 0             | 0                                     |
| <b>Utile o perdita d'esercizio</b>                         |   | <b>0</b>      | <b>0</b>                              |

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, lunedì 18 dicembre 2017

il Direttore  
Società della Salute del Mugello  
Dott. Massimo Braganti

## Allegato “B”

Dettaglio costi/ricavi organizzazione del personale (dotazione 2018 - deliberazione Giunta Esecutiva n. 12 del 20/12/2017)

| colonna A                  | colonna B  | colonna C            | colonna D                                 | colonna E   | colonna F  | colonna G   | colonna H  |
|----------------------------|--|----------------------|---|---|--|---|--|
|                            |  |                      | (B - C)                                   |   | (D - E)  |   | (F - G)  |
| Ente                       | costo totale organizzazione del 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 compensazione (da evidenziare nel Bilancio 2018 degli Enti per pari importo quali uscite/costi e entrate/ricavi) | di cui importi onerosi a carico Enti da rimborsare alla SdS (da iscrivere nel Bilancio 2018 degli Enti quali uscite/costi) | importi onerosi a carico SdS da rimborsare agli Enti (da iscrivere nel Bilancio 2018 degli Enti quali entrate/ricavi) | saldo di cassa previsto 2018 (quota netta personale oneroso) |
| Barberino di Mugello       | 126.948  | 4.161                | 122.787                                   | 75.425  | 47.362   | 0   | 47.362   |
| Borgo San Lorenzo          | 213.160  | 7.044                | 206.116                                   | 106.600   | 99.516   | 0   | 99.516   |
| Dicomano                   | 64.605   | 2.114                | 62.491                                    | 35.195  | 27.296   | 0   | 27.296   |
| Firenzuola                 | 55.609   | 1.814                | 53.795                                    | 43.299  | 10.496   | 8.779   | 1.717  |
| Marradi                    | 37.574   | 1.249                | 36.325                                    | 27.917  | 8.408  | 0   | 8.408  |
| Palazzuolo Sul Senio       | 12.753   | 374                  | 12.379                                    | 11.691  | 688  | 0   | 688  |
| Scarperia e San Piero      | 145.319  | 4.861                | 140.458                                   | 79.676  | 60.782   | 50.940  | 9.842  |
| Vicchio                    | 97.777   | 3.383                | 94.394                                    | 57.677  | 36.717   | 18.270  | 18.447   |
| <b>sub-totale Comuni</b>   | <b>753.745</b>   | <b>25.000</b>        | <b>728.745</b>                            | <b>437.480</b>  | <b>291.265</b>   | <b>77.989</b>   | <b>213.276</b>   |
| Azienda USL Toscana Centro | 552.979  | 0                    | 552.979                                   | 439.117   | 113.862  | 20.520  | 93.342   |
| <b>totale SdS Mugello</b>  | <b>1.306.724</b>   | <b>25.000</b>        | <b>1.281.724</b>                          | <b>876.597</b>  | <b>405.127</b>   | <b>98.509</b>   | <b>306.618</b>   |

NB : la suddivisione delle quote comunali è stata calcolata sulla media tra 75% popolazione al 31/12/2016 e 25% spesa 2010 (delibere Assemblea 5/2011,31/2011,18/2012,19/2013,32/2014,35/2015, 22/2016)

| <b>Valore della produzione</b> |                              | <b>anno 2018</b> | <b>anno 2019</b> | <b>anno 2020</b> |
|--------------------------------|------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <i>conto econ.co</i>           | <i>descrizione</i>           |                  |                  |                  |
| 3A01010202                     | CONTRIBUTI DA R.T.           | 1.171.443        | 809.514          | 648.829          |
| 3A01020102                     | CONTRIBUTI DA COMUNI         | 4.409.795        | 4.364.395        | 4.364.395        |
| 3A01020302                     | CONTRIBUTI DA ALTRI          | 2.183.095        | 1.816.479        | 1.728.979        |
| 3A030403                       | COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA | 130.000          | 126.100          | 123.578          |
| 3A030606                       | PROVENTI E RICAVI DIVERSI    | 9.011            | 0                | 0                |
| <b>totale</b>                  |                              | <b>7.903.344</b> | <b>7.116.488</b> | <b>6.865.781</b> |

| <b>Costi della produzione</b>            |   | <b>anno 2018</b> | <b>anno 2019</b> | <b>anno 2020</b> |
|--|---|------------------|------------------|------------------|
| <i>conto econ.co</i>                     | <i>descrizione</i>                                  |                  |                  |                  |
| 3B01020302                               | COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI             | 3.500            | 3.500            | 3.500            |
| 3B010204                                 | SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA                  | 1.500            | 1.500            | 1.500            |
| 3B010209                                 | LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INF.) | 500              | 500              | 500              |
| 3B02010519                               | ATTIVITA' EFFETTUATE DA SOGGETTI PUBBLICI           | 221.900          | 215.243          | 210.938          |
| 3B02021402                               | ASSISTENZA RESIDENZIALE SOGGETTI PRIVATI            | 1.578.700        | 1.533.139        | 1.503.676        |
| 3B02021502                               | ASSISTENZA SEMIRESIDENZIALE SOGGETTI PRIVATI        | 783.400          | 762.298          | 748.652          |
| 3B02021602                               | SERVIZI APPALTATI A SOGGETTI PRIVATI                | 1.972.500        | 1.460.750        | 1.437.955        |
| 3B02022702                               | CONTRIBUTI, ASSEGNI E SUSSIDI AGLI ASSISTITI        | 1.309.020        | 1.120.923        | 1.054.277        |
| 3B0202310202                             | TRASPORTI ORDINARI                                  | 250.000          | 242.500          | 237.650          |
| 3B020235                                 | ATTIVITA' EFFETTUATE DA PRIVATI                     | 175.600          | 170.332          | 166.925          |
| 3B020322                                 | ALTRE ATTIVITA' NON SOCIO-SANITARIE DA PUBBLICO     | 996.607          | 996.547          | 996.508          |
| 3B020408                                 | COSTI PER UTENZE TELEFONICHE                        | 6.000            | 6.000            | 6.000            |
| 3B020413                                 | COSTI PER FORMAZIONE DEL PERSONALE                  | 5.000            | 5.000            | 5.000            |
| 3B02041605                               | ALTRI SERVIZI NON SOCIO-SANITARI DA PRIVATO         | 263.127          | 262.572          | 157.213          |
| 3B0303                                   | MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ATTREZZATURE   | 3.050            | 3.050            | 3.050            |
| 3B040302                                 | FITTI IMMOBILIARI                                   | 25.000           | 25.000           | 25.000           |
| 3B0404                                   | CANONI DI NOLEGGIO                                  | 13.500           | 13.500           | 13.500           |
| 3B0405                                   | ALTRI CANONI  | 18.350           | 18.350           | 18.350           |
| 3B080104                                 | ONERI DIREZIONE AZIENDALE                           | 36.165           | 36.165           | 36.165           |
| 3B090101                                 | INDENNITA' DIREZIONE AZIENDALE E COLLEGIO SIND.     | 151.266          | 151.266          | 151.266          |
| 3B0902                                   | PREMI DI ASSICURAZIONE                              | 10.240           | 9.934            | 9.736            |
| 3B0903                                   | SPESE LEGALI  | 0                | 0                | 0                |
| 3B090502                                 | IMPOSTE   | 500              | 500              | 500              |
| 3B0906                                   | BOLLI   | 2.000            | 2.000            | 2.000            |
| 3B091001                                 | PROMOZIONE, DIVULGAZIONE                            | 1.000            | 1.000            | 1.000            |
| 3B091003                                 | CONVEGNI, CONGRESSI                                 | 1.000            | 1.000            | 1.000            |
| 3B091004                                 | ARROTONDAMENTI, ABBUONI E SCONTI PASSIVI            | 0                | 0                | 0                |
| 3B091005                                 | ALTRI ONERI DI GESTIONE                             | 45.100           | 45.100           | 45.100           |
| 3B100301                                 | AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI           | 3.000            | 3.000            | 3.000            |
| 3B110202                                 | AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI TECNICI          | 1.600            | 1.600            | 1.600            |
| 3B110402                                 | AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI                       | 700              | 700              | 700              |
| <b>sub-totale costi della produzione</b> |   | <b>7.879.825</b> | <b>7.092.969</b> | <b>6.842.261</b> |
| 3C0401                                   | ALTRI ONERI FINANZIARI                              | 0                | 0                | 0                |
| 3G0101                                   | IRAP RELATIVA AL PERSONALE DIPENDENTE               | 22.249           | 22.249           | 22.249           |
| 3G0102                                   | IRAP ALTRI  | 1.270            | 1.270            | 1.270            |
| <b>sub-totale</b>                        |   | <b>23.519</b>    | <b>23.519</b>    | <b>23.519</b>    |
| <b>Totale</b>                            |   | <b>7.903.344</b> | <b>7.116.488</b> | <b>6.865.781</b> |



## 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](mailto:sds.mugello@asf.toscana.it)

posta elettronica certificata: [sdsmugello@legalmail.it](mailto:sdsmugello@legalmail.it)

### RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2018

\*\*\*\*\*

Lo schema di Bilancio preventivo economico dell'esercizio 2018, composto dal conto economico, dal pluriennale 2018-20 e dalla nota illustrativa a firma del Direttore della S.d.S., è stato predisposto ai sensi dell'art. 23 del vigente Statuto e del nuovo regolamento di contabilità. Lo schema di bilancio contiene le previsioni economiche di competenza dell'esercizio in riferimento alle azioni programmate riguardanti:

- l'attuazione di una serie di progetti inseriti nel P.O.A. per l'anno 2018;
- la gestione dei fondi regionali sulla "non autosufficienza", "vita indipendente", "gravissime disabilità" e fondi europei per altri progetti specifici;
- 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     | 7.903.344,00 |
| COSTI DELLA PRODUZIONE      | 7.879.825,00 |
| DIFFERENZA                  | 23.519,00    |
| PROVENTI E ONERI FINANZIARI | 0,00         |
| IMPOSTE E TASSE             | -23.519,00   |
| 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 considerato che la S.d.S. Mugello, ha tutti i requisiti previsti dall’art. 15 della L.R. n. 44 del 29/07/2014.

I ricavi sono costituiti da contributi in conto esercizio della Regione Toscana, dell’Azienda USL Toscana Centro e di altri soggetti, da contributi dei Comuni consorziati per la gestione associata dei servizi socio-assistenziali, dalla compartecipazione alla spesa degli utenti (invariata), nonché dai risconti passivi presunti dell’esercizio 2017 che verranno esattamente quantificati in sede di approvazione del bilancio consuntivo per il suddetto esercizio (con un aumento complessivo per l’anno 2018 pari al 8,1%).

Al riguardo il Collegio prende atto che:

- a) si registra una riduzione significativa dei fondi provenienti dalla Regione Toscana per circa 837.000 euro dovuta al nuovo sistema di distribuzione delle risorse per i progetti “non auto > 65 anni” e “vita Indipendente” che vengono attribuiti alle Aziende Sanitarie con vicolo di destinazione alle Società della Salute. Conseguentemente si rileva un aumento delle risorse provenienti dall’Azienda USL Toscana Centro per l’assegnazione di tali finanziamenti;
- b) l’importo dei risconti passivi previsti presenta un aumento di circa 149.942 euro rispetto a quello dell’esercizio scorso, dovuto principalmente a fondi provenienti da Comuni (per progetti aggiuntivi), Unione Montana (potenziamento disabilità scolastica) e Ministero (MSNA).

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. Per quanto riguarda il personale i costi risultano dettagliati nell’Allegato B “dettaglio della previsione dei costi/ricavi dell’organizzazione del personale”.

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

- a) all’attivazione di processi ed azioni finalizzate alla realizzazione del P.O.A. (Piano Operativo Annuale) secondo gli indirizzi dell’organo di governo della Società della Salute nel perseguimento degli obiettivi di salute;
- b) utilizzo di fondi finalizzati per l’attuazione del sistema integrato degli interventi e dei servizi sociali;
- c) utilizzo dei fondi integrati dalla compartecipazione degli utenti, per il progetto sulla non autosufficienza “anziano in famiglia”;
- d) utilizzo dei fondi comunali, regionali e di altri Enti, integrati dalla compartecipazione degli utenti, per la gestione associata dei servizi socio-assistenziali e delle attività ad alta integrazione;
- e) costi di supporto alla gestione, soprattutto in termini di utilizzo di risorse umane;
- f) costi generali per il funzionamento della S.d.S.;

Il Collegio prende atto che nella nota illustrativa, 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 contabilità separate riguardanti le aree gestionali dell’attività sociale, del fondo per la non autosufficienza > 65 anni e dell’attività sanitaria. Quest’ultimo conto viene redatto per la prima volta con uno stanziamento di € 67.000 finanziato dalla Regione Toscana, stante il progetto sulla continuità assistenziale “AVEC MU” –

Decreto Dirigenziale n. 12511/2017). Il Collegio verifica la congruità ed esattezza della ripartizione effettuata.

Il Collegio rileva positivamente come la percentuale di costituzione dei conferimenti comunali basata sulla popolazione residente per singolo Comune, sia arrivata all'80% per l'anno 2018 con la conseguente riduzione della quota basata sulla spesa storica al 20%. Questo nell'ottica del raggiungimento dell'obiettivo finale della completa omogeneizzazione della ripartizione degli oneri sociali tra i Comuni consorziati.

Il Collegio prende atto che, a norma del regolamento di contabilità (art. 1 comma 3), il Consorzio ha provveduto alla redazione del Bilancio Pluriennale 2018-2020, con previsione di una progressiva riduzione delle risorse finanziarie, principalmente dovuta alla prevedibile riduzione dei risconti annualmente disponibili.

Il Collegio prende atto, favorevolmente, che il Bilancio preventivo dell'anno 2018 verrà approvato entro la fine dell'anno 2017 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 2018, 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 S.d.S., ritiene che le appostazioni del Bilancio preventivo economico siano attendibili e coerenti con il programma di attività del Consorzio per l'esercizio 2018.

In virtù di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio preventivo economico dell'esercizio 2018.

Borgo San Lorenzo, 18 dicembre 2017

Il Collegio Sindacale

f.to dott. Mario Nencetti \_\_\_\_\_

f.to dott. Stefano Nencioni \_\_\_\_\_

f.to dott. Mauro Boscherini \_\_\_\_\_



## 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](mailto:sds.mugello@asf.toscana.it)

posta elettronica certificata: [sdsmugello@legalmail.it](mailto:sdsmugello@legalmail.it)

### Programma annuale delle forniture e servizi

#### Art. 29 L.R. 38/2007 - anno 2018

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, anche per l'esercizio 2017, non ritenendo riconducibili alla tipologia “contratti di appalto e di concessione delle amministrazioni aggiudicatrici e degli enti aggiudicatori aventi ad oggetto l'acquisizione di servizi, forniture, lavori e opere, nonché i concorsi pubblici di progettazione”, ai sensi dell'art. 1, comma 1 del D.Lgs. 18 aprile 2016 n. 50:

- convenzioni stipulate con le associazioni di volontariato ai sensi della Legge Regionale n. 28 del 26/04/1993 e s.m.i. in materia di trasporti sociali e attività di welfare leggero;
- convenzioni con strutture che erogano prestazioni a carattere residenziale e semiresidenziale;
- convenzioni ed accordi stipulati con Enti pubblici per la fornitura/rimborso di servizi socio-sanitari e di supporto;
- acquisti effettuati con cassa economica;
- rimborso all'Azienda USL Toscana Centro 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.

In attuazione dei criteri dettati dagli articoli 100 e 101 della L.R.Toscana n. 40/2005 e s.m.i, in materia di acquisizione di beni e servizi ESTAR è individuato quale centrale di committenza regionale, anche per le Società della Salute.

Gli importi si intendono in euro, al netto dell'IVA.

**Procedure in cui la Società della salute del Mugello è titolare del contratto (GIG)**

| <i>oggetto</i>  | <i>importo presunto</i> | <i>periodo (durata)</i>      | <i>procedura/ avvio</i>  |
|---|-------------------------|------------------------------|--|
| noleggio n. 4 autovetture per S.I.M.  | 55.026                  | dal 01/10/2016 al 30/09/2021 | convenzione CONSIP (provvedimento Direttore S.d.S. Mugello n. 27/2016)   |
| carburante automezzi mediante fuel card   | 9.000                   | dal 01/01/2016 al 22/10/2018 | convenzione CONSIP (provvedimento Direttore S.d.S. Mugello n. 103/2015)  |
|   | 9.300                   | dal 23/10/2018 al 30/09/2021 | nuova convenzione CONSIP (provvedimento Direttore S.d.S. Mugello da assumere)  |
| somministrazione lavoro n. 1 Assistente Sociale e n. 1 Amministrativo (36 h/sett. cad.)                           | 152.400                 | dal 01/08/2016 al 31/07/2018 | adesione accordo quadro ESTAR (determinazione 638/2014) (provvedimento Direttore S.d.S. Mugello n. 68/2016)                                  |
|   | 108.000                 | dal 01/08/2018 al 31/12/2019 | adesione nuovo accordo quadro ESTAR (procedura ancora da espletare)  |
| somministrazione lavoro n. 1 Assistente Sociale e n. 1 Amministrativo per progetto FSE-SIA (36 h/sett. cad.)      | 175.050                 | dal 01/10/2017 al 31/12/2019 | adesione accordo quadro ESTAR (determinazione 638/2014) (provvedimento Direttore S.d.S. Mugello n. 97/2017)                                  |
| somministrazione lavoro n. 1 Amministrativo per progetto FSE-Potenziamento dei servizi di continuità (18 h/sett.) | 35.000                  | dal 01/01/2018 al 31/12/2019 | affidamento comma 2 dell'art. 36, D.Lgs. 50/2016 (provvedimento Direttore S.d.S. Mugello da assumere)  |
| servizio socio-assistenziale C.U.S. Mugello di Borgo San Lorenzo  | 301.000                 | dal 01/01/2018 al 31/12/2018 | Proroga tecnica in attesa espletamento procedura di gara quinquennale da parte di ESTAR (provvedimento Direttore S.d.S. Mugello da assumere) |
| servizio socio-assistenziale Centro diurno di socializzazione Marradi   | 134.800                 | dal 01/01/2018 al 31/12/2018 | Proroga tecnica in attesa espletamento procedura di gara quinquennale da parte di ESTAR (provvedimento Direttore S.d.S. Mugello da assumere) |
| Servizio socio-assistenziale Centro semiresidenziale per disabili C.A.S.A di Sant'Agata                           | 144.900                 | dal 01/01/2018 al 31/12/2018 | Proroga tecnica in attesa espletamento procedura di gara quinquennale da parte di ESTAR (provvedimento Direttore S.d.S. Mugello da assumere) |
| servizio socio-assistenziale Centro semiresidenziale "le Cento primavere" di Dicomano (quota sociale)             | 80.454                  | dal 01/01/2018 al 31/12/2018 | Proroga tecnica in attesa espletamento procedura di gara quinquennale da parte di ESTAR (provvedimento Direttore S.d.S. Mugello da assumere) |

| <i>oggetto</i>  | <i>importo presunto</i> | <i>periodo (durata)</i>      | <i>procedura/avvio</i>   |
|---|-------------------------|------------------------------|--|
| servizi educativi domiciliari per adulti e minori   | 372.375                 | dal 01/01/2018 al 31/12/2018 | Proroga tecnica in attesa espletamento procedura di gara quinquennale da parte di ESTAR (provvedimento Direttore S.d.S. Mugello da assumere)                 |
| servizio di sostegno socio-educativo assistenziale e/o per il raggiungimento dell'integrazione scolastica di disabili | 486.380                 | dal 01/01/2018 al 31/12/2018 | Proroga tecnica in attesa espletamento procedura di gara quinquennale da parte di ESTAR (provvedimento Direttore S.d.S. Mugello da assumere)                 |
| servizio di assistenza domiciliare  | 451.377                 | dal 01/01/2018 al 31/12/2018 | Proroga tecnica in attesa espletamento procedura di gara quinquennale da parte di ESTAR (provvedimento Direttore S.d.S. Mugello da assumere)                 |
| Servizio consegna pasti a domicilio per anziani e adulti sul territorio del Comune di Barberino di Mugello            | 1.250                   | dal 01/01/2018 al 31/01/2018 | Proroga tecnica in attesa aggiudicazione servizio al Comune di Barberino di Mugello a seguito gara UCMC (provvedimento Direttore S.d.S. Mugello da assumere) |
|   | 45.000                  | dal 01/02/2018 al 31/01/2021 | Aggiudicazione servizio al Comune di Barberino di Mugello con durata triennale (provvedimento Direttore S.d.S. Mugello da assumere)                          |
| Servizio preparazione e consegna pasti a domicilio per anziani e adulti sul territorio del Comune di Firenzuola       | 39.000                  | dal 01/07/2017 al 30/06/2019 | affidamento comma 2 dell'art. 36, D.Lgs. 50/2016 (provvedimento Direttore S.d.S. Mugello n. 60/2017)   |
| Supporti informatici, cancelleria e stampati  | 1.000                   | dal 01/01/2018 al 18/09/2018 | adesione accordo quadro ESTAR (determinazione 1667/2017) (provvedimento Direttore S.d.S. Mugello da assumere)  |
|   | 2.000                   | dal 19/09/2018 al 31/12/2019 | adesione nuovo accordo quadro ESTAR (procedura ancora da espletare)  |
| Frame work di gestione del workflow documentale. Implementazione protocollo e atti. Servizio di manutenzione.         | 28.840                  | dal 01/07/2016 al 30/06/2021 | adesione accordo quadro ESTAR (repertorio 603/2014) (provvedimento Direttore S.d.S. Mugello n. 42/2016)  |
| Assistenza, manutenzione e gestione sito web sds mugello.it   | 1.500                   | dal 01/01/2018 al 31/12/2019 | affidamento comma 2 dell'art. 36, D.Lgs. 50/2016 (provvedimento Direttore S.d.S. Mugello da assumere)  |
| Polizze assicurative RCT + infortuni  | 30.257                  | dal 01/07/2017 al 30/06/2021 | adesione accordo quadro ESTAR (determinazione 1015/2017) (provvedimento Direttore S.d.S. Mugello n. 69/2017)   |

| <i>oggetto</i>   | <i>importo presunto</i> | <i>periodo (durata)</i>      | <i>procedura/avvio</i>   |
|--|-------------------------|------------------------------|--|
| servizio di consulenza e brokeraggio assicurativo per le suddette polizze assicurative | 0                       | dal 01/07/2017 al 30/06/2018 | adesione accordo quadro ESTAR (determinazione 1091/2017) (provvedimento Direttore S.d.S. Mugello n. 72/2017) |
|  | 0                       | dal 01/07/2018 al 30/06/2021 | adesione nuovo accordo quadro ESTAR (procedura ancora da espletare)  |
| Progetto "Home care Premium 2017"  | 34.600                  | dal 01/07/2017 al 31/12/2018 | affidamento comma 2 dell'art. 36, D.Lgs. 50/2016 (provvedimento Direttore S.d.S. Mugello 65/2017)            |
| Software di gestione attività socio-sanitarie "SINSS"                                  | 30.200                  | dal 01/07/2017 al 30/06/2021 | adesione accordo quadro ESTAR (determinazione 322/2017) (provvedimento Direttore S.d.S. Mugello n. 101/2017) |
| Software di gestione contabilità "OLIAMM ex CEPAS"                                     | 31.390                  | dal 01/07/2017 al 30/06/2021 | adesione accordo quadro ESTAR (determinazione 1312/2017) (provvedimento Direttore S.d.S. Mugello n. 90/2017) |
| Servizio di Tesoreria e Cassa  | 5.000                   | dal 01/07/2016 al 30/06/2021 | adesione accordo quadro ESTAR (determinazione 742/2016) (provvedimento Direttore S.d.S. Mugello n. 62/2016)  |
| Acquisto mobili, attrezzature, hardware e software                                     | 3.000                   | anno 2018                    | adesione accordi quadro ESTAR e/o MEPA (Provvedimenti Direttore S.d.S. Mugello - da assumere)                |

**Procedure effettuate da ESTAR in cui la Società della Salute del Mugello non è titolare del contratto**

Il conseguente rimborso all'Azienda USL Toscana Centro si concretizza in un mero trasferimento di denaro ed esclude pertanto, nei confronti della medesima, il ricorso a prestazioni di servizi o cessioni di beni

| <i>oggetto</i>   | <i>importo in euro presunto</i> | <i>periodo (durata)</i>      | <i>procedura/avvio</i>  |
|--|---------------------------------|------------------------------|---|
| Manutenzione e gestione delle postazioni di lavoro dei personal computer | 9.120                           | dal 01/03/2017 al 29/02/2020 | adesione accordo quadro ESTAR (determinazione 182/2017) (provvedimento Direttore S.d.S. Mugello n. 49/2017) |