

DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA

Numero del provvedimento	14
Data del provvedimento	29-09-2021
Oggetto	
Contenuto	APPROVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO RELATIVO AL PRIMO SEMESTRE 2021 CON PROIEZIONE AL 31/12/2021 DELLE ATTIVITA' DELLA GESTIONE ASSOCIATA

Presidente	FILIPPO CARLA' CAMPA
Direttore	MICHELE MEZZACAPPA
Ufficio/Struttura	DIRETTORE SDS MUGELLO
Resp. Ufficio/Struttura	MICHELE MEZZACAPPA
Resp. del procedimento	MICHELE MEZZACAPPA
Parere e visto regolarità	MICHELE MEZZACAPPA

Spesa prevista	Conto Economico	Codice Conto	Anno Bilancio

L'anno 2021, il giorno 29 del mese di settembre alle ore 09:30 nella Sala riunioni della S.d.S. Mugello in Via P. Togliatti n. 29 a Borgo San Lorenzo, si è riunita in videoconferenza l'Assemblea, su convocazione del Presidente. Risultano presenti:

ente	rappresentante		peso voti	presente	assente
Barberino di Mugello	Giampiero Mongatti	Sindaco	11,51%	x	
Borgo San Lorenzo	Carlotta Tai	Delegato	18,84%	x	
Dicomano	Donatella Turchi	Delegato	6,26%	x	
Firenzuola	Giampaolo Buti	Sindaco	5,23%		x
Marradi	Marzia Gentilini	Delegato	3,16%	x	
Palazzuolo sul Senio	Iacopo Menghetti	Delegato	1,06%		x
Scarperia e San Piero	Loretta Ciani	Delegato	12,56%	x	
Vicchio	Filippo Carlà Campa	Presidente	8,38%	x	
Azienda USL Toscana Centro	Michele Mezzacappa 3045/2021	Delegato	33,00%		

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

Organismi/nominativo presidente	presente	assente
Comitato di partecipazione Sauro Verdi		x
Consulta terzo settore Luciano Neri	x	

Estremi relativi ai principali documenti contenuti nel fascicolo		
Allegato	N° di pag.	Oggetto
A	5	CONTO ECONOMICO AL 30 GIUGNO 2021

DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA

Numero del provvedimento	
Data del provvedimento	
Oggetto	
Contenuto	APPROVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO RELATIVO AL PRIMO SEMESTRE 2021 CON PROIEZIONE AL 31/12/2021 DELLE ATTIVITA' DELLA GESTIONE ASSOCIATA

Presidente	FILIPPO CARLA' CAMPA
Direttore	MICHELE MEZZACAPPA
Ufficio/Struttura	DIRETTORE SDS MUGELLO
Resp. Ufficio/Struttura	MICHELE MEZZACAPPA
Resp. del procedimento	MICHELE MEZZACAPPA
Parere e visto regolarità	MICHELE MEZZACAPPA

Spesa prevista	Conto Economico	Codice Conto	Anno Bilancio

Estremi relativi ai principali documenti contenuti nel fascicolo		
Allegato	N° di pag.	Oggetto
A	5	CONTO ECONOMICO AL 30 GIUGNO 2021

L'ASSEMBLEA DELLA SOCIETA' DELLA SALUTE DEL MUGELLO

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

DATO ATTO che:

- nella seduta assembleare di questa S.d.S. del 23.12.2009, alla presenza dei rappresentanti degli Enti che partecipano al Consorzio, il notaio incaricato ha proceduto con atto pubblico al rogito della modifica della Convenzione costitutiva e dello Statuto a seguito della presa visione degli atti già approvati dai Consigli comunali e dal Direttore generale dell’Azienda U.S.L. 10 di Firenze;
- con deliberazione dell’Assemblea n. 3 del 30.03.2015, nel confermare la continuazione della gestione unitaria dei servizi da parte della S.d.S. Mugello ai sensi della L.R.T. n. 44/2014 artt. 71 *novies decies* e 71 *vicies*, sono stati trasmessi tutti gli atti richiesti dalla Regione Toscana;

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

VISTO il Regolamento di organizzazione di questa SdS che prevede che la Struttura/Ufficio proponente sia anche il responsabile del procedimento istruttorio ai sensi della L. n 241/1990 e smi e che lo stesso sottoscriva gli atti del Direttore in caso sua assenza o impedimento;

DATO ATTO che non sono stati segnalati dai responsabili del presente atto, conflitti di interesse ai sensi dell’art. 6 bis della L. 241/1990 come modificato dalla L. 190/2012.

VISTA la deliberazione della Giunta Regionale Toscana n. 1265 del 28/12/2009, avente per oggetto “Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità della Società della Salute” che al punto 9 dell’allegato prevede che entro il 30 settembre di ogni anno la Società della Salute inoltri all’Assemblea dei Soci e alla Giunta Regionale un Conto Economico relativo all’andamento della gestione del 1° semestre dell’anno , integrato da una proiezione di chiusura dell’esercizio;

RICHIAMATO il provvedimento del Direttore n. 86 del 28/09/2021 di proposta all’Assemblea dello schema di conto economico primo semestre 2021 integrato dalla proiezione di chiusura dell’esercizio 2021;

RITENUTO di approvare il Conto Economico relativo all’andamento del 1° semestre dell’anno 2021, con la proiezione al 31/12/2021 delle attività della gestione associata di cui all’allegato “A” quale parte integrante e sostanziale al presente atto;



REGIONE TOSCANA
Società della Salute del Mugello
C.F. e P. IVA 05517830484

Via Palmiro Togliatti, 29 - 50032 BORGO SAN LORENZO (FI)

DATO ATTO che nel frontespizio del presente atto saranno integralmente riportate le presenze/assenze dei componenti dell'odierna seduta rilevate dal foglio firma depositato agli atti di questa SdS.

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

D E L I B E R A

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

1. **DI APPROVARE** il Conto Economico relativo all'andamento del 1° semestre dell'anno 2021, con la proiezione al 31/12/2021 delle attività della gestione associata di cui all'allegato "A quale parte integrante e sostanziale al presente atto;
2. **DI DARE ATTO** che il presente provvedimento non comporta oneri aggiuntivi per la Società della Salute del Mugello nell'esercizio di riferimento rispetto a quelli già previsti;
3. **DI PUBBLICARE** il presente atto all'albo pretorio on line del Consorzio per quindici giorni consecutivi;
4. **DI TRASMETTERE** il presente atto agli Enti aderenti, al Collegio Sindacale e alla Regione Toscana ;

f.to **IL DIRETTORE**

(Dott. Michele Mezzacappa)

f.to **IL PRESIDENTE**

(Dott. Filippo Carlà Campa)



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@uslcentro.toscana.it
posta elettronica certificata: sdsmugello@legalmail.it

Allegato “A”

Conto Economico

al
30 giugno
2021

CONTO ECONOMICO anno 2021

A) Valore della produzione		<i>1° semestre2021</i>	<i>1° semestre2020</i>	<i>delta</i>
1)	Contributi in c/esercizio			
	da Regione Toscana	1.263.382	686.547	576.835
	da Comuni	1.996.510	1.344.792	651.718
	da altri	939.442	1.403.310	-463.868
2)	Proventi e ricavi diversi	0	0	
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0	0	
4)	Compartecipazioni alla spesa prestazioni sociosanitarie	71.369	79.690	-8.321
5)	Costi capitalizzati	0	0	
Totale valore della produzione		4.270.703	3.514.339	756.364

B) Costi della produzione		<i>1° semestre 2021</i>	<i>1 semestre 2020</i>	<i>delta</i>
1)	Acquisto di beni	1.272	2.516	-1.244
2)	Acquisto di prestazioni e servizi	0	0	0
	2.1) prestazioni sociosanitarie da pubblico	546.674	63.192	483.482
	2.2) prestazioni sociosanitarie da privato	2.841.137	1.930.784	910.353
	2.3) prestazioni non sociosanitarie da pubblico	218.527	525.000	-306.473
	2.4) prestazioni non sociosanitarie da privato	85.782	102.610	-16.828
3)	Manutenzioni e riparazioni	0	0	0
4)	Per godimento beni di terzi	21.257	31.381	-10.124
5)	Personale – Direttore oneri riflessi	15.405	19.254	3.849
6)	Oneri diversi di gestione	83.226	103.644	-20.418
7)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0	0	0
8)	Ammortamento fabbricati	0	0	0
9)	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	2.537	2.761	-224
10)	Svalutazione crediti	0	0	
11)	Variazione delle rimanenze	0	0	
12)	Accantonamenti tipici dell'esercizio	0	0	
Totale costi della produzione		3.815.817	2.781.142	1.034.675

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

C) Proventi e oneri finanziari		<i>1° semestre2021</i>	<i>1° semestre2020</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
Totale proventi e oneri finanziari		0	0	0

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		<i>1° semestre2021</i>	<i>1° semestre2020</i>	
1)	Rivalutazioni	0	0	0
2)	Svalutazioni	0	0	0
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		0	0	0

E) Proventi e oneri straordinari		<i>1° semestre2021</i>	<i>1° semestre2020</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
Totale delle partite straordinarie		0	0	0

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	454.886	733.197	-278.311
G) Imposte e tasse			

NOTA PRELIMINARE AL CONTO ECONOMICO

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

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

La comparazione dei dati è stata fatta rispetto al bilancio di previsione 2020, adottato con deliberazione dell'Assemblea S.d.S. n. 23/2020.

Nel corso dell'anno 2021 si sta assistendo se pur faticosamente, ad una ripresa economica e comunque ad un ritorno ad un andamento di vita normale” se così si può dire, alla quale questo Ente contribuisce erogando servizi e prestazioni nel rispetto delle norme vigenti per la prevenzione del contagio e la tutela della salute degli utenti.

Infatti come si può vedere nello scalare del C/E sopra rappresentato, il costo della produzione nel I semestre 2021 è pari a € 3.815.817 con un incremento rispetto all'anno 2020 di € 1.034.675.

In collaborazione con enti gestori (Associazioni, coop.ve, società, Onlus....) di servizi e attività, sempre in linea con la normativa, vi è stato un intenso lavoro verso la riapertura dei servizi sociali e sociosanitari rivolto ad una ripresa delle attività in genere.

La SdS è stata inoltre impegnata a ripartire risorse aggiuntive assegnate dalla RT con appositi progetti finalizzati, destinate alle strutture residenziali e semiresidenziali, al fine di rimborsare a queste ultime parte dei costi sostenuti o per coprire maggior costi dovuti all'emergenza COVID 19 e a gestire diversi finanziamenti Regionali e Ministeriali, talvolta anche di importi rilevanti, rivolti a realizzare specifici progetti.

CRITERI DI VALUTAZIONE

Il presente conto economico, pur nella sua composizione semplificata e schematica, è redatto sulla base di corretti principi contabili, è conforme alla legge; gli importi riportati nel Conto Economico sono espressi in €, senza decimali.

Il Valore della Produzione è calcolato tenuto conto dei finanziamenti i cui Decreti Ministeriali o Regionali sono emessi alla data del 30/06/2021.

Nel caso in cui le risorse sono assegnate dall'Azienda Toscana Centro con Delibere datate entro il 30/06 c.a. (vedi i finanziamenti per il progetto Vita Indipendente e progetto Fondo non Autosufficienti) per l'annualità 2021, queste ultime sono state imputate in dodicesimi sul C/E in calce.

I Conferimenti dei comuni consorziati per la gestione associata dei servizi e per il personale oneroso richiesti agli enti per l'anno 2021 sono anch'essi imputati sul presente C/E per sei/dodicesimi.

Sul fronte del Costo della Produzione si fa presente che sono stati contabilizzate le fatture e quindi registrati i relativi costi al 30/06, sono state imputate alla stessa data le spese amministrative e generali, il compenso del direttore ed del collegio Sindacale e relativi oneri relativamente al I semestre 2021.

Per quanto concerne il costo del personale definitivo per l'anno 2021 sarà calcolato a fine anno in sede di conguagli tra SdS Mugello e Enti consorziati/ASL Toscana Centro.

Di seguito si è ritenuto utile rappresentare i budget utilizzati al 30/06 relativi alle attività della gestione associata, nonché i residui e le proiezioni di chiusura al 31/12/2021; ciò non è possibile per i fondi

finalizzati non essendo correlati a budget di spesa, in quanto il loro utilizzo è finalizzato alla realizzazione di progetti collegati ad un loro piano finanziario.

DETTAGLIO PER CONTO ECONOMICO

Valore della produzione		1° semestre 2021
<i>conto econ.co</i>	<i>descrizione</i>	
3A01010202	CONTRIBUTI DA R.T.	1.263.382
3A01020102	CONTRIBUTI DA COMUNI	1.996.510
3A01020302	CONTRIBUTI DA ALTRI	939.442
3A030403	COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA	71.369
3A030606	PROVENTI E RICAVI DIVERSI	0
sub-totale valore della produzione		4.270.703

vari	PROVENTI FINANZIARI/STRAORDINARI	0
------	----------------------------------	---

Totale		4.270.703
---------------	--	------------------

Costi della produzione		1° semestre 2021
<i>conto econ.co</i>	<i>descrizione</i>	
Acquisto di beni		
3B01020302	COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	1.272
sub-totale acquisto di beni		
Prestazioni sociosanitario da pubblico		
3B02010519	ATTIVITA' RESE DA SOGGETTI PUBBLICI	546.674
sub-totale Prestazioni sociosanitario da pubblico		
Prestazioni sociosanitario da privato		
3B02021402	ASSISTENZA RESIDENZIALE SOGGETTI PRIVATI	777.296
3B02021502	ASSISTENZA SEMIRESIDENZIALE SOGGETTI PRIVATI	293.463
3B02021602	SERVIZI APPALTATI A SOGGETTI PRIVATI	824.373
3B02022702	CONTRIBUTI, ASSEGNI E SUSSIDI AGLI ASSISTITI	710.856
3B0202310202	TRASPORTI ORDINARI	109.516
3B020235	ATTIVITA' EFFETTUATE DA SOGGETTI PRIVATI	125.733
sub-totale Prestazioni sociosanitario da Privato		
Prestazioni non sanitario da pubblico		
3B020322	ALTRE ATTIVITA' NON SOCIO SANITARIE DA PUBBLICO	218.527
sub-totale Prestazioni non sanitario da pubblico		
Prestazioni non sanitario da privato		
3B02041605	ALTRE ATTIVITA' NON SOCIO SAN IT. DA PRIVATI	85.872
sub-totale Prestazioni non sanitario da privato		
Per godimento di beni di terzi		
3B040302	FITTI IMMOBILIARI	9.955
3B0404	CANONI DI NOLEGGIO	6.401
3B0405	ALTRI CANONI	4.901
sub-totale Per godimento di beni di terzi		
Personale		
	PERSONALE	15.405
Sub-totale personale		
Oneri diversi di gestione		
Conti vari	INDENNITA' E ONERI DIREZIONE AZIEND. E COLLEGIO SIND.	64.110
	PREMI DI ASSICURAZIONE	6.322
	IMPOSTE E TASSE	289
	IMPOSTA DI BOLLO	1.902
	IMPOSTA DI REGISTRO	199
	ALTRI ONERI	5.424
	SPESE DI PULIZIA E POLO UNIVERSITARIO INFERMIER.	4.330
	CANCELLERIA	460
sub-totale oneri diversi di gestione		83.036
ammortamenti		

	QUOTE AMMORTAMENTO	2.537
	sub-totale Quote ammortamento	2.537
	sub-totale costi della produzione	3.815.817
3C0401	ALTRI ONERI FINANZIARI	0
3G0101	IRAP RELATIVA AL PERSONALE DIPENDENTE	10.465
3G0102	IRAP ALTRI	699
	sub-totale	11.164
Totale		3.826.981

ATTIVITÀ DELEGATE IN GESTIONE ASSOCIATA

I costi delle attività della gestione associata sono specificati nel prospetto sotto riportato comprensivo delle proiezioni per la fine dell'anno 2021.

Per determinare la spesa presunta a fine anno, si è ritenuto opportuno ribaltare al II semestre, i costi sostenuti nei primi sei mesi, ma abbiamo anche considerato la ripresa dei servizi, in quanto con la situazione attuale, si pensa e ci si augura che la curva dei contagi dal COVID 19 si mantenga inalterata e magari vada sempre più a migliorare, grazie all'effetto della vaccinazione della popolazione.

modalità di utilizzo	Totale spesa I semestre 2021	Proiezione spesa II semestre 2021	Proiezione annuale 2021
rette per RSA, RSD, RA	530.927	669.073	1.200.000
disabilità: centri di socializzazione	267.869	300.000	567.869
disabilità: trasporti sociali	110.371	139.629	250.000
centri diurni anziani	19.500	35.000	54.500
assistenza domiciliare	85.825	142.175	228.000
educativa domiciliare	182.650	373.936	556.586
educativa scolastica	333.927	287.673	621.600
inserimenti minori in strutture+ cod rosa	213.781	332.219	546.000
esoneri scolastici	27.857	48.143	76.000
contr. affidamento minori a famiglie	34.732	25.628	60.000
inserimenti socio-assistenziali (lavorativi)+ prog Il Ponte	22.440	60.000	82.440
Contributi economici e sussidi	84.362	95.638	180.000
Contributi economici - emergenza abit.	11.629	5.371	17.000
Contributi economici – trasporti occas.	1.790	4.810	6.600
pasti a domicilio	71.015	73.000	144.015
Welfare Leggero (anziano fragile)	34.640	50.360	85.000

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Atto n. 14 del 29-09-2021

In pubblicazione all'Albo della Società della Salute dal 29-09-2021 al 14-10-2021

Esecutiva ai sensi della Legge Regionale Toscana n.40 del 24 febbraio 2005
in data 29-09-2021