

DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA

Numero del provvedimento	23		
Data del provvedimento	30-12-2020		
Oggetto			
Contenuto	APPROVAZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNO 2021 E DEL BILANCIO PLURIENNALE 2021/2023		
Presidente	FILIPPO CARLA' CAMPA		
Direttore	MICHELE MEZZACAPPA		
Ufficio/Struttura	DIRETTORE SDS MUGELLO		
Resp. Ufficio/Struttura	MICHELE MEZZACAPPA		
Resp. del procedimento	GAMBI MILENA		
Parere e visto regolarità	MICHELE MEZZACAPPA		
Spesa prevista	Conto Economico	Codice Conto	Anno Bilancio

L'anno 2020, il giorno 30 _ del mese di DICEMBRE alle ore 9.30 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	
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	Annalisa Ghiribelli (prot. 4757/20)	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 Antonio Lucchesi		X

Estremi relativi ai principali documenti contenuti nel fascicolo		
Allegato	N° di pag.	Oggetto
A	17	BILANCIO DI PREVISIONE 2021
B	2	BILANCIO PLURIENNALE 2021-2023
C	3	RELAZIONE COLLEGIO SINDACALE
D	4	PROGRAMMA BIENNALE DI FORNITURE ACQUISTI E SERVIZI

DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA

Numero del provvedimento	
Data del provvedimento	
Oggetto	
Contenuto	APPROVAZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNO 2021 E DEL BILANCIO PLURIENNALE 2021/2023

Presidente	FILIPPO CARLA' CAMPA
Direttore	MICHELE MEZZACAPPA
Ufficio/Struttura	DIRETTORE SDS MUGELLO
Resp. Ufficio/Struttura	MICHELE MEZZACAPPA
Resp. del procedimento	GAMBI MILENA
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	17	BILANCIO DI PREVISIONE 2021
B	2	BILANCIO PLURIENNALE 2021-2023
C	3	RELAZIONE COLLEGIO SINDACALE
D	4	PROGRAMMA BIENNALE DI FORNITURE ACQUISTI E SERVIZI

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 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. 29 del 02/12/2015 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;

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;

RICHIAMATO il provvedimento del Direttore SDS Mugello n. 123 del 29/12/2020, di proposta a questa Assemblea dello schema di bilancio preventivo economico anno 2021 e del bilancio pluriennale 2021-2023;

VISTE

- la deliberazione dell'Assemblea di questa S.d.S. n. 21 del 25.11.2020 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. 6 del 16.12.2020 avente per oggetto “Approvazione del piano triennale di fabbisogno di personale 2021–2023 (PTFP);
 - la deliberazione di questa Assemblea n. 22 della data odierna avente ad oggetto “Conferimenti a compensazione di personale degli Enti consorziati – Comuni e Azienda USL Toscana Centro – e conferimenti a titolo oneroso per l'organizzazione del personale – esercizio 2021”;

PRESO ATTO della Relazione del Collegio Sindacale, che esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio Preventivo Economico dell'anno 2021 e del Bilancio Preventivo pluriennale 2021-2023 (allegato C), come da verbale conservato agli atti;

DATO ATTO che l'Ufficio Bilancio e Programmazione Economica ha supportato l'Ufficio di Piano e Attività Generali nell'elaborazione dei dati per la predisposizione dei citati allegati A) e B) al presente atto;

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.

DELIBERA

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 2021 (allegato A), il Bilancio Preventivo pluriennale 2021-2023 (allegato B) conformi allo schema proposto dal Direttore con proprio provvedimento n. 123 del 29.12..2020 e alla Relazione del Collegio Sindacale, (allegato C) nonché il programma biennale degli acquisti di forniture e servizi 2021-2022 (allegato D);
- 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;
- 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;



REGIONE TOSCANA
Società della Salute del Mugello
C.F. e P. IVA 05517830484
Via Palmiro Togliatti, 29 - 50032 BORGIO SAN LORENZO (FI)

- 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
(Michele Mezzacappa)

f.to IL PRESIDENTE
(Filippo Carlà Campa)



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

**Allegato “A”
Allegato “B”**

**Bilancio
di previsione
anno 2021 e
pluriennale
2021-2023**

Allegato "A"

Bilancio di Previsione 2021

A) Valore della produzione		<i>Previsione 2021</i>
1)	Contributi in c/esercizio	
	da Regione Toscana	1.614.231
	da Azienda USL Toscana Centro	1.493.176
	da Comuni	4.563.418
	da altri	629.999
2)	Proventi e ricavi diversi	0
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0
4)	Compartecipazioni alla spesa prestazioni sociosanitarie	120.000
5)	Costi capitalizzati	0
Totale valore della produzione		8.420.824

B) Costi della produzione		<i>Previsione 2021</i>
1)	Acquisto di beni	8.000
2)	Acquisto di prestazioni e servizi	0
	2.1) prestazioni sociosanitarie sanitarie da pubblico	216.000
	2.2) prestazioni sociosanitarie sanitarie da privato	6.856.695
	2.3) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da pubblico	887.889
	2.4) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da privato	125.000
3)	Manutenzioni e riparazioni	3.050
4)	Per godimento beni di terzi	57.560
5)	Personale	28.240
6)	Oneri diversi di gestione	212.686
7)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0
8)	Ammortamento fabbricati	0
9)	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	5.500
10)	Svalutazione crediti	0
11)	Variazione delle rimanenze	0
12)	Accantonamenti tipici dell'esercizio	0
Totale costo della produzione		8.400.620

Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)	20.204
--	---------------

C) Proventi e oneri finanziari		<i>Previsione 2021</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 2021</i>
1)	Rivalutazioni	0
2)	Svalutazioni	0
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		0

E) Proventi e oneri straordinari		<i>Previsione 2021</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)		20.204
G)	Imposte e tasse	20.204
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.

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 dell'Ente.

Il Bilancio di previsione 2021 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 2021 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 incerte 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, gli indirizzi della Giunta Esecutiva e dell'Assemblea sono stati quelli di un sostanziale mantenimento nell'anno 2021 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 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, 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.

E' altresì necessaria anche una considerazione sul personale. Il costo del personale considerato nel bilancio di previsione 2021 è pari ad 1.092.724 (calcolato sulla base delle comunicazioni pervenute da Comuni e Ausl TC in sede di approvazione del fabbisogno del personale dell'anno 2021, salvo eventuali conguagli a bilancio consuntivo) e corrisponde a circa il **13 %** dei costi di produzione previsti per il 2021 (nell'anno 2020 corrispondeva al 15%). Il totale dell'organizzazione amministrativa (escluso il Servizio Sociale Integrato Mugello - S.I.M.) è pari a € 335.547 e corrisponde quindi al **4%** sul totale dei costi di produzione 2021 (nell'anno 2020 corrispondeva al 7,1%). Valori molto limitati, ancora più limitati dell'anno 2020, che rispecchiano una organizzazione "leggera" ma "molto impegnata" 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 e quello contabile-amministrativo.

Gli indirizzi gestionali voluti per il prossimo anno dall'Assemblea della S.d.S. e della Giunta Esecutiva, confermano inoltre 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 e che nel Mugello hanno trovato una corretta e proficua realizzazione.

La prosecuzione delle attività del Consorzio, non essendo più attualmente in discussione, viene portata avanti con la necessaria determinazione con l'obiettivo di attuare concretamente l'integrazione dei servizi sociali con quelli sanitari e di omogeneizzare e uniformare i percorsi di accesso ai servizi. Tutto ciò ha portato, non solo a migliorare le risposte ai bisogni dei cittadini, ma anche ad una ottimizzazione dei relativi costi. E' stato messo in atto un processo di programmazione integrata e condivisa a livello istituzionale tra i Comuni e l'Azienda Sanitaria che ha promosso le sinergie utili alla crescita del sistema con una forte attenzione ad evitare duplicazioni e sovrapposizioni.

La Giunta 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.

La determinazione delle quote di conferimenti considera quindi principalmente due **parametri**:

- la **spesa storica** (generata dalla mole di attività erogate) quantificata questo anno complessivamente nel **5%** di quella dell'anno 2010, di cui il 5% moltiplicato per un indice che tiene conto dell'incremento/decremento della popolazione/utenti riferita al biennio precedente 2017/2018;

- una **quota capitaria** moltiplicata per i residenti al 31/12/2019 quantificata questo anno, in **€ 55,60**;

con il risultato, per l'esercizio 2021, dettagliato nella tabella seguente.

comune	storico = rendiconto esercizio 2010	indice abitan- ti + utenti	5%	55,6	assegnazione anno 2021
			calcolato sullo storico 2010 con in- dice	quota capita- ria popola- zione al 31/12/2019	
Barberino del Mugello	590.517	1,035798	30.583	612.823	643.406
Borgo S. Lorenzo	997.091	0,991871	49.449	1.015.200	1.064.649
Dicomano	290.018	1,006731	14.599	307.190	321.789
Firenze	270.737	0,922144	12.483	251.757	264.240
Marradi	206.655	0,844578	8.728	167.912	176.640
Palazzuolo sul senio	25.365	0,282371	358	29.783	30.141
Scarperia e S. Piero	776.816	1,009093	39.195	679.710	718.905
Vicchio	607.142	1,011891	30.718	452.862	483.580
Totali	3.764.341		186.113	3.517.237	3.703.350

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

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.

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.

CONTO ECONOMICO

A – VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione dell'esercizio 2021, pari ad € 8.420.824 oltre ai risconti passivi, ed é così composto:

provenienza	in c/ esercizio 2021
Regione Toscana	1.614.231
Azienda USL Toscana Centro	1.493.176
Comuni	4.563.418
Unioni Montane dei Comuni	86.000
Ministero	390.000
Inps ex Inpdap	130.000
SdS Firenze	23.999
Proventi e ricavi diversi	0
Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0
Compartecipazione alla spesa (utenti)	120.000
totale	8.420.824

- Contributi da Comuni:

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

Comune	Conferimenti ordinari anno 2021	Conferimenti onero- si anno 2021	Conferimenti a compensazione anno 2021
Barberino Del Mugello	643.406	53.071	80.379
Borgo San Lorenzo	1.064.649	42.649	179.452
Dicomano	321.789	26.835	39.722
Firenzuola	264.240	53.368	2.924
Marradi	176.640	14.094	24.831
Palazzuolo	30.141	- 2.536	14.305
Scarperia e S. piero	718.905	67.948	86.507
Vicchio	483.580	30.266	77.353
Totali	3.703.350	285.695	505.473

- Contributi in c/esercizio dell'anno 2021 da Regione Toscana e altri Enti:

contributi per i quali è previsto il finanziamento anche per l'anno 2021 e/o comunque la proposta di progetti simili o in continuità a quelli svolti in precedenza per i quali è previsto le seguenti risorse:

Ente	attività	2021
Regione Toscana	FRAS/FNPS	440.802
Regione Toscana	Solidarietà interistituzionale	51.215
Regione Toscana	P.A.S.S.I. IN AUTONOMIA	40.000
Regione Toscana	Forteto (DD RT 16712/2018)	100.000
Regione Toscana	Prev. gioco d'azzardo GAP	17.000
Regione Toscana	SFIDA	200.000
Regione Toscana	Gravissime disabilità	90.000
Regione Toscana	Progetto Aiuti per il Mugello	628.089
Regione Toscana	Progetto Pippi Fase 9	12.500
Regione Toscana	Fondi Famiglia – protezione infanzia e adolescenza	34.625
Ministero	Avviso PON (ex PAIS)	60.000
Mnistero	Fondo povertà 2020	210.000
Ministero	COMU	120.000
AUSL Toscana Centro	Intervento potenziamento ass.za domic (Del. RT 1506/2020)	34.265
AUSL Toscana Centro	Valorizzazione - personale	301.556
AUSL Toscana Centro	SEUS	4.227
AUSL Toscana Centro	Fondo Non autosufficienza (Del. RT 1635/2020)+ avanzo progetto ADA	952.915
AUSL Toscana Centro	Vita indipendente (Del. RT 1635/2020)	200.213
INPS ex INPDAP	Home Care Premium	130.000
Sub totale – contributi in c/esercizio da altri Enti		3.627.407
Persone Fisiche	Compartecipazione (fatturazione attiva)	120.000
Società della Salute Firenze	Rete di Nicoletta	23.999
Comune Borgo San Lorenzo	Educativa scolastica 2021/2022	60.0000
Comune Scarperia e S. Piero	Educativa scolastica 2021/2022	8.900
UMCM	Inclusione scolastica 2021/2022	86.000
totale		3.926.306

I risconti passivi al 31/12/2020 si compongono presumibilmente per gli importi di seguito riportati e saranno disponibili per eventuali utilizzi nell'anno 2021 e successivi:

Ente	attività	2021
Regione Toscana	FRAS/FNPS	1.618.310
Regione Toscana	Solidarietà interistituzionale	116.863
Regione Toscana	Fondo NON autosufficienza	425.130
Regione Toscana	Dopo di noi (DD 308/2020 e DD 16334/2020)	151.760
Regione Toscana	Dopo di noi (DD 2803/2018)	42.078
Regione Toscana	Forteto (DD RT 16712/2018)	0
Regione Toscana	Peer to Peer(DD RT 1459/2017)	9.000
Regione Toscana	Prev. gioco d'azzardo GAP	437
Regione Toscana	AVEC MU - DD 12511/2017	7.193
Regione Toscana	SFIDA	100.000
Regione	I care Prog PIPPI (DD 11052/2019)	20.000
Regione Toscana	Gravissime disabilità al 31/12/2019	71.375
Regione Toscana	Gravissime disabilità assegnato nell'anno 2020	143.424
Regione Toscana	Progetto Pippi fase 9 (DD 13060/2020)	12.500
Regione Toscana	Fondo Famiglia – protez. Infanzia e	34.625

	adolescenza (DD 13060/2020)	
Regione Toscana	Riapertura centri diurni per disabili	8.062
Regione Toscana	Progetto IN AUT (DD 13315/2020)	227.000
Regione Toscana	Risorse aggiuntive vita indipendente (DD 13104/2020)	46.374
Regione Toscana	SEUS	2.556
Regione Toscana	Attivaz. Servizio spesa a domicilio	34.685
Regione Toscana	Risorse strutture semiresid per oneri sostenuti per emergenza COVID	12.439
Regione Toscana	Risorse strutture per comunic. Anziani e famil	27.500
Regione Toscana	Prog. LOVED serv. Accomp. Lavoro disabili (DD 20613/2020)	157.859
Comuni	MSNA 2016	22.000
INPS ex INPDAP	Home Care Premium 2014	142.111
INPS ex INPDAP	Home Care Premium 2017	73.704
INPS ex INPDAP	Home Care Premium 2019	13.500
Ministero	MSNA dal 2017-2019	19.710
Ministero	Fondo povertà 2018	5.000
Ministero	Fondo povertà 2019	56.987
Ministero	PAIS	34.426
Ministero	COMU	5.306

Tuttavia occorrerà tenere in considerazione lo sviluppo della pandemia da Covid 19 in corso ed il quadro emergenziale che ne consegue, il quale fisiologicamente potrà generare da un lato possibili economie, dall'altro maggior costi ai bisogni emergenti, in particolare per quanto concerne le tipologie dei servizi e il target di popolazione da assistere per la più rappresentata da persone fragili e/o non autosufficienti.

B – COSTI DI PRODUZIONE

La voce Costi di produzione dell'esercizio 2021 pari a **€ 8.400.620** è costituita principalmente da:

- costi relativi all'attivazione di processi ed 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, 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 2021
Acquisto di beni	8.000
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico	216.000
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato	6.856.695
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore pubblico	887.889
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore privato	125.000
Manutenzioni e riparazioni	3.050
Per godimento beni di terzi	57.560

Personale	28.240
Oneri diversi di gestione	212.686
Ammortamento immobilizzazioni	5.500
Totale	8.400.620

come dettagliato nel seguente prospetto :

Voce	€	€	€
1) Acquisto di beni			8.000
beni di magazzino - rimborso ad Azienda USL Toscana Centro		3.500	
carburante per automezzi		3.500	
prodotti informatici, cancelleria		500	
libri, quotidiani, riviste		500	

Voce	€	€	€
2.1) Acquisto di servizi : prestazioni sociosanitarie da soggetti pubblici			216.000
- di cui dai Comuni		216.000	
attività delegate in gestione associata (esoneri e pasti a domicilio)			

Voce	€	€	€
2.2) Acquisto di servizi : prestazioni sociosanitarie provenienti da soggetti privati			6.856.695
- per attività delegate gestione associata-		3.932.729	
- di cui conferimenti comunali per gestione associata	3.777.829		
- di cui per inclusione scolastica UMCM € 86.000	86.000		
- di cui per educativa scolastica Comuni BSL e SCP	68.900		
- di cui per per progetto "non autosuff." > 65 anni per avanzo progetto ADA		4.545	
- di cui per progetto "non autosufficienza" > 65 anni:		948.370	
Assistenza domiciliare	295.000		
Assistente familiare	240.000		
Assegno di cura	260.000		
Rette residenziali temporanei e semiresidenzialità anziani	153.370		
- di cui per altri progetti finalizzati		1.793.691	
Vita Indipendente	200.213		
Gravissime disabilità	90.000		
Avviso PON - ex PalS	60.000		
Gioco d'azzardo -GAP -	17.000		
Fondo povertà 2020	210.000		
P.A.S.S.I. IN AUTONOMIA - Dopo di noi	40.000		
Prevenzione forma di violenza - Forteto (12 mesi) (DD RT 16712/2018)	100.000		
Porgetto Az. 1, Az 2, Az 3	628.089		
progetto C.O.MU.	120.000		
Progetto SFIDA	200.000		
la rete di Nicoletta	23.999		
Altri progetti (Pippi fase 9, Potenziamento ass.za domiciliare, SEUS, fondo famiglia protezione infanzia e adolescenza)	104.390		
- di cui per altri progetti - indirizzi 2020		37.000	

3° settore - Psicomotricità	5.000		
3° settore - Indaco teatro con l'altro	10.000		
Progetto benessere - Operatore territoriale	2.000		
RESISTO - sportello immigrati	5.000		
Giovani kontakto	5.000		
Laboratorio Spazio	10.000		
- di cui per progetto HCP (prestazioni integrative)		90.000	
- di cui per fondo emergenze		24.780	
- di cui cofinanziamento IN AUT		25.580	

Voce	€	€	€
2.3) Acquisto di servizi : prestazioni non sociosanitarie da soggetti pubblici			887.889
di cui per supporto alla gestione (a compensazione)		807.029	
- da Azienda USL Toscana Centro	301.556		
- da Comuni	505.473		
di cui per gestione onerosa - personale		64.200	
- da Azienda USL Toscana Centro e da Comuni (rimborso supporto + indennità)	50.000		
- da Unione dei Comuni Montani Mugello	14.200		
di cui per gestione onerosa - altro		16.660	
- da Azienda USL Toscana Centro (rimborso telefonia)	5.000		
- da Azienda USL Toscana Centro (rimborso utenze-pulizie)	3.660		
- da Comuni (rimborso utenze Centro affidi)	3.000		
- da Comuni per Polo formativo universitario	5.000		

Voce	€	€	€
2.4) Acquisto di servizi : prestazioni non sociosanitarie da soggetti privati			125.000
- di cui contratti interinali aziendali		112.000	
- di cui formazione del personale		13.000	

Voce	€	€	€
3) Manutenzioni e riparazioni			3.050
- di cui per attrezzature ed arredi		0	
- di cui per postazioni informatiche		3.050	
4) Godimento beni di terzi			57.560
- di cui per noleggio autovetture SIM		13.250	
- di cui per noleggio applicativi software		18.170	
- di cui locazione CUS BSL		19.800	
- di cui locazione sede amm.va BSL		6.340	
5) Personale			28.240
- Direttore/Responsabile Zona (oneri)		28.240	
- altro		0	
9) Oneri diversi di gestione (SONO RICOMPRESI GLI ONERI DI FUNZIONAMENTO PER € 150.000)			212.686
- Collegio Sindacale		28.900	
- Direttore/Responsabile Zona		101.516	
- premi di assicurazione		6.200	
- INAIL		3.180	

- spese legali		6.000	
- imposte su CCB		250	
- bolli		2.000	
- spese di promozione, divulgazione		500	
- convegni, congressi		500	
- rimborso affitto spese		6.340	
- assistenza amministrativo/contabile/fiscale		36.000	
- Responsabile protezione dati		5.000	
- altri oneri di gestione		5.000	
- Nucleo di Valutazione		1.700	
- Se.P.P.		1.800	
- piano della comunicazione		5.000	
- spese postali		2.800	
12) Ammortamento delle immobilizzazioni			5.500

Totale costi della produzione			8.400.620
-------------------------------	--	--	------------------

Le imposte pari a € 20.204 sono rappresentate dall' IRAP calcolata sul compenso del Direttore, sui compensi del Collegio Sindacale e sul lavoro interinale.

Attività socio-assistenziali e di alta integrazione Programma di attività e risorse 2021

Relativamente alle attività rese, **si ritiene opportuno** mantenere l'attuale livello della maggior parte di servizi erogati.

Il totale attività gestione associata dell'anno 2020 era pari € 4.906.000 che nell'anno 2021 che grazie al Fondo rischi e oneri messo a disposizione per i servizi (€ 47.245 come evidenziato nella parte dedicate alla risorse), i contributi per l'educativa scolastica dei comuni (€ 68.900) e i contributi UMCM per inclusione scolastica (€ 86.000), il totale del fabbisogno per i servizi delegati è pari a € 5.108.145 (totale delle ore attivate n°837 di educativa scolastica garantite anche con le risorse aggiuntive del Comune di Borgo S. Lorenzo e Scarperia e S. Piero).

Il fabbisogno economico delle materie in gestione associata e dei progetti del Terzo Settore previsti per il 2021, del Fondo per la Non autosufficienza, degli aumenti contrattuali derivanti dal rinnovo CCNL della Cooperative Sociali 2017-2019, è stato determinato in € 6.056.515, ipotizzando:

SOCIETA' DELLA SALUTE MUGELLO - ATTIVITA'	Fabbisogno 2021
rette per RSA, RSD, RA, BIA	1.200.000,00
disabilità: centri di socializzazione	666.000,00
disabilità: trasporti	250.000,00
centri diurni anziani	110.000,00
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 comprensivo del Progetto Il Ponte per € 15.000	120.000,00

contributi economici e sussidi	175.700
contributi economici - emergenze abitative	17.000,00
contributi economici - trasporti	5.300,00
pasti anziani a domicilio	140.000,00
welfare Leggero (anziano fragile)	95.000,00
oneri di funzionamento	150.000,00
fondo di riserva per emergenze e eventuali cofinanziamenti	24.780
cofinanziamento progetto "in Aut"	25.580,00
Sub totale	5.071.145
progetti 3° settore (POA)	37.000,00
Sub totale	5.108.145
Contr. assegni di cura, contr. Ass.ti familiari, ass.za domiciliare, rette residenziali e semired. Finanziati dal FONDO NON AUTO	948.370
TOTALE FABBISOGNO	6.056.515

Progetti Terzo Settore

In particolare i progetti del Terzo Settore 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	5.000
Psicomotricità e laboratori	Psicomotricità per disabili	Ass.ne Delfino	5.000
Operatore territoriale	Supporto di un educatore per persone fragili	Gestione associata	2.000
Giovani Kontatto	Disagio giovanile	Comune BSL	5.000
Indaco	Teatro per soggetti disabili	Ass.ne Genitori Mugello	10.000
Totale			37.000

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 2020 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 USL (pari ad € 50.000) come da dettaglio riportato nella tabella seguente:

<i>attività</i>	<i>destinatario</i>	<i>previsione 2020</i>
Piano della comunicazione	rimborso alla UMCM	5.000
Polo formativo universitario	rimborso al Comune di B.S. L.	5.000
SIM costo utenze telefoniche	rimborso alla AUSL T.C.	6.000
SIM noleggio autovetture	acq. da privati - ARVAL	13.250
SIM carburante	acq. da privati - IT.PETROLI	3.500
outsourcing amministrativo	rimborso alla AUSL T.C.	20.000
manutenzione CEPAS	acq. da privati ENGINEERING	5.950
manutenzione postazioni lavoro	rimborso alla AUSL T.C.	3.050
manutenzione ATER SINSS	acq. da privati - INSIEL	8.200
libri, riviste	acq. da privati - SOLE 24 ORE	500

formazione - professionale	acquisto da privati	1.500
formazione - obbligatoria	acquisto da privati	1.500
manutenzione casella PEC	acq.da privati VISURA ARUBA	250
manutenzione albo on line	acq. da privati – FOND. GARI	120
manutenzione spazio web	acq. da privati - POLIMEDIA	750
manutenzione worklow	acq. daprivatiENGINEERING	1.400
manutenzione conservazione sos.	acq. da privati - MEDAS	1.500
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
Promozione e divulgazione	acquisto da privati	500
convegni e congressi	acquisto da privati	500
N.D.V.	acq. da privati- BEVILACQUA	1.700
medico competente	rimborso alla AUSL T.C.	250
servizio prevenzione e protez.	rimb. al Comune di Firenzuola	1.800
organizzazione AFA DAY Mugello	acquisto da privati	500
Responsabile protezione dati	acq. da privati - Morriello	5.000
beni di consumo	rimborso alla AUSL T.C.	1.000
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
imposte (su interessi ccb, altro)	acquisto da privati	250
spese postali reintegro c.c.p	acq. da privati - Poste Italiane	4.000
altri oneri (anche Tesoriere)	acquisto da privati	3.740
ammortamento attrezzature	acquisto da privati	5.500
Totale		150.000

Il programma di attività 2021 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 € 6.056.515.

Si prende atto della decisione del Direttore di rinuncia al premio di risultato degli anni 2018 e 2019 accantonato negli esercizi di competenza e di destinare tale fondo, per l’attività della gestione associata dell’anno 2021.

Il fondo Rischi e Oneri pertanto, consta di € 47.245 come di seguito specificato:

SOCIETA' DELLA SALUTE MUGELLO - ATTIVITA'	Risorse2021
conferimenti Comuni attività	3.703.350
Rinuncia premio direttore 2018/2019	47.245
Progetto aggiuntivi Educ Scol Comune BSL	60.000
Progetto aggiuntivo Educ Scol Comune SCP	8.900
Contributo inclusione scolastica Unione Montana dei Comuni del Mugello	86.000
Fondo NON autosufficienti	948.370
Compartecipazione utenti	120.000
Risorse RT FRAS e FNPS e Fondo interistituzionale (stimati) anno 2021 e utilizzo in parte dei Risconti Passivi	1.082.650
TOTALE RISORSE	6.056.515

COSTI per euro 6.056.515

In generale, si mantiene l'attuale livello della maggior parte di 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 2021.

In particolare sono previsti :

- RR.SS.AA. 151 utenti per 44.250 giornate ad un costo medio di € 27,10 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 2020/21 (gennaio-giugno 2021) e per l'anno scolastico 2021/22 (settembre-dicembre 2021), 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;
- prosecuzione in parte della progettazione del Terzo Settore per un importo di circa € 37.000;
- fondo di riserva/emergenza € 24.780;
- altri oneri di gestione/funzionamento nel limite di € 150.000;
- fondo per la “non autosufficienza > 65 anni” ad € 948.370;

RICAVI per euro 6.056.515

- conferimenti ordinari comunali 2021 (al netto delle quote per il personale) attesi quindi per un totale di € 3.703.350;
- fondo “non autosufficienza > 65 anni” atteso da Regione Toscana tramite AUSL per € 948.370;
- progetti aggiuntivi educativa scolastica:
 - o a.s. 2020/2021 (gennaio-giugno 2021) Comune BSL € 35.000 e Comune SPS € 5.450;
 - o a.s. 2021/2022 (settembre-dicembre 2021) Comune BSL € 25.000 e Comune SPS € 3.450;
- compartecipazione utenti attesa per € 120.000;
- UMCM € 86.000 (inclusione scolastica);
- Risorse per la gestione Ass.ta da risorse del Fondo rischi e Oneri € 47.245 (ex premio del Direttore anno 2018 e 2019);
- rimborso dall'Azienda USL Toscana Centro per 1/3 oneri di gestione € 50.000;;
- Regione Toscana FRAS/FNPS e fondo interistituzionale (stimati) attesi per l'anno 2021 in € 492.017;
- utilizzo dei risconti passivi che si renderanno disponibili al 31/12/2020 per circa € 540.633
- di cui:
 - 1) RT per utilizzo Fondi FRAS/FNPS e fondo interistituzionale anni precedenti per € 378.812;
 - 2) Ministero per utilizzo € 19.710 (minori non accompagnati);
 - 3)INPS ex INPDAP per utilizzo € 142.111 (progetto HCP 2014).

L'utilizzo dei risconti passivi è subordinato ad eventuali economie che si potranno verificare sull'attività dell'anno 2021 e dal mancato utilizzo del fondo di riserva previsto per coprire eventuali criticità/emergenze nel corso dell'anno 2021.

CONTO ECONOMICO - NON AUTO > 65 ANNI - 2021

A) Valore della produzione

1)	Contributi in c/esercizio		
	da Regione Toscana		0
	da Azienda USL Toscana Centro		978.370
	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 sociosanitarie		
5)	Costi capitalizzati		0
Totale valore della produzione			978.370

1)	Acquisto di beni		0
2)	Acquisto di prestazioni e servizi		0
	2.1) prestazioni sociosanitarie sanitarie da pubblico		0
	2.2) prestazioni sociosanitarie sanitarie da privato		978.370
	2.3) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da pubblico		0
	2.4) prestazioni non sociosanitarie 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			978.370
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 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)			0
G)	Imposte e tasse		0
Utile o perdita d'esercizio			0

Bilancio di Previsione Socio Assistenziale 2021

A) Valore della produzione		<i>Previsione 2021</i>
1)	Contributi in c/esercizio	
	da Regione Toscana	1.614.231
	da Azienda USL Toscana Centro	514806
	da Comuni	4.563.418
	da altri	629.999
2)	Proventi e ricavi diversi	0
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0
4)	Compartecipazioni alla spesa prestazioni sociosanitarie	120.000
5)	Costi capitalizzati	0
Totale valore della produzione		7442454

B) Costi della produzione		<i>Previsione 2021</i>
1)	Acquisto di beni	8.000
2)	Acquisto di prestazioni e servizi	0
	2.1) prestazioni sociosanitarie sanitarie da pubblico	216.000
	2.2) prestazioni sociosanitarie sanitarie da privato	5878325
	2.3) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da pubblico	887.889
	2.4) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da privato	125.000
3)	Manutenzioni e riparazioni	3.050
4)	Per godimento beni di terzi	57.560
5)	Personale	28.240
6)	Oneri diversi di gestione	212.686
7)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0
8)	Ammortamento fabbricati	0
9)	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	5.500
10)	Svalutazione crediti	0
11)	Variazione delle rimanenze	0
12)	Accantonamenti tipici dell'esercizio	0
Totale costo della produzione		7422250

Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)	20.204
--	---------------

C) Proventi e oneri finanziari		<i>Previsione 2021</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 2021</i>
1)	Rivalutazioni	0
2)	Svalutazioni	0
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		0

E) Proventi e oneri straordinari		<i>Previsione 2021</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)		20.204
G)	Imposte e tasse	20.204
Utile o perdita d'esercizio		0

Allegato "B"

Bilancio Pluriennale 2021-2023

A) Valore della produzione		<i>Previsione 2021</i>	<i>Previsione 2022</i>	<i>Previsione 2023</i>
1)	Contributi in c/esercizio			
	Da Regione Toscana	1.614.213	1.539.876	1.440.750
	da Azienda USL Toscana Centro	1.493.176	1.514.694	1.514.694
	da Comuni	4.563.418	4.652.418	4.652.418
	da altri	629.999	606.000	606.000
2)	Proventi e ricavi diversi	0		
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0		
4)	Compartecipazioni alla spesa prestazioni sociosanitarie	120.000	120.000	120.000
5)	Costi capitalizzati	0		
Totale valore della produzione		8.420.824	8.432.988	8.333.862

B) Costi della produzione		<i>Previsione 2021</i>	<i>Previsione 2022</i>	<i>Previsione 2023</i>
1)	Acquisto di beni	8.000	8.000	8.000
2)	Acquisto di prestazioni e servizi	0		
	2.1) prestazioni sociosanitarie sanitarie da pubblico	216.000	220.835	220.835
	2.2) prestazioni sociosanitarie sanitarie da privato	6.856.695	6.864.059	6.764.933
	2.3) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da pubblico	887.889	887.890	887.890
	2.4) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da privato	125.000	123.000	123.000
3)	Manutenzioni e riparazioni	3.050		
4)	Per godimento beni di terzi	57.560	57.560	57.560
5)	Personale	28.240	28.240	28.240
6)	Oneri diversi di gestione	212.686	212.700	212.700
7)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0		
8)	Ammortamento fabbricati	0		
9)	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	5.500	10.500	10.500
10)	Svalutazione crediti	0		
11)	Variazione delle rimanenze	0		
12)	Accantonamenti tipici dell'esercizio	0		
Totale costo della produzione		8.400.620	8.412.784	8.313.658

Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)	20.204	20.204	20.204
--	---------------	---------------	---------------

C) Proventi e oneri finanziari		<i>Previsione 2021</i>	<i>Previsione 2022</i>	<i>Previsione 2023</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 2021</i>	<i>Previsione 2022</i>	<i>Previsione 2023</i>
1)	Rivalutazioni	0		
2)	Svalutazioni	0		

Totale rettifiche di valore di attività finanziarie	0		
--	----------	--	--

E) Proventi e oneri straordinari		<i>Previsione 2021</i>	<i>Previsione 2022</i>	<i>Previsione 2023</i>
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)		20.204	20.204	20.204
G)	Imposte e tasse	20.204	20.204	20.204
Utile o perdita d'esercizio		0		

Per quanto riguarda il Conto Economico Sanitario non risulta al momento nessuna previsione di spesa per questa tipologia di spesa.

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE
AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2021
E BILANCIO PLURIENNALE 2021-2023**

Lo schema di Bilancio preventivo economico dell'esercizio 2021, composto dal conto economico, dal pluriennale 2021-2023 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 2021 – POA;
- b) la gestione dei fondi regionali sulla “non autosufficienza”, “vita indipendente”, “gravissime disabilità” e fondi europei per altri progetti specifici (POR FSE 2014-2020, P.A.S.S.I. in autonomia - Dopo di noi, Fondo povertà, Prevenzione forma di violenza - Forteto, PalS, 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	8.420.824,00
COSTI DELLA PRODUZIONE	8.400.620,00
DIFFERENZA	20.204,00
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0,00
IMPOSTE E TASSE	-20.204,00
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 2020 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.

Per quanto concerne la spesa del personale prevista per l'anno 2021, la stessa corrisponde al 13% dei costi di produzione, mentre nel 2020 corrispondeva al 15%. Il totale dell'organizzazione amministrativa corrisponde invece al 4% sul totale dei costi 2021 mentre era del 7% nel 2020. Tali dati confermano la carenza di personale che appare sempre più grave per far fronte in modo puntuale agli adempimenti necessari e pertanto il Collegio invita l'Assemblea a tenere in giusta considerazione tali dati anche in riferimento alle nuove necessità che richiederà lo svolgimento del nuovo progetto europeo “ Aiuti per il Mugello” finanziato per circa €. 628.000,00

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 2021 che dovrà avvenire entro la data del 31 marzo 2021;
- 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 C.O.MU. POR FSE 2014-2020 Asse B
 - o Pals (prosecuzione FSE-SIA/ReI)
 - o Aiuti per il Mugello
- 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 sanitaria. Quest'ultimo conto non prevede però quest'anno alcuno stanziamento.

Il Collegio rileva positivamente come la percentuale di costituzione dei conferimenti comunali basata sulla popolazione residente per singolo Comune, sia arrivata al 95% per l'anno 2021 con la conseguente riduzione della quota basata sulla spesa storica al 5%. Questo nell'ottica del raggiungimento dell'obiettivo finale della completa omogeneizzazione della ripartizione degli oneri sociali tra i Comuni consorziati, che dovrebbe essere raggiunto nell'anno 2022.

Il Collegio prende atto che, a norma del regolamento di contabilità (art. 1 comma 3), il Consorzio ha provveduto alla redazione del Bilancio Pluriennale 2021-2023, con previsioni che presentano variazioni nel tempo non particolarmente rilevanti.

Il Collegio prende atto, favorevolmente, che il Bilancio preventivo dell'anno 2021 verrà approvato il 30 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 2021, 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 previsioni del Bilancio preventivo economico siano attendibili e coerenti con il programma di attività del Consorzio per l'esercizio 2021 e per quanto riguarda la situazione creatasi per la pandemia del COVID- 19 ritiene condivisibili le argomentazioni esposte in merito dal Direttore.

In virtù di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio preventivo economico dell'esercizio 2021 e del pluriennale 2021-2023.

Borgo San Lorenzo, 29 dicembre 2020

Il Collegio Sindacale

f.to dott. Mario Nencetti _____

f.to dott. Stefano Nencioni _____

f.to dott. Mauro Boscherini _____

PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2021/2022 DELL'AMMINISTRAZIONE SOCIETA' DELLA SALUTE - ZONA MUGELLO

SCHEDA A: QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA		
	Disponibilità finanziaria (1)		Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	172,169.67	87,500.00	259,669.67
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0.00	0.00	0.00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	0.00	0.00
stanziamenti di bilancio	2,216,998.93	2,600,019.63	4,817,018.56
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00
altro	205,891.36	192,141.16	398,032.52
totale	2,595,059.96	2,879,660.79	5,474,720.75

Il referente del programma

mezzacappa michele

Note:

(1) La disponibilità finanziaria di ciascuna annualità è calcolata come somma delle informazioni elementari relative ai costi annuali di ciascun acquisto intervento di cui alla scheda B.

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma biennale è calcolato come somma delle due annualità

PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2021/2022 DELL'AMMINISTRAZIONE SOCIETA' DELLA SALUTE - ZONA MUGELLO

SCHEDA B: ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi (Tabella B.2bis)	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è eventualmente ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto Codice NUTS	Settore	CPV (5)	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (6) (Tabella B.1)	Responsabile del Procedimento (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere (8)	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (11)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella B.2)
														Primo anno	Secondo anno	Costi su annualità successiva	Totale (9)	Apporto di capitale privato(10)		codice AUSA	denominazione	
																		Importo	Tipologia (Tabella B.1bis)			
S05517830484201900001	2021	I59D2000000001	1		Si	IT14	Servizi	7962000-6	SOMMINISTRAZIONE LAVORO	1	mezzacappamichele	12	Si	69,125.00	276,500.00	0.00	345,625.00	0.00		0000400383	ESTAR	
S05517830484201900002	2021		1		No	IT14	Servizi	85310000-5	SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE CENTRO DIURNO CUS BORGO SAN	1	mezzacappamichele	60	No	305,138.75	317,555.00	948,526.25	1,571,220.00	0.00		0000400383	ESTAR	
S05517830484201900003	2021		1		No	IT14	Servizi	85310000-5	SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE CENTRO DIURNO ARLECCHINO DI MARRADI	1	mezzacappamichele	60	No	152,062.50	158,250.00	472,687.50	783,000.00	0.00		0000400383	ESTAR	
S05517830484201900004	2021		1		No	IT14	Servizi	85310000-5	SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE CENTRO DIURNO CASA SANT'AGATA	1	mezzacappamichele	60	No	146,993.75	152,975.00	456,931.25	756,900.00	0.00		0000400383	ESTAR	
S05517830484201900005	2021		1		No	IT14	Servizi	85310000-5	SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE CENTRO SEMIRESIDENZIALE LE CENTO PRIMAVERE DICOMANO	1	mezzacappamichele	60	No	101,000.00	136,884.00	273,768.00	511,652.00	0.00		0000400383	ESTAR	
S05517830484201900008	2021		1		No	IT14	Servizi	85310000-5	ASSISTENZA DOMICILIARE	1	mezzacappamichele	60	No	467,548.00	476,410.00	1,422,977.00	2,366,935.00	0.00		0000400383	ESTAR	
S05517830484201900009	2021		1		No	IT14	Servizi	85310000-5	CO-PROGETTAZIONE E GESTIONE IN PARTNERSHIP DI INTERVENTI E SERVIZI PER LO SVILUPPO DI UN SISTEMA TERRITORIALE PER LA CURA ED IL SOSTEGNO ALLE VITTIME DE IL FORTETO	1	mezzacappamichele	36	No	110,000.00	110,000.00	110,000.00	330,000.00	0.00				
S05517830484201900010	2021		1		No	IT14	Servizi	85310000-5	PROGETTO COMU - CO-PROGETTAZIONE	1	mezzacappamichele	18	No	49,141.00	24,570.00	0.00	73,711.00	0.00				
S05517830484201900011	2021		1		No	IT14	Servizi	85310000-5	SERVIZI DI SOSTEGNO SOCIO EDUCATIVO	1	mezzacappamichele	60	Si	918,229.00	949,488.00	2,832,834.00	4,700,551.00	0.00		0000400383	ESTAR	
S05517830484202000001	2021	IEI59D200000000	1		Si	IT14	Servizi	85312000-9	SERVIZI EMERGENZA URGENZA SOCIALE SEUS	2	PINI ALESSANDRA	24	Si	10,659.60	36,957.63	16,340.40	63,957.63	0.00		0000329333	SOCIETA' DELLA SALUTE EMPOLESE	
S05517830484202000002	2021	I61B17000410006	1		Si	IT14	Servizi	85312000-9	SERVIZI DI SOSTEGNO ALLA DOMICILIARITA PER PERSONE CON LIMITAZIONE DELL'AUTONOMIA - PROGETTO	2	PINI ALESSANDRA	18	No	123,412.00	87,500.00	0.00	210,912.00	0.00				
S05517830484202100001	2021		1		Si		Servizi		INSERIMENTI LAVORATIVI FSE PERSONE SVANTAGGIATE ex COMU	1	mezzacappamichele	18	No	15,556.00	46,667.00	7,777.00	70,000.00	0.00				
S05517830484202100002	2021						Servizi		PROGETTO LOVED					96,555.00	61,445.00	0.00	158,000.00	0.00				
S05517830484202100003	2021		1		Si		Servizi		SOMMINISTRAZIONE LAVORO ETJCA	1	mezzacappamichele	36	No	29,639.36	44,459.16	40,754.23	114,852.75	0.00				

Codice Unico intervento - CUI (1)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi (Tabella B.2bis)	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è eventualmente ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto Codice NUTS	Settore	CPV (5)	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (6) (Tabella B.1)	Responsabile del Procedimento (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere (8)	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO					CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARÀ RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (11)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella B.2)	
														Primo anno	Secondo anno	Costi su annualità successiva	Totale (9)	Apporto di capitale privato(10)				
																		Importo	Tipologia (Tabella B.1bis)	codice AUSA		denominazione
														2.595.059,96 (13)	2.879.660,79 (13)	6.582.595,63 (13)	12.057.316,38 (13)	0,00 (13)				

Note:

- (1) Codice CUI = sigla settore (F=forniture; S=servizi) + cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
- (2) Indica il CUP (cfr. articolo 6 comma 4)
- (3) Compilare se nella colonna "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi" si è risposto "SI" e se nella colonna "Codice CUP" non è stato riportato il CUP in quanto non presente.
- (4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera qq) del D.Lgs.50/2016
- (5) Relativa a CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F= CPV<45 o 48; S= CPV>48
- (6) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6 commi 10 e 11
- (7) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento
- (8) Servizi o forniture che presentano caratteri di regolarità o sono destinati ad essere rinnovati entro un determinato periodo.
- (9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ivi incluse le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità
- (10) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo
- (11) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (Cfr. articolo 8)
- (12) Indicare se l'acquisto è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.7 commi 8 e 9. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma
- (13) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi

Il referente del programma

mezzacappa michele

Tabella B.1

1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

Tabella B.1bis

1. finanza di progetto
2. concessione di forniture e servizi
3. sponsorizzazione
4. società partecipate o di scopo
5. locazione finanziaria
6. contratto di disponibilità
9. altro

Tabella B.2

1. modifica ex art.7 comma 8 lettera b)
2. modifica ex art.7 comma 8 lettera c)
3. modifica ex art.7 comma 8 lettera d)
4. modifica ex art.7 comma 8 lettera e)
5. modifica ex art.7 comma 9

Tabella B.2bis

1. no
2. si
3. sì, CUI non ancora attribuito
4. sì, interventi o acquisti diversi

PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2021/2022 DELL'AMMINISTRAZIONE SOCIETA' DELLA SALUTE - ZONA MUGELLO

SCHEDA C: ELENCO DEGLI ACQUISTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA' DEL PRECEDENTE PROGRAMMA BIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'acquisto	Importo acquisto	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)

Il referente del programma
mezzacappa michele

Note

(1) breve descrizione dei motivi