

DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA

Numero del provvedimento	23
Data del provvedimento	29-12-2021
Oggetto	
Contenuto	APPROVAZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNO 2022 E DEL BILANCIO PLURIENNALE 2022/2024

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

Spesa prevista	Conto Economico	Codice Conto	Anno Bilancio

L'anno 2021, il giorno 29 del mese di dicembre alle ore 10:00 nella Sala riunioni della S.d.S. Mugello in Via P. Togliatti n. 29 a Borgo San Lorenzo, si è riunita 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	
Palazuolo 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	Rossella Scarpelli prot. n. 4363/2021	Delegato	33,00%	x	

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	v	

Estremi relativi ai principali documenti contenuti nel fascicolo		
Allegato	N° di pag.	Oggetto
A	18	BILANCIO DI PREVISIONE 2022
B	2	BILANCIO PLURIENNALE 2022-2024
C	3	RELAZIONE COLLEGIO SINDACALE

DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA

Numero del provvedimento	
Data del provvedimento	
Oggetto	
Contenuto	APPROVAZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNO 2022 E DEL BILANCIO PLURIENNALE 2022/2024

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

Spesa prevista	Conto Economico	Codice Conto	Anno Bilancio

Estremi relativi ai principali documenti contenuti nel fascicolo		
Allegato	N° di pag.	Oggetto
A	18	BILANCIO DI PREVISIONE 2022
B	2	BILANCIO PLURIENNALE 2022-2024
	3	RELAZIONE COLLEGIO SINDACALE



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

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

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 all'art. 71 bis 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 s.m.i. 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 dell'Assemblea di questa S.d.S. n. 12 del 30/06/2021 con la quale si è stipulata una convenzione tra questa S.d.S. e l'Azienda USL 10 di Firenze per lo svolgimento di attività strumentale di natura amministrativa, contabile e fiscale, triennio 2021/2023;

PRESO ATTO della deliberazione della Giunta Regionale Toscana n. 243 del 11/04/2011, avente ad oggetto “Approvazione disposizioni operative per il funzionamento delle Società della Salute in Toscana. Modifica della DGRT n. 1265 del 28 dicembre 2009” che dispone, al punto 2.5 dell'allegato

A) che le Società della Salute predispongano il bilancio preventivo entro il 31 dicembre di ogni anno;



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

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

RICHIAMATO il provvedimento del Direttore SDS Mugello n. 113 del 28/12/2021, di proposta a questa Assemblea dello schema di bilancio preventivo economico anno 2022 e del bilancio pluriennale 2022-2024;

VISTE

- la deliberazione dell'Assemblea di questa S.d.S. n. 21 del 29.12.2021 avente per oggetto "Conferimenti ordinari di risorse finanziarie degli Enti consorziati aderenti alla Società della Salute del Mugello per l'esercizio 2021";
- la deliberazione della Giunta Esecutiva di questa S.d.S. n. 10 del 20.12.2021 avente per oggetto "Approvazione del piano triennale di fabbisogno di personale 2022-2024 (PTFP);
- la deliberazione di questa Assemblea n. 22 della data odierna avente ad oggetto "Conferimenti per il personale da parte degli Enti consorziati a titolo oneroso- esercizio 2022";

PRESO ATTO della Relazione del Collegio Sindacale, che esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio Preventivo Economico dell'anno 2022 e del Bilancio Preventivo pluriennale 2022-2024 (allegato C), come da verbale conservato agli atti;

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**, quale parte integrante e sostanziale del presente atto, il Bilancio Preventivo Economico anno 2022 (allegato A), il Bilancio Preventivo pluriennale 2022-2024 (allegato B) conformi allo schema proposto dal Direttore con proprio provvedimento n. 113 del 28.12..2021 e alla Relazione del Collegio Sindacale, (allegato C);
- 2) **DI DARE ATTO** che, qualora se ne verificasse la necessità, sarà attivata l'anticipazione di cassa da concordare con la Tesoreria Banca Intesa San Paolo, come previsto nell'allegata Relazione al Bilancio del Collegio Sindacale;



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

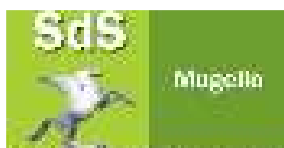
Via Palmiro Togliatti, 29 - 50032 BORGO SAN LORENZO (FI)

- 3) **DI PUBBLICARE** il presente atto mediante affissione all'Albo Pretorio on line per quindici giorni consecutivi e sul sito web della S.d.S. Mugello;

- 4) **DI TRASMETTERE** il presente atto agli Enti aderenti, al Collegio Sindacale, ai Comuni consorziati (Responsabili dei Servizi Finanziari, Responsabili dei servizi sociali e Responsabili del personale), al Direttore del Dipartimento Programmazione, pianificazione e controllo di gestione al Direttore del Dipartimento Risorse Umane e alla S.S. Bilancio e contabilità conto terzi dell'Azienda USL Toscana Centro.

f.to IL DIRETTORE
(Dott. Marco Brintazzoli)

f.to IL PRESIDENTE
(Dott. Filippo Carlà Campa)



Società della Salute della Toscana

Società della Salute del Mugello

C.F. e P. IVA 05517830484

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

Tel. 0558451430 – Fax 0558451414 - e-mail: sds.mugello@asf.toscana.it

posta elettronica certificata: sdsmugello@legalmail.it

Allegato “A”

Bilancio di previsione anno 2022

A) Valore della produzione		<i>Previsione 2022</i>
1)	Contributi in c/esercizio	
	da Regione Toscana	1.853.522
	da Azienda USL Toscana Centro	1.667.028
	da Comuni	4.339.005
	da altri	795.320
2)	Proventi e ricavi diversi	0
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0
4)	Compartecipazioni alla spesa prestazioni sociosanitarie	130.000
5)	Costi capitalizzati	0
Totale valore della produzione		8.784.875

B) Costi della produzione		<i>Previsione 2022</i>
1)	Acquisto di beni	4.600
2)	Acquisto di prestazioni e servizi	0
	2.1) prestazioni sociosanitarie sanitarie da pubblico	228.000
	2.2) prestazioni sociosanitarie sanitarie da privato	6.768.250
	2.3) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da pubblico	1.297.115
	2.4) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da privato	137.512
3)	Manutenzioni e riparazioni	3.040
4)	Per godimento beni di terzi	54.367
5)	Personale	30.808
6)	Oneri diversi di gestione	234.063
7)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0
8)	Ammortamento fabbricati	0
9)	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	5.600
10)	Svalutazione crediti	0
11)	Variazione delle rimanenze	0
12)	Accantonamenti tipici dell'esercizio	0
Totale costo della produzione		8.763.355

Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)	21.520
--	---------------

C) Proventi e oneri finanziari		<i>Previsione 2022</i>
1)	Interessi attivi	0
2)	Altri proventi finanziari	0
3)	Interessi passivi	0
4)	Altri oneri finanziari	0
Totale proventi e oneri finanziari		0

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		<i>Previsione 2022</i>
1)	Rivalutazioni	0
2)	Svalutazioni	0
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		0

E) Proventi e oneri straordinari		<i>Previsione 2022</i>
1)	Minusvalenze	0
2)	Plusvalenze	0
3)	Accantonamenti non tipici dell'attività sociosanitaria	0
4)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche	0
5)	Sopravvenienze e insussistenze	0
Totale delle partite straordinarie		0

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		21.520
G)	Imposte e tasse	21.520
Utile o perdita d'esercizio		0

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 2022

Il 2020 è stato l'anno con molte difficoltà a causa della Pandemia da Covid 19 che ha messo a dura prova la Società della Salute del Mugello (poi S.d.S.) e la sua struttura, anche nel 2021, nonostante l'aiuto del vaccino, non siamo usciti dall'emergenza e il nuovo anno non inizia con la parola fine, continua emergenza sanitaria

che non potrà non incidere sul livello e la tipologia di certi servizi offerti sul territorio.

Il rafforzamento della struttura territoriale e dei relativi servizi passerà anche attraverso un'importante novità: l'attuazione del nuovo strumento del PNRR Missione 5 che vedrà le ZD/SdS impegnate nel redigere prima le proposte progettuali, nel mese di gennaio, ed i progetti in risposta ai bandi in quello di marzo.

Ambiti già attualmente strategici per la SdS quali il sostegno alla capacità genitoriali, all'autonomia degli anziani, all'assistenza domiciliare, alla disabilità e al contrasto all'emarginazione saranno oggetto di specifici finanziamenti del PNRR e dovranno essere messi a sistema con i programmi nazionali e regionali in un'ottica pluriennale di attività.

La proposta di Bilancio Preventivo economico dell'anno 2022 e pluriennale 2022-2024 è conforme alle norme in materia.

Viene adottata dalla SdS anche per questo anno entro il 31/12/2021 nel rispetto della DGR n.243/2011.

Occorre innanzitutto osservare che nonostante le difficoltà dei Consorziati, lavorando in sinergia, facendo attenzione alle risorse accantonate per i servizi rimodulati nel periodo Covid, si prevede a mantenere almeno gli stessi livelli di prestazioni e ad accogliere ed attuare importanti progetti in attesa da anni.

In continuità con gli anni precedenti l'Ente utilizzerà, oltre al personale amministrativo assegnato funzionalmente da parte degli Enti Consorziati, personale fornito da Agenzia interinale ed anche una figura professionale (statistico) messo a disposizione dall'Unione Montana dei Comuni del Mugello (UMCM) tramite apposita convenzione.

Finalmente grazie alle risorse della L. n.178/2020 art.1 c.797 e ss. è stato pubblicato il bando per assunzioni di assistenti sociali necessarie a dare risposta alla mancanza di personale sociale-professionale ed alle nuove necessità sia a carattere territoriale che zonale (vedi Centro Affidi, PUA, ACOT etc.) nonché per progettualità o attività specifiche.

Sempre sul versante del personale a breve si concretizzeranno l'assegnazione di nuove risorse di personale, che ci consentiranno di affrontare le nuove sfide in modo più adeguato, con una struttura più solida.

I progetti avviati a seguito di risposte ad Avvisi o Bandi regionali, finanziati da fondi europei, statali e regionali: Dopo di Noi Regionale, FSE - Accompagnamento al lavoro persone con disabilità, Progetto In-Aut- Indipendenza e Autonomia delle persone con diverse abilità, Progetto di finanziamenti per investimenti nel settore sociale, Progetto A.P.I.M. Aiuti Per Il Mugello per aiutare le famiglie in difficoltà a seguito dell'emergenza sanitaria, stanno proseguendo, mentre sono giunti a conclusione: il Progetto PAIS e il Progetto SFIDA per favorire il mantenimento degli anziani presso il proprio domicilio e ci hanno visti impegnati nelle rendicontazioni.

Un nuovo bando FSC ha riproposto interventi per il sostegno alla domiciliarità di persone con limitazione dell'autonomia, il progetto si sviluppa su tre azioni: continuità ospedale territorio, supporti domiciliari e contributo per l'assunzione di un assistente familiare.

Gli indirizzi della Giunta Esecutiva e dell'Assemblea sono quelli di un sostanziale mantenimento nell'anno 2022 degli attuali livelli di assistenza, ritenendoli fondamentali per la tenuta del sistema del welfare locale e 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 l'attuazione delle 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, da cui emerge un rafforzamento delle S.d.S. con il conferimento alle stesse di un pieno status giuridico e con prospettiva di incremento della gestione diretta di ulteriori servizi.

Il Programma Operativo Annuale (P.O.A.) 2022, in fase di redazione delinea sostanzialmente gli obiettivi generali della zona e la rispettiva allocazione delle risorse. Il P.O.A., in particolare, ha seguito una redazione su supporto informatico fornito dalla Regione, che ha contribuito all'uniformazione delle modalità in tutte le zone della Toscana.

Un primo passo in avanti verso la piena realizzazione di una governante multilivello di programmazione nella nostra Regione, e verso la redazione del nuovo Piano Integrato di Salute (P.I.S.) e del Piano di Inclusione Zonale (P.I.Z.) della zona.

E' da sottolineare la circostanza per cui il grado di credibilità raggiunto dalla nostra S.d.S. negli ambiti istituzionali di riferimento (soprattutto nei confronti della Regione Toscana), unito alla grande disponibilità e senso di appartenenza degli operatori, ha consentito e consente di accedere a finanziamenti finalizzati che hanno appunto contribuito ad incrementare, non certo in modo irrilevante, la disponibilità di risorse. In merito ai progetti presentati ed agli esiti positivi di molti tra essi, deve ribadirsi comunque l'impegno ulteriore ricaduto sulle strutture per elaborarli e, laddove finanziati, gestirli secondo le specifiche modalità richieste.

A tale proposito sarà interessante analizzare i risultati delle performance delle SdS/Zona Distretto elaborate dalla Scuola Superiore Sant'Anna di Pisa, di prossima uscita, relativi all'annualità 2021.

In quest'ottica daremo risposta a progetti di potenziamento e aperture nuove sul territorio dello sportello di aiuto e informazione rivolto alla popolazione straniera, che visto negli anni aumentare il numero di accessi, dandogli un nostro contributo l'attività verrà incrementata con nuove aperture sul territorio.

Iniziativa simile verrà avviata sul Comune di Borgo San Lorenzo all'interno del Centro Giovanile.

Il Progetto della stanza multisensoriale Seconda Stella a Destra avrà finalmente una valenza sull'intero territorio, l'avvio dei ragazzi avverrà a cura dell'assistente sociale che si occupa del caso e della neuropsichiatria.

Partiamo con una risposta più organica verso l'emergenza abitativa per non dover rincorrere la disponibilità delle strutture di accoglienza, è un primo passo verso le finalità del PNRR.

A partire dall'anno 2022 l'unico riferimento per i conferimenti sarà la quota capitaria zonale applicata al numero degli abitanti, scelta fatta al momento dell'avvio e ormai raggiunta.

Nell'ambito dei costi generali di funzionamento, da ribadire anche l'esperienza positiva dell'attività di supporto fornita dall'Azienda Sanitaria che, nell'ambito di materie molteplici e complesse (contabili, fiscali, previdenza, patrimonio, personale, tesoreria, ecc.) a partire dalla nascita della S.d.S., e negli anni seguenti, ha permesso di rispondere con puntualità a tutte le esigenze amministrative spesso in situazioni ancor più complicate dall'incertezza normativa della natura giuridica della S.d.S.

Questi elementi continuano ad evidenziare la modernizzazione, il miglioramento qualitativo dell'organizzazione della S.d.S. e, nonostante i suoi piccoli numeri, la capacità di attuazione di piani e programmi in una continua tensione, frutto innanzitutto di un preciso indirizzo politico, teso a privilegiare lo sviluppo di forme di collaborazione in particolare con le realtà del mondo della partecipazione organizzando in modalità da remoto i momenti di confronto e incontro, che se da un lato hanno inizialmente creato problemi dall'altro hanno consentito la partecipazione anche di figure lontane dalla sede di Borgo San Lorenzo superando lo scoglio della mobilità non agevole nel nostro territorio.

Fondamentale il rapporto e la collaborazione con il mondo del volontariato e del terzo settore senza di loro importanti servizi sarebbero impossibili da garantire, stante anche l'orografia del nostro territorio, la loro presenza su ogni singolo comune ci consente di gestire Trasporto Sociale verso i Centri e del Welfare Leggero.

Proseguendo nello svolgimento dei compiti di questa S.d.S., secondo la programmazione tracciata, in sinergia con il tessuto sociale ed economico mugellano in generale, sarà possibile proseguire con l'operazione di implementazione delle attività nell'ambito delle risorse disponibili, ricercando il perseguimento dell'obiettivo di pareggio del bilancio. Ciò permetterà di raggiungere ulteriori obiettivi organizzativi e di razionalizzazione delle risorse, puntando a sempre più alti livelli di eccellenza, perseguendo anche modalità innovative e consolidando quanto fino ad ora fatto, con la finalità di migliorare il livello qualitativo e quantitativo dell'assistenza per la popolazione del Mugello.

Per la determinazione delle quote dei conferimenti si considera a differenza degli anni precedenti, il solo **parametro** della quota capitaria e non più il parametro della **spesa storica dell'anno 2010**, in quanto il percorso di omogeneizzazione della spesa previsto e concordato tra i vari Enti Consorziati, si è concluso nell'anno 2021.

La **quota capitaria** viene moltiplicata per i residenti di ogni comune al 31/12/2020 quantificata anche questo anno in **€ 55,60**; tale quota è stata mantenuta invariata rispetto all'anno 2021 ed inoltre non si è provveduto al recupero, per la non applicazione dell'indice riferito al parametro della spesa storica, del minor conferimento da parte degli Enti.

I conferimenti ordinari determinati per la gestione associata per l'esercizio 2022, sono dettagliati nella tabella seguente:

comune	N° abitanti al 31/12/2020	Quote di conferimenti ordinari per la gestione associata per l'anno 2022	% conferimenti
Barberino del Mugello	10988	610.932,80	17,44
Borgo S. Lorenzo	18287	1.016.757,20	29,03
Dicomano	5466	303.909,60	8,68
Firenzuola	4523	251.478,80	7,18
Marradi	2975	165.410,00	4,72
Palazzuolo sul senio	1121	29.650,45	0,85
Scarperia e S. Piero	12144	675.206,40	19,28
Vicchio	8085	449.526,00	12,83
Totali	63589	3.502.871,25	100,00

Per il Comune di Palazzuolo sul Senio quota pro capite € 26,45

CONTO ECONOMICO

A – VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione dell'esercizio 2022 pari ad € 8.784.875,00 è così composto:

provenienza	in c/ esercizio 2022
Regione Toscana	1.853.522
Azienda USL Toscana Centro	1.667.028
Comuni	4.339.005
Unioni Montane dei Comuni	214.860
Ministero	450.460
Inps ex Inpdap	130.000
Proventi e ricavi diversi	0
Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0
Compartecipazione alla spesa (utenti)	130.000
totale	8.784.875

DETTAGLIO DELLE SINGOLE VOCI

- Contributi da Comuni in c/esercizio:

Sono costituiti principalmente dai conferimenti ordinari per l'attività della gestione associata, e dai conferimenti relativi alla valorizzazione del personale a titolo oneroso e a compensazione Comuni/ SdS come di seguito specificati:

Comune	Conferimenti ordinari da conferire per i servizi della G.A. dell' anno 2022	Conferimenti onerosi per il personale da conferire in acconto per l' anno 2022	Conferimenti (stimati) a compensazione per il personale per l'anno 2022
Barberino Del Mugello	610.932,80	28.160,00	91.130,46
Borgo San Lorenzo	1.016.757,20	30.567,00	181.468,06
Dicomano	303.909,60	0	80.669,87
Firenze	251.478,80	55.253,00	1.217,93
Marradi	165.410,00	0	48.685,48
Palazzuolo	29.650,45	0	14.062,15
Scarperia e S. piero	675.206,40	22.657,00	107.181,15
Vicchio	449.526,00	18.145,00	88.036,83
Totale	3.502.871,25	154.782,00	612.451,93

- Contributi da ASL TC in c/esercizio:

Sono costituiti principalmente dal Fondo NON Auto 2022 (vedi DGRT 1338/2021), Fondo Indipendente 2022 (vedi DGRT 1338/2021) e dai conferimenti dalle quote relative alla valorizzazione del personale a titolo oneroso e a compensazione ASL TC/ SdS come di seguito specificate:

ASL TC	Quota onerosa per il personale stimata per l'anno 2022	Quota a compensazione per il personale stimata per l'anno 2022
Totale	48.813,86	425.608,25

- Contributi in c/esercizio dell'anno 2022 da Regione Toscana e altri Enti:

Di seguito i contributi per i quali è previsto il finanziamento per l'anno 2022 per la proposta di progetti simili o in continuità a quelli svolti in precedenza:

Ente	attività	2022
Regione Toscana	FRAS dell'anno 2022 e FNPS dell'anno 2021 (stima)	430.000
Regione Toscana	Solidarietà interistituzionale dell'anno 2021 (stima)	50.000
Regione Toscana	Gravissime disabilità	300.000
Regione Toscana	Progetto SCUDO	146.062
Ministero	Fondo Povertà 2021	103.480
AUSL Toscana Centro	Valorizzazione – personale a compensazione	425.608
AUSL Toscana Centro	Valorizzazione – personale a titolo oneroso	48.814
Comuni	Valorizzazione – personale a titolo oneroso	154.782
Comuni	Valorizzazione – personale a compensazione	612.452
AUSL Toscana Centro	Fondo Non autosufficienza anno 2022 (DGRT 1338/2021)	946.120
AUSL Toscana Centro	Vita indipendente anno 2022 (DGRT 1338/2021)	246.486
INPS ex INPDAP	Home Care Premium	130.000
Persone Fisiche	Compartecipazione (fatturazione attiva) anno 2022	130.000
Comune Borgo San Lorenzo	Educativa scolastica 2022	60.0000
Comune Scarperia e S. Piero	Educativa scolastica 2022	8.900
UMCM	Inclusione scolastica 2022	214.860

Il contributo in c/esercizio di € 179.097,00 verrà finanziato alla SdS dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali per il potenziamento dei servizi sociali (assunzioni assistenti sociali) e sarà assegnato a sua volta nel corso dell'anno 2022, agli Enti Consorziati sulla base di accordi con gli Enti stessi .

I Risconti passivi al 01/01/2022 si compongono presumibilmente per gli importi di seguito riportati:

Ente	attività	Giacenza al 01/01/2022
Regione	FRAS/ FNPS/ Fondo Ineristituz. Anni precedenti	1.346.446
Inps	HCP 2017e 2019 anni precedenti	209.253
Comuni consorz	MNSA	22.000
Comune SCP	Contr. agg iuntivo educativa scolastica anno 2021	5.488
Utenti	Compartecipazione anno 2020	201.330,98
UMCM	Risorse inclusione scolastica anno 2020	96.690,93
ASL TC	Fondo NON Auto 2021 (stimato)	476.000
Regione Toscana	Prog. Dopo di noi DD 308/2020 e 21478/2020	112.764
Regione Toscana	Dopo di noi DD 2803/18, DD 11890/17, DD 16334/2020	82.874
Regione Toscana	Fondi Famiglia 2020 DD 21981/2020	34.625
Regione Toscana	Fondi Famiglia 2019 DD 13060/2020	34.625
Regione Toscana	Risorse COVID non utilizzate DGRT 322/2020, DD 13195/2020, DD 20477/2020, DGRT 1506/2020	70.232

Regione Toscana	Forteto DD 16712/2018	50.000
Regione Toscana	Prog. Peer to Peer DD 1459/2017	2.656
Regione Toscana	Prog.. GAP	437
Regione Toscana	Prog.PIPPI Fase 9	36.524
Regione Toscana	Prog. IN AUT DD 13315/2020	216.160
Regione Toscana	Risorse agg.ve Fondo NON Auto DD 15946/2021	57.229
Regione Toscana	Risorse agg.ve Fondo NON Auto DD 13104/2021	9.798
Regione Toscana	Risorse agg.ve Ass. Domiciliare DGRT 511/2021	38.181
Regione Toscana	Prog. LOVED serv. Accomp. Lavoro DD 20613/2020	157.859
Ministero	Fondo poverytà 2020	180.604
Regione Toscana	Prog. Caregiver DD 4972/2021	67.927
Regione Toscana	Prog. APIM DD 2175/2020	134.948
Enti diversi	Progetti vari	63.664

B – COSTI DI PRODUZIONE

Il totale dei costi previsto per l'anno 2022 è pari a € 8.784.875,00.

Il Costo di produzione dell'esercizio 2022 determinato in **€ 8.763.355,00** è costituito principalmente da:

- costi relativi all'attivazione di azioni finalizzate alla realizzazione delle attività sociali e socio-sanitarie programmate 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(UMCM), 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 2022
Acquisto di beni	4.600
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico	228.000
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato	6.768.250
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore pubblico	1.297.115
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore privato	137.512
Contributi erogati a privati – Progetti Finalizzati -	3.040
Manutenzioni e riparazioni	3.040
Per godimento beni di terzi	54.367
Personale	30.808
Oneri diversi di gestione	234.063
Ammortamento immobilizzazioni	5.600
Totale	8.763.355

DETTAGLIO DELLE SINGOLE VOCI

Voce	€	€	€
1) Acquisto di beni			4.600
beni di magazzino - rimborso ad ASL TC (vedi dettaglio oneri funz.)		800	
carburante per automezzi (vedi dettaglio oneri funz.)		3.300	
prodotti informatici, cancelleria (vedi dettaglio oneri funz.)		500	

Voce	€	€	€
2.1) Acquisto di servizi : prestazioni sociosanitarie da soggetti pubblici			228.000
- di cui dai Comuni			
attività delegate in gestione associata (esoneri e pasti a domicilio)		228.000	

Voce	€	€	€
2.2) Acquisto di servizi : prestazioni sociosanitarie da soggetti privati			6.768.250
- per attività delegate gestione associata-		3.786.631	
- di cui conferimenti comunali per gestione associata	3.502.871		
- di cui per inclusione scolastica UMCM	214.860		
- di cui per educativa scolastica Comuni BSL e SCP	68.900		
- di cui per proG "non autosufficienza" > 65 anni (DGRT 1338/21)		946.120	
Assistenza domiciliare	236.000		
Assistente familiare (contributi)	240.000		
Assegno di cura (contributi)	260.000		
Rette residenziali temporanei e semiresidenzialità anziani	210.120		
- di cui per altri progetti finalizzati		1.774.419	
Vita Indipendente (DGRT 1338/2021) (contributi)	246.486		
Gravissime disabilità (contributi)	300.000		
Prog IN AUT DD 13315/2020 (contributi)	140.160		
Gioco d'azzardo -GAP -	437		
Fondo povertà 2020	180.604		
PASSI IN AUTONOMIA - Dopo di noi DD 2803/18 e 11890/17	67.779		
Prevenzione forma di violenza - Forteto (DD RT 16712/2018)	50.000		
Progetto CAREGIVER DD 4972/20211 (contributi)	67.927		
Risorse agg.ve ass.dom DGRT 511/2021	38.181		
Risorse agg.ve Fondo NON auto DD 15946/2021	57.229		
Risorse agg.ve Fondo NON auto DD 13104/2020	9.798		
Progetto Pippi fase 9	36.524		
Prog I care DD 11052/2019	20.000		
Fondi Famiglia 2019 DD 13060/2020	34.625		
Fondi Famiglia 2020 DD 21981/2020	4.625		
Prog PEER TO PEER DGRT 1459/2017	2.656		
Prog APIM DD 2175/2020	134.948		
Fondo Povertà 2021	103.480		
Prog SCUDDO DD 15118/2021 (di cui € 106.000 contributi)	146.062		
Prog. LOVED DD 20613/2020 (di cui € 76.000 contributi)	132.898		

- di cui per altri progetti - indirizzi 2020 (vedi dettaglio pagina 12)		75.500	
- di cui per progetto HCP (prestazioni integrative)		130.000	
- di cui per fondo emergenze		30.000	
- di cui cofinanziamento IN AUT		25.580	

Voce	€	€	€
2.3) Acquisto di servizi : prestazioni non sociosanitarie da soggetti pubblici			1.297.115
di cui per supporto alla gestione (a compensazione)		1.038.060	
- da Azienda USL Toscana Centro	425.608		
- da Comuni	612.452		
di cui per gestione onerosa - personale		246.395	
- da Azienda USL Toscana Centro e da Comuni (personale a titolo oneroso + indennità)	237.195		
- da Unione dei Comuni Montani Mugello	9.200		
di cui per gestione onerosa - altro		12.660	
- da Azienda USL Toscana Centro (rimborso telefonia- vedi dettaglio oneri di funz.)	1.000		
- da Azienda USL Toscana Centro (rimborso utenze e pulizie- vedi dettaglio oneri di funz.)	3.660		
- da Comuni (rimborso utenze Centro affidi)	3.000		
- da Comuni per Polo formativo universitario (vedi dettaglio oneri di funz.)	5.000		

Voce	€	€	€
2.4) Acquisto di servizi : prestazioni non sociosanitarie da soggetti privati			137.512
- di cui contratti interinali aziendali		137.512	
- di cui formazione del personale			

Voce	€	€	€
3) Manutenzioni e riparazioni			3.040
- di cui per attrezzature ed arredi		0	
- di cui per postazioni informatiche (vedi dettaglio oneri funz.)		3.040	
4) Godimento beni di terzi			54.367
- di cui per noleggio autovetture SIM (vedi dettaglio oneri funz.)		13.200	
- di cui per noleggio applicativi software (vedi dettaglio oneri funz.)		15.027	
- di cui locazione CUS BSL		19.800	
- di cui locazione sede amm.va BSL (vedi dettaglio oneri funz.)		6.340	
5) Personale			30.808
- Direttore/Responsabile Zona (oneri)		30.808	
- altro		0	
9) Oneri diversi di gestione			234.063
- Vedi tabella altri oneri di funzionamento e altri oneri di gestione		130.733	
- Direttore/Responsabile Zona		103.330	
12) Amm.to delle immobilizzazioni (vedi dettaglio oneri di funz.)			5.600

Totale costi della produzione			8.763.355
Imposte e tasse (IRAP su compenso Direttore, Collegio e Lav. Inter)			21.520
Totale costi			8.784.875

Attività socio-assistenziali e di alta integrazione - indirizzi 2020
Programma di attività e risorse 2022

Relativamente alle attività rese, **si ritiene opportuno** mantenere l'attuale livello dei servizi erogati.

Il fabbisogno economico delle materie in gestione associata e dei progetti del 3° settore previsti per il 2022, del Fondo per la Non autosufficienza, compresi degli aumenti contrattuali derivanti dal rinnovo CCNL della Cooperative Sociali 2017-2019, è stato determinato in € 6.167.385,00, ipotizzando:

SOCIETA' DELLA SALUTE MUGELLO - ATTIVITA'	Fabbisogno 2022
rette per RSA, RSD, RA, BIA	1.220.000,00
Disab. centri di socializzazione (comprensivo Prog. Il Ponte)	666.000,00
disabilità: trasporti	270.000,00
centri diurni anziani	135.000,00
assistenza domiciliare	228.000,00
centro affidi	3.000,00
educativa domiciliare	556.585,00
educativa scolastica	621.600,00
Inserimento minori in strutture e pronta accoglienza	546.000,00
esoneri ed agevol. tariffarie scolastiche	76.000,00
affido minori a famiglie	60.000,00
inserimenti socio-terapeutici e socio- assistenziali	120.000,00
contributi economici e sussidi	175.700,00
contributi economici - emergenze abitative e quote per pronta accoglienza famiglie per minori a strutture private	17.000,00
contributi economici - trasporti	5.300,00
pasti anziani a domicilio	145.000,00
welfare Leggero (anziano fragile)	95.000,00
oneri di funzionamento a carico comuni	100.000,00
oneri di funzionamento a carico ASL TC	50.000,00
cofinanziamento progetto "in Aut"	25.580,00
Sub totale	
progetti 3° settore (POA)	75.500,00
fondo di riserva per emergenze e eventuali cofinanziamenti	30.000,00
Contr. assegni di cura, contr. Ass.ti familiari, ass.za domiciliare, rette residenziali e semired. Finanziati dal FONDO NON AUTO anno 2022 (DGRT 1338/2021)	946.120,00
TOTALE FABBISOGNO	6.167.385,00

Progetti 3° settore –POA-

In particolare i progetti del 3° settore sono riportati nel seguente prospetto:

Nome progetto	Dettaglio attività	Rimborso	importo
Laboratorio spazio	Attività lavorativa per soggetti fragili	Ausl TC	10.000
Sportello Immigrati Resisto	Servizi per Immigrati	Ass.ne Altro Diritto	10.000
Psicomotricità e laboratori	Psicomotricità per disabili	Ass.ne Delfino	5.000
Sportello d'ascolto	Disagio	Comune di barberino e BSL	12.500
Giovani Kontatto	Disagio giovanile	Comune BSL	5.000
Indaco	Teatro per soggetti disabili	Ass.ne Genitori Mugello	10.000
Emergenza abitativa struttura Senni	Emergenza abitativa	Associazione Progetto Accoglienza	10.000
II Stella a destra	Servizio minori disabili	Ass.ne Delfino	10.000
1 per tutti	Minori disabili	Comune BSL	3.000
Totale			75.500

Oneri di gestione per il funzionamento ordinario della SdS

Gli oneri di funzionamento ordinario della S.d.S. pari a € 150.000 vengono suddivisi in ragione della quota di partecipazione al Consorzio, quindi 2/3 ai Comuni (pari ad € 100.000) e 1/3 all'Azienda USL (pari ad € 50.000) e sono dettagliati nella tabella seguente:

<i>attività</i>	<i>destinatario</i>	<i>Dettaglio oneri</i>
Polo formativo universitario	rimborso al Comune di B.S. L.	5.000
SIM costo utenze telefoniche	rimborso alla AUSL T.C.	1.000
SIM noleggio autovetture	acq. da privati - ARVAL	13.200
SIM carburante	acq. da privati – KUWAIT	3.300
outsourcing amministrativo	rimborso alla AUSL T.C.	36.000
manutenzione CEPAS	acq.daprivati ENGINEERING	5.465
manutenzione postazioni lavoro	rimborso alla AUSL T.C.	3.040
manutenzione ATER SINSS	acq. da privati – GPI (ex INSIEL)	8.188
formazione - professionale	acquisto da privati	500
formazione - obbligatoria	acquisto da privati	500
manutenzione casella PEC	acq.da privati VISURA ARUBA	227
manutenzione albo on line	acq. da privati – FOND. GARI	122
manutenzione spazio web	acq. da privati - POLIMEDIA	737
manutenzione worklow	acq. daprivatiENGINEERING	1.374

manutenzione conservazione sos.	acq. da privati - MEDAS	1.554
indennità organi collegiali	Collegio Sindacale	26.300
organi collegiali - oneri altri	Collegio Sindacale	2.600
organi collegiali - INAIL	Collegio Sindacale	40
organi collegiali - IRAP	Collegio Sindacale	1.350
oneri legali	acquisto da privati	5.000
Bollo virtuale	Agenzia delle Entrate	2.000
N.D.V.	acq. da privati- BEVILACQUA	1.700
servizio prevenzione e protez.	acq. da privati – NOVA SAFE	1.830
Responsabile protezione dati	acq. da privati - Morriello	4.441
beni di consumo	rimborso alla AUSL T.C.	800
beni di consumo	acquisto da privati	500
affitto sede	rimborso alla AUSL T.C.	6.340
utenze + pulizie sede	rimborso alla AUSL T.C.	3.660
spese postali conto di credito	acq. da privati - Poste Italiane	2.500
altri oneri	acquisto da privati	5.632
ammortamento attrezzature	acquisto da privati	5.600
Totale		150.000

Il programma di attività 2022 prevede, a copertura delle attività di alta integrazione e socio-assistenziali della sola gestione associata (al netto dei progetti “vita indipendente” e “gravissime disabilità”, e altri fondi finalizzati) un totale di risorse pari a € 6.167.385,00

SOCIETA' DELLA SALUTE MUGELLO - ATTIVITA'	Risorse 2022
conferimenti Comuni attività	3.502.871,25
Contr. progetto aggiuntivi Educ Scol Comune BSL anno 2022	60.000,00
Contr. progetto aggiuntivo Educ Scol Comune SCP anno 2022	3.412,00
Risconto passivo contr. progetto aggiuntivo Educ Scol Comune SCP (2022)	5.488,00
Risconti passivi contrib. inclusione scolastica anno 2020 Unione Comuni del Mugello	96.690,93
Contrib. inclusione scolastica anno 2022 Unione Comuni del Mugello (richiesto da SdS e atteso per l'anno 2022)	214.860,00
Risconti passivi compartecipazione utenti dell'anno 2020	201.330,98
Compartecipazione utenti atteso per l'anno 2022	130.000,00
Rimborso ASL TC oneri di funzionamento anno 2022	50.000,00
Risconto passivo Fondo NON auto anno 2021	476.000,00
Parziale utilizzo Fondo NON auto anno 2022	470.120,00
Risconti passivi FRAS, FNPS e Fondo interistituz. Anno 2020	478.275,29
Risconti passivi FRAS, FNPS Anno 2015	37.841,28
Risconti passivi FRAS, FNPS Anno 2016	342.314,01
Risconti passivi FRAS Anno 2017	53.815,42
Risconti passivi utilizzo parziale FNPS anno 2017	44.365,84
TOTALE RISORSE	6.167.385,00

COSTI per euro 6.167.385,00

In generale, si mantiene l'attuale livello dei servizi erogati. Come già segnalato, nei costi sono ricompresi anche gli aumenti contrattuali derivanti dal rinnovo CCNL della Cooperative Sociali 2017-2019 che sono quantificati in € 104.858,00 per l'anno 2022.

In particolare sono previsti :

- RR.SS.AA. 151 utenti per 56.210 giornate ad un costo medio di € 21,70 pro die ;
- assistenza domiciliare 210 ore settimanali;
- educativa domiciliare 474 ore settimanali, comprensive di quelle attivate per i soggetti del fondo non autosufficienza 0-64 anni;-
- educativa scolastica 837 ore settimanali attivate per l'anno scolastico periodo gennaio-giugno 2022 e per il periodo settembre-dicembre 2022, con mantenimento dei progetti aggiuntivi BSL (80 ore) e SPS (12 ore);
- anziano fragile – welfare leggero 215 interventi settimanali;
- pasti per esoneri mensa scolastica n 22.400;
- pasti settimanali a domicilio per anziani 580 interventi settimanali; -
- inserimenti minori in struttura con n. 29 utenti in carico;
- Progettazione del Terzo Settore per un importo di circa € 75.500;
- fondo di riserva/emergenza € 30.000;
- altri oneri di gestione e spese di funzionamento € 182.600;
- fondo per la “non autosufficienza > 65 anni” ad € 946.120 (del GRT 1338/2021);

RICAVI per euro 6.167.385,00

- conferimenti ordinari comunali 2022 (al netto delle quote per il personale oneroso) quindi per un totale di € 3.502.871,25;
- fondo “non autosufficienza > 65 anni” da Regione Toscana tramite AUSL per € 476.000,00 (importo stimato) dell'anno 2021 mediante l'utilizzo dei risconti passivi;
- fondo “non autosufficienza > 65 anni dell'anno 2022 con utilizzo parziale previsto in € 470.120,00
- progetti aggiuntivi educativa scolastica Comune BSL € 60.000,00
- progetti aggiuntivi educativa scolastica Comune Scarperia e S.Piero € 3.412,00
- utilizzo risconto passivo contr. educativa scolastica Comune Scarperia e S.Piero € 5.488,00
- **utilizzo** risconto passivo compartecipazione utenti dell'anno 2022 per € 201.330,98
- compartecipazione utenti attesa per l'anno 2022 € 130.000,00
- utilizzo risconto passivo contributo per inclusione scolastica UMCM dell'anno 2020 per € 96.690,93
- UMCM € 214.860,00 importo richiesto e atteso per inclusione scolastica;
- rimborso dall'Azienda USL Toscana Centro per 1/3 oneri di gestione pari a € 50.000,00;
- utilizzo risconti passivi Regione Toscana FRAS/FNPS e fondo interistituzionale dell'anno 2020 pari a € 478.275,29;
- utilizzo dei risconti passivi Fondi FRAS/FNPS come di seguito dettagliati:

Risconti passivi FRAS, FNPS Anno 2015	37.841,28
Risconti passivi FRAS, FNPS Anno 2016	342.314,01
Risconti passivi FRAS Anno 2017	53.815,42
Risconti passivi utilizzo parziale FNPS anno 2017	44.365,84

L'utilizzo dei risconti passivi è subordinato ad eventuali economie che si potranno verificare sull'attività dell'anno 2022 e dal mancato utilizzo del fondo di riserva previsto per coprire eventuali criticità/emergenze nel corso dell'anno 2022.

CONTO ECONOMICO – NON AUTOSUFFICIENZA PER ULTRA 65ANNI ANNO 2022

A) Valore della produzione			
1)	Contributi in c/esercizio		
	da Regione Toscana		0
	da Azienda USL Toscana Centro		946.120
	da Comuni		0
	da Unione Montana dei Comuni		0
	da altri		0
2)	Proventi e ricavi diversi		0
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche		0
4)	Compartecipazioni alla spesa prestazioni socio-sanitarie		
5)	Costi capitalizzati		0
Totale valore della produzione			946.120

1)	Acquisto di beni		0
2)	Acquisto di prestazioni e servizi		0
	2.1) prestazioni socio-sanitarie sanitarie da pubblico		0
	2.2) prestazioni socio-sanitarie sanitarie da privato		946.120
	2.3) prestazioni non socio-sanitarie sanitarie da pubblico		0
	2.4) prestazioni non socio-sanitarie sanitarie da privato		0
3)	Manutenzioni e riparazioni		0
4)	Per godimento beni di terzi		0
5)	Personale		0
6)	Oneri diversi di gestione		0
7)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali		0
8)	Ammortamento fabbricati		0
9)	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali		0
10)	Svalutazione crediti		0
11)	Variazione delle rimanenze		0
12)	Accantonamenti tipici dell'esercizio		0
Totale costi della produzione			946.120

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

1)	Interessi attivi		0
2)	Altri proventi finanziari		0
3)	Interessi passivi		0
4)	Altri oneri finanziari		0
Totale proventi e oneri finanziari			0

1)	Rivalutazioni		0
2)	Svalutazioni		0
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie			0

1)	Minusvalenze		0
2)	Plusvalenze		0
3)	Accantonamenti non tipici dell'attività socio-sanitaria		0
4)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche		0
5)	Sopravvenienze e insussistenze		0
Totale delle partite straordinarie			0

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

CONTO ECONOMICO – SOCIO ASSISTENZIALE 2022

A) Valore della produzione		<i>Previsione 2022</i>
1)	Contributi in c/esercizio	
	da Regione Toscana	1.853.522
	da Azienda USL Toscana Centro	720.908
	da Comuni	4.339.005
	da altri	795.320
2)	Proventi e ricavi diversi	0
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0
4)	Compartecipazioni alla spesa prestazioni sociosanitarie	130.000
5)	Costi capitalizzati	0
Totale valore della produzione		7.838.755

B) Costi della produzione		<i>Previsione 2022</i>
1)	Acquisto di beni	4.600
2)	Acquisto di prestazioni e servizi	0
	2.1) prestazioni sociosanitarie sanitarie da pubblico	228.000
	2.2) prestazioni sociosanitarie sanitarie da privato	5.822.130
	2.3) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da pubblico	1.297.115
	2.4) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da privato	137.512
3)	Manutenzioni e riparazioni	3.040
4)	Per godimento beni di terzi	54.367
5)	Personale	30.808
6)	Oneri diversi di gestione	234.063
7)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0
8)	Ammortamento fabbricati	0
9)	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	5.600
10)	Svalutazione crediti	0
11)	Variazione delle rimanenze	0
12)	Accantonamenti tipici dell'esercizio	0
Totale costo della produzione		7.817.235

Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)	21.520
--	---------------

C) Proventi e oneri finanziari		<i>Previsione 2022</i>
1)	Interessi attivi	0
2)	Altri proventi finanziari	0
3)	Interessi passivi	0
4)	Altri oneri finanziari	0
Totale proventi e oneri finanziari		0

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		<i>Previsione 2022</i>
1)	Rivalutazioni	0
2)	Svalutazioni	0
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		0

E) Proventi e oneri straordinari		<i>Previsione 2022</i>
1)	Minusvalenze	0
2)	Plusvalenze	0
3)	Accantonamenti non tipici dell'attività sociosanitaria	0
4)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche	0
5)	Sopravvenienze e insussistenze	0
Totale delle partite straordinarie		0

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		21.520
G)	Imposte e tasse	21.520
Utile o perdita d'esercizio		0

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

Borgo San Lorenzo, 28 dicembre 2021

il Direttore
 Società della Salute del Mugello
 Dott. Marco Brintazzoli

Allegato “B”

A) Valore della produzione		<i>Previsione 2022</i>	<i>Previsione 2023</i>	<i>Previsione 2024</i>
1)	Contributi in c/esercizio			
	Da Regione Toscana	1.853.522	1.853.522	1.853.522
	da Azienda USL Toscana Centro	1.667.028	1.667.028	1.667.028
	da Comuni	4.339.005	4.239.000	4.239.000
	da altri	795.320	895.320	895.320
2)	Proventi e ricavi diversi	0		
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0		
4)	Compartecipazioni alla spesa prest. soc. san	130.000	130.000	130.000
5)	Costi capitalizzati	0		
Totale valore della produzione		8.784.875	8.784.875	8.784.875

B) Costi della produzione		<i>Previsione 2022</i>	<i>Previsione 2023</i>	<i>Previsione 2024</i>
	Acquisto di beni	4.600	4.600	4.600
2)	Acquisto di prestazioni e servizi	0		
	2.1) prestazioni sociosanitarie sanitarie da pubblico	228.000	228.000	228.000
	2.2) prestazioni sociosanitarie sanitarie da privato	6.768.250	6.768.250	6.768.250
	2.3) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da pubblico	1.297.115	1.297.115	1.297.115
	2.4) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da privato	137.512	137.515	137.512
3)	Manutenzioni e riparazioni	3.040	3.040	3.040
4)	Per godimento beni di terzi	54.367	54.367	54.367
5)	Personale	30.808	30.808	30.808
6)	Oneri diversi di gestione	234.063	234.063	234.063
7)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0		
8)	Ammortamento fabbricati	0		
9)	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	5.600	5.600	5.600
10)	Svalutazione crediti	0		
11)	Variazione delle rimanenze	0		
12)	Accantonamenti tipici dell'esercizio	0		
Totale costo della produzione		8.763.355	8.763.355	8.763.355

Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)	21.520	21.520	21.520
--	---------------	---------------	---------------

C) Proventi e oneri finanziari		<i>Previsione 2022</i>	<i>Previsione 2023</i>	<i>Previsione 2024</i>
1)	Interessi attivi	0		
2)	Altri proventi finanziari	0		
3)	Interessi passivi	0		
4)	Altri oneri finanziari	0		
Totale proventi e oneri finanziari		0		

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		<i>Previsione 2022</i>	<i>Previsione 2023</i>	<i>Previsione 2024</i>
1)	Rivalutazioni	0		
2)	Svalutazioni	0		
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		0		

E) Proventi e oneri straordinari		<i>Previsione 2022</i>	<i>Previsione 2023</i>	<i>Previsione 2024</i>
1)	Minusvalenze	0		
2)	Plusvalenze	0		
3)	Accantonamenti non tipici dell'attività sociosanitaria	0		
4)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche	0		
5)	Sopravvenienze e insussistenze	0		
Totale delle partite straordinarie		0		

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		21.520	21.520	21.520
G)	Imposte e tasse	21.520	21.520	21.520
Utile o perdita d'esercizio		0		

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE
AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2022
E BILANCIO PLURIENNALE 2022-2024**

Lo schema di Bilancio preventivo economico dell'esercizio 2022, composto dal conto economico, dal pluriennale 2022-2024 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 regolamento di contabilità. Lo schema di bilancio contiene le previsioni economiche di competenza dell'esercizio in riferimento alle azioni programmate riguardanti:

- a) l'attuazione di una serie di progetti che fanno parte del Piano Operativo Annuale 2022 – POA in fase di elaborazione;
- b) la gestione dei fondi regionali sulla “non autosufficienza”, “vita indipendente”, “gravissime disabilità” e fondi europei per altri progetti specifici (LOVED, P.A.S.S.I. in autonomia - Dopo di noi, Fondo povertà, Prevenzione forma di violenza - Forteto, SCUDO, Carigiver , APIM, ecc.);
- c) la gestione associata dei servizi socio-assistenziali delle materie delegate dai Comuni consorziati.

I dati di bilancio si possono riassumere nel modo seguente:

CONTO ECONOMICO

voci	euro
VALORE DELLA PRODUZIONE	8.784.875,00
COSTI DELLA PRODUZIONE	8.763.355,00
DIFFERENZA	21.520,00
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0,00
IMPOSTE E TASSE	-21.520,00
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, del Ministero del lavoro e delle politiche sociali e di altri soggetti, da contributi dei Comuni consorziati per la gestione associata dei servizi socio-assistenziali, dalla compartecipazione alla

spesa degli utenti, nonché dai risconti passivi presunti dell'esercizio 2021 che verranno esattamente quantificati in sede di approvazione del bilancio consuntivo per il suddetto esercizio .

Per quanto riguarda le voci di costo componenti il "Costo della Produzione", il Collegio rileva 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 i conferimenti ordinari e i conferimenti per la valorizzazione del personale e quelli a titolo oneroso sono evidenziati in apposito prospetto come quelli aggiuntivi per l'educativa scolastica.

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 delle attività socio-assistenziali ed alta integrazione, secondo gli indirizzi dell'organo di governo della Società della Salute, nel perseguimento degli obiettivi di salute, per l'approvazione del POA 2022 che dovrà avvenire entro la data del 28/02/2022;
- 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) utilizzo di fondi europei/ ministeriali/ regionali per l'attuazione dei progetti:
 - o Fondo povertà
 - o SCUDO
 - o Aiuti per il Mugello
 - o LOVED
 - o Carigever
- f) costi di supporto alla gestione, soprattutto in termini di utilizzo di risorse umane;
- g) 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 totalmente sanitaria. Quest'ultimo conto non prevede però quest'anno alcuno stanziamento.



Il Collegio rileva positivamente come a decorrere dall'anno 2022 tutti i conferimenti comunali dovuti verranno rapportati solo alla quota capitaria (residenti per comune), rendendo più equa la ripartizione della spesa della gestione associata.

Il Collegio prende atto che, a norma del regolamento di contabilità (art. 1 comma 3), il Consorzio ha provveduto alla redazione del Bilancio Pluriennale 2022-2024, con previsioni che presentano variazioni nel tempo non particolarmente rilevanti.

Il Collegio prende atto, favorevolmente, che il Bilancio preventivo dell'anno 2022 verrà approvato il 29 dicembre p.v 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 2022, con beneficio per l'attività relativa all'erogazione dei servizi.

In virtù di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio preventivo economico dell'esercizio 2022 e del pluriennale 2022-2024.

Borgo San Lorenzo, 28 dicembre 2021

Il Collegio Sindacale

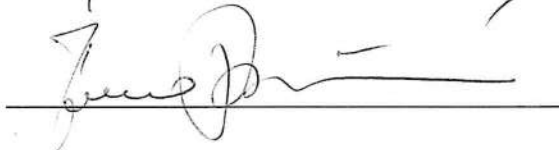
f.to dott. Mario Nencetti



f.to dott. Stefano Nencioni



f.to dott. Mauro Boscherini



CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Atto n. 23 del 29-12-2021

In pubblicazione all'Albo della Società della Salute dal 29-12-2021 al 13-01-2022

Esecutiva ai sensi della Legge Regionale Toscana n.40 del 24 febbraio 2005
in data 29-12-2021