



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

DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA DEL CONSORZIO

N. 14 DEL 3 OTTOBRE 2018

Oggetto: Approvazione del Conto Economico relativo all'andamento della gestione del 1° semestre 2018 integrato dalla proiezione di chiusura dell'esercizio

Immediatamente esecutiva

PUBBLICAZIONE

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

il 3/10/2018

fino al 18/10/2018

f.to LA SEGRETERIA

da partecipare a:

- Enti aderenti
- Collegio Sindacale
- Giunta Regionale Toscana – Direzione Generale Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale
- SOS Bilancio e contabilità conto terzi dell'Azienda USL Toscana Centro

Allegati n. 1

Struttura proponente:

Ufficio Bilancio e programmazione economica
f.to il Responsabile Paolo Goni

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

f.to Il Direttore Dott. Michele Mezzacappa

Parere di regolarità contabile e ai sensi dell'art. 49 c. 1 e art. 147 bis c. 1 e Visto attestante la copertura finanziaria ai sensi dell'art. 147 bis c. 1 del D. Lgs. n. 267/2000 e smi

Ufficio Bilancio e programmazione economica
f.to Il Responsabile Paolo Goni

Costo presunto esercizio 2018: € =

L'anno 2018 il giorno 3 del mese di ottobre alle ore 08:30 nella sala riunioni dell'Azienda USL Toscana Centro in Borgo S. Lorenzo, Via P. Togliatti n. 29, si è riunita l'Assemblea, su convocazione del Presidente. Risultano presenti:

<i>ente</i>	<i>rappresentante</i>		<i>peso voti</i>	<i>presente</i>	<i>assente</i>
Barberino di Mugello	Giuliano Biancalani	delegato	11,51%	x	
Borgo San Lorenzo	Ilaria Bonanni	delegato	18,84%	x	
Dicomano	Donatella Turchi	delegato	6,26%	x	
Firenzuola	Alba Benassi	delegato	5,23%	x	
Marradi	Marzia Gentilini	delegato	3,16%	x	
Palazzo sul Senio	Giuseppe Marchi	delegato	1,06%		x
Scarperia e San Piero	Loretta Ciani	delegato	12,56%	x	
Vicchio	Roberto Izzo	sindaco	8,38%	x	
Azienda USL Toscana Centro	Rossella Scarpelli	delegato	33,00%	x	

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

L'ASSEMBLEA DELLA SOCIETA' DELLA SALUTE DEL MUGELLO

VISTA la L.R.T. n. 40/2005 “Disciplina del servizio sanitario regionale” e s.m.i., 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 giorno 23.12.2009, alla presenza dei rappresentanti degli Enti aderenti al Consorzio, il notaio incaricato ha proceduto con atto pubblico al rogito della modifica della Convenzione costitutiva (registrata con rogito notarile il 23.12.2009 – reg. n. 12037 del 30.12.2009) e dello Statuto di questo Consorzio successivamente alla visione degli atti già approvati da tutti i Consigli comunali e dal Direttore Generale dell'Azienda USL 10 di Firenze;

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

VISTO il Regolamento di organizzazione di questa S.d.S. 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 dalla Giunta Regionale Toscana n. 1265 del 28.12.2009 avente per oggetto “Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità della Società della Salute” che prevede al punto 9 dell'allegato :

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

VISTA la deliberazione dell'Assemblea di questa S.d.S. n. 01 del 21.01.2018 con la quale si è approvata una convenzione tra Azienda U.S.L. Toscana Centro e la Società della Salute del Mugello per lo svolgimento di attività strumentale di natura amministrativa, contabile e fiscale. Triennio 2018/2020;

CONSIDERATO che con deliberazione dell'Assemblea di questa S.d.S. n. 31 del 01.10.2010 veniva stabilito di adottare il monitoraggio con cadenza trimestrale e che il Direttore ha già provveduto ad inviare agli Enti consorziati il monitoraggio del 1° trimestre 2017 con nota prot. 2368 del 01.06.2017 e quello del 2° trimestre 2017 con nota prot. 3516 del 01.09.2017;

PRESO ATTO del provvedimento del Direttore n. 100 del 20.09.2018, con il quale il medesimo propone all'Assemblea:

- lo schema di Conto Economico relativo all'andamento della gestione del 1° semestre dell'anno 2018, integrato dalla proiezione di chiusura dell'esercizio (allegato “A” al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale);
- l'applicazione per tutto l'anno 2018, in assenza delle ricognizioni previste dalla delibera GRT 243/2011, dei criteri di imputazione dei costi del personale dedicato all'organizzazione degli uffici e dei servizi dettagliati nella “nota illustrativa” al bilancio di previsione 2018 adottato con deliberazione dell'Assemblea S.d.S. n. 18 del 20.12.2017;

CONSIDERATO che il Collegio Sindacale, nell'apposita riunione del 25 u.s. ha preso atto della corretta redazione del suddetto documento;

DATO ATTO che

- la deliberazione dalla Giunta Regionale Toscana n. 1265/2009 sopra richiamata , al punto 9 dell'allegato prevede che entro il 30 settembre di ogni anno la Società della Salute inoltri all'Assemblea dei Soci ed alla Giunta Regionale un Conto Economico relativo all'andamento della gestione del 1° semestre dell'anno, integrato da una proiezione di chiusura dell'esercizio
- il presente atto è stato visionato nell'Assemblea del 26 settembre u.s., e che, constatata l'assenza del numero di quote necessarie per l'approvazione delle deliberazioni, come disposto dall'art. 12, comma 1 dello Statuto: “le deliberazioni dell'Assemblea sono assunte con una maggioranza pari almeno al 68% delle quote di partecipazione, disciplinate nella convenzione”, non è stato possibile procedere all'approvazione;

RITENUTO di approvare il presente atto nell'Assemblea odierna del 3 ottobre 2018;

DATO ATTO che come disposto dall'art. 71 sexies, comma 6 bis lettera B della L.R. n. 40/2005 e smi, sono invitati, senza diritto di voto, il Presidente del Comitato di Partecipazione e il Presidente della Consulta del Terzo Settore e non partecipano;

VISTA la nota prot. SDS 3604/2018, agli atti, con la quale il Direttore Generale dell'Azienda USL Toscana Centro Dott. Paolo Morello Marchese delega, come previsto dai commi 9 e 10 dello Statuto, la Dott.ssa Rossella Scarpelli a rappresentarlo nell'Assemblea del 3 ottobre e avalla ogni sua decisione;

VISTA la nota prot. SDS 3616/2018, agli atti, con la quale il Sindaco del Comune di Scarperia e San Piero, come previsto dai commi 9 e 10 dello Statuto, l'Assessore del Comune Loretta Ciani a rappresentarlo nell'Assemblea del 3 ottobre 2018;

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

D E L I B E R A

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

1) DI APPROVARE:

- il Conto Economico relativo all'andamento della gestione del 1° semestre dell'anno 2018, integrato dalla proiezione di chiusura dell'esercizio (allegato “A” alla presente deliberazione quale parte integrante e sostanziale);
- l'applicazione per tutto l'anno 2018, in assenza delle ricognizioni previste dalla delibera GRT 243/2011, dei criteri di imputazione dei costi del personale dedicato all'organizzazione degli uffici e dei servizi dettagliati nella “nota illustrativa” al bilancio di previsione 2018 adottato con deliberazione dell'Assemblea S.d.S. n. 18 del 20.12.2017;

2) DI DARE ATTO che la presente deliberazione non comporta oneri aggiuntivi per la Società della Salute del Mugello nell'esercizio di riferimento rispetto a quelli già previsti;

3)) DI DARE ATTO che la presente deliberazione è stata visionata nell'Assemblea del 26 settembre u.s., e che, constatata l'assenza del numero di quote necessarie per l'approvazione delle deliberazioni, come disposto dall'art. 12, comma 1 dello Statuto: “le deliberazioni dell'Assemblea sono assunte con una maggioranza pari almeno al 68% delle quote di partecipazione, disciplinate nella convenzione”, non è stato possibile procedere all'approvazione;

4) DI APPROVARE pertanto il presente atto nell'Assemblea odierna del 3 ottobre 2018;

- 5) **DI PUBBLICARE** il presente atto mediante pubblicazione all'albo pretorio on line per quindici giorni consecutivi e sul sito web della S.d.S. Mugello;
- 6) **DI TRASMETTERE** il presente atto agli Enti aderenti, al Collegio Sindacale, alla Giunta Regionale Toscana – Direzione Generale Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale, alla SOS Bilancio e contabilità conto terzi dell'Azienda USL Toscana Centro.

f.to **IL DIRETTORE**
(Dott. Michele Mezzacappa)

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



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”

Conto Economico

al
30 giugno
2018

A) Valore della produzione		1° semestre	previsione anno 2018	delta con bil. prev. 2018
1)	Contributi in c/esercizio			
	da Regione Toscana	404.546	2.079.775	908.332
	da Azienda USL Toscana Centro	818.115	1.694.616	-4.363
	da Comuni	2.217.598	4.425.633	15.838
	da Unione Montana dei Comuni del Mugello (ex CMM)	40.808	81.617	-14.999
	da altri	203.136	593.606	206.106
2)	Proventi e ricavi diversi	805	1.611	-7.400
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0	0	0
4)	Compartecipazioni alla spesa prestazioni socio-sanitarie	63.254	130.000	0
5)	Costi capitalizzati	0	0	0
Totale valore della produzione		3.748.262	9.006.858	1.103.514

B) Costi della produzione		1° semestre	previsione anno 2018	delta con bil. prev. 2018
1)	Acquisto di beni	2.254	5.175	-325
2)	Acquisto di prestazioni e servizi			
	2.1) prestazioni socio-sanitarie sanitarie da pubblico	122.630	229.260	7.360
	2.2) prestazioni socio-sanitarie sanitarie da privato	2.843.279	7.183.311	1.114.091
	2.3) prestazioni non socio-sanitarie sanitarie da pubblico	500.634	1.002.767	160
	2.4) prestazioni non socio-sanitarie sanitarie da privato	116.624	247.972	-20.155
3)	Manutenzioni e riparazioni	1.520	3.040	-10
4)	Per godimento beni di terzi	28.602	56.257	-593
5)	Personale	18.083	36.165	0
6)	Oneri diversi di gestione	101.128	215.891	4.785
7)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0	0	0
8)	Ammortamento fabbricati	0	0	0
9)	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	1.750	3.500	-1.800
10)	Svalutazione crediti	0	0	0
11)	Variazione delle rimanenze	0	0	0
12)	Accantonamenti tipici dell'esercizio	0	0	0
Totale costi della produzione		3.736.503	8.983.339	1.103.514

Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)	11.760	23.519	0
--	---------------	---------------	----------

C) Proventi e oneri finanziari		1° semestre	previsione anno 2018	delta con bil. prev. 2018
1)	Interessi attivi	0	0	0
2)	Altri proventi finanziari	0	0	0
3)	Interessi passivi	0	0	0
4)	Altri oneri finanziari	0	0	0
Totale proventi e oneri finanziari		0	0	0

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		1° semestre	previsione anno 2018	delta con bil. prev. 2018
1)	Rivalutazioni	0	0	0
2)	Svalutazioni	0	0	0
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		0	0	0

E) Proventi e oneri straordinari		1° semestre	previsione anno 2018	delta con bil. prev. 2018
1)	Minusvalenze	0	0	0
2)	Plusvalenze	0	0	0
3)	Accantonamenti non tipici dell'attività socio-sanitaria	0	0	0
4)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche	0	0	0
5)	Sopravvenienze e insussistenze	0	0	0
Totale delle partite straordinarie		0	0	0

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	11.760	23.519	0
G) Imposte e tasse	11.760	23.519	0
Utile o perdita d'esercizio	0	0	0

Dettaglio per conto economico

Valore della produzione		1° semestre	anno 2018	<i>delta con bil. prev. 2018</i>
<i>conto econ.co</i>	<i>descrizione</i>			
3A01010202	CONTRIBUTI DA R.T.	404.546	2.079.775	908.332
3A01020102	CONTRIBUTI DA COMUNI	2.217.598	4.425.633	15.838
3A01020302	CONTRIBUTI DA ALTRI	1.062.059	2.369.839	186.744
3A030403	COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA	63.254	130.000	0
3A030606	PROVENTI E RICAVI DIVERSI	805	1.611	-7.400
sub-totale valore della produzione		3.748.262	9.006.858	1.103.514
vari	PROVENTI FINANZIARI/STRAORDINARI	0	0	0
Totale		3.748.262	9.006.858	1.103.514

Costi della produzione		1° semestre	anno 2018	<i>delta con bil. prev. 2018</i>
<i>conto econ.co</i>	<i>descrizione</i>			
3B01020302	COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	1.445	3.195	-305
3B010204	SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	288	1.038	-462
3B010209	LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INF.)	221	643	143
3B02010519	ATTIVITA' EFFETTUATE DA SOGGETTI PUBBLICI	122.630	229.260	7.360
3B02021402	ASSISTENZA RESIDENZIALE SOGGETTI PRIVATI	773.895	1.567.560	-11.140
3B02021502	ASSISTENZA SEMIRESIDENZIALE SOGGETTI PRIVATI	369.290	768.100	-15.300
3B02021602	SERVIZI APPALTATI A SOGGETTI PRIVATI	782.359	3.006.460	1.033.960
3B02022702	CONTRIBUTI, ASSEGNI E SUSSIDI AGLI ASSISTITI	682.303	1.380.790	71.770
3B0202310202	TRASPORTI ORDINARI	123.665	250.000	0
3B020235	ATTIVITA' EFFETTUATE DA PRIVATI	111.766	210.401	34.801
3B020322	ALTRE ATTIVITA' NON SOCIOSANITARIE DA PUBBLICO	497.634	996.767	160
3B020408	COSTI PER UTENZE TELEFONICHE	3.000	6.000	0
3B020413	COSTI PER FORMAZIONE DEL PERSONALE	0	2.500	-2.500
3B02041605	ALTRI SERVIZI NON SOCIO-SANITARI DA PRIVATO	116.624	245.472	-17.655
3B0303	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ATTREZZATURE	1.520	3.040	-10
3B040302	FITTI IMMOBILIARI	13.072	26.144	1.144
3B0404	CANONI DI NOLEGGIO	6.616	13.231	-269
3B0405	ALTRI CANONI	8.914	16.882	-1.468
3B080104	ONERI DIREZIONE AZIENDALE	18.083	36.165	0
3B090101	INDENNITA' DIREZIONE AZIENDALE E COLLEGIO SIND.	75.633	151.266	0
3B0902	PREMI DI ASSICURAZIONE	4.530	9.380	-860
3B0903	SPESE LEGALI	0	0	0
3B090502	IMPOSTE	0	250	-250
3B0906	BOLLI	646	1.646	-354
3B091001	PROMOZIONE, DIVULGAZIONE	0	500	-500
3B091003	CONVEGNI, CONGRESSI	0	500	-500
3B091004	ARROTONDAMENTI, ABBUONI E SCONTI PASSIVI	0	0	0
3B091005	ALTRI ONERI DI GESTIONE	20.319	52.349	7.249
3B100301	AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	750	1.500	-1.500
3B110202	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI TECNICI	750	1.500	-100
3B110402	AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI	250	500	-200
sub-totale costi della produzione		3.736.503	8.983.339	1.103.514
3C0401	ALTRI ONERI FINANZIARI	0	0	0
3G0101	IRAP RELATIVA AL PERSONALE DIPENDENTE	11.125	22.249	0
3G0102	IRAP ALTRI	635	1.270	0
sub-totale		11.760	23.519	0
Totale		3.748.262	9.006.858	1.103.514

NOTA PRELIMINARE AL CONTO ECONOMICO

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

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

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

L'Assemblea della S.d.S. con Deliberazione n. 31 del 01.10.2010 ha stabilito di adottare il monitoraggio con cadenza trimestrale.

Il Direttore ha già provveduto ad inviare agli Enti consorziati il monitoraggio del 1° trimestre 2018 con nota prot. 1996 del 01.06.2018 e quello del 2° trimestre 2018 con nota prot. 3231 del 10.09.2018.

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

La comparazione dei dati è stata fatta rispetto al bilancio di previsione 2018, adottato con deliberazione dell'Assemblea S.d.S. n. 18 del 20.12.2017.

CRITERI DI VALUTAZIONE

In continuità con gli esercizi precedenti, per la **determinazione dei costi e dei ricavi** al 30 giugno 2018 sono stati adottati i seguenti criteri massima adottati:

1) Ricavi

I contributi 2018 già assegnati, quelli non ancora assegnati ma già indicati nel Bilancio di Previsione e che si presume verranno riconosciuti nel corso del 2018 e i ricavi derivanti da contributi riscotati da anni precedenti, sono stati attribuiti al conto economico al 30 giugno 2018 per i costi ad essi relativi di competenza del semestre. La parte non spesa è stata trattata come un risconto passivo del periodo. Il previsionale al 31 dicembre 2018 è stato redatto considerando tali contributi per la parte che si prevede di utilizzare nel corso dell'esercizio. La parte non spesa costituirà un risconto passivo del 2018.

Costi

- importi relativi alle attività del 1° semestre 2018 già risultanti dalla contabilità CEPAS (procedura approvazioni – ricevimenti effettuati);
- importi relativi alle attività del 1° semestre non soggette a ricevimenti e/o non ancora contabilizzate nella suddetta contabilità CEPAS;
- importi presunti attività 2° semestre 2018;
- importi progetti pluriennali.

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

DETTAGLIO DELLE SINGOLE VOCI DI BILANCIO

A – VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione

- del primo semestre 2018
pari ad € **3.748.262**
- della proiezione secondo semestre 2018
pari ad € **5.258.596**
- della proiezione anno 2018
pari ad € **9.006.858**

è così composto :

provenienza	risconti passivi	in c/esercizio 2018	totale 1° semestre 2018
Regione Toscana	353.752	50.794	404.546
Azienda USL Toscana Centro	0	818.115	818.115
Comuni	39.835	2.177.763	2.217.598
Unioni Montane dei Comuni	40.808	0	40.808
da Altri	101.234	101.902	203.136
Proventi e ricavi diversi	805	0	805
Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0	0	0
Compartecipazione alla spesa (utenti)	0	63.254	63.254
totale	536.434	3.211.828	3.748.262

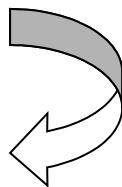
provenienza	risconti passivi	in c/esercizio 2018	totale 2° semestre 2018
Regione Toscana	1.229.863	445.366	1.675.229
Azienda USL Toscana Centro	9.000	867.502	876.502
Comuni	24.759	2.183.276	2.208.035
Unioni Montane dei Comuni	40.808	0	40.808
da Altri	211.664	178.806	390.470
Proventi e ricavi diversi	806	0	805
Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0	0	0
Compartecipazione alla spesa (utenti)	0	66.746	66.746
totale	1.516.900	3.741.696	5.258.596

provenienza	riconti passivi	in c/esercizio 2018	proiezione 2018	<i>differenza con bilancio di previsione 2018</i>
Regione Toscana	1.583.615	496.160	2.079.775	908.332
Azienda USL Toscana Centro	9.000	1.685.617	1.694.617	-4.363
Comuni	64.594	4.361.039	4.425.633	15.838
Unioni Montane dei Comuni	81.616	0	81.616	-14.999
da Altri	312.898	280.708	593.606	206.106
Proventi e ricavi diversi	1.611	0	1.611	-7.400
Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0	0	0	0
Compartecipazione alla spesa (utenti)	0	130.000	130.000	0
totale	2.053.334	6.953.524	9.006.858	1.103.514

La **differenza complessiva di 1.103.514** tra la proiezione 2018 ed il bilancio di previsione é dovuta a:

- **Risconti passivi per € 761.884** quale delta tra l'importo effettivo determinato nel bilancio di esercizio 2017 adottato con deliberazione dell'Assemblea n. 05 del 27.06.2018 pari ad € 2.053.334 e quanto invece riportato nel Bilancio di Previsione 2018 adottato con deliberazione dell'Assemblea n. 18 del 20.12.2017 pari ad € 1.291.450;

- **In c/esercizio per € 341.630**



In particolare per gli importi in c/esercizio:

- **da Regione Toscana per complessivi € 295.713:**
 - nuova assegnazione di € 13.200 “progetti di vita indipendente “ (DD 4099/2018);
 - nuova assegnazione di € 14.184 “investimenti settore sociale“ (DD 17569/2017);
 - nuova assegnazione di € 25.703 “progetto A.D.A.” (DD 17815/2017);
 - maggiore assegnazione di € 76.073 “progetto AVEC MU” (DD 12511/2017);
 - assegnazione attesa di € 300.000 quale FNPS/FRAS 2018;
 - minore assegnazione di € 13.327 “fondo non autosufficienza >65 anni” (GRT n. 1369/2017)
 - minore assegnazione di € 120.120 gravissime disabilità (DD RT 17512/2017), importo già contabilizzato nei risconti passivi al 31/12/2017;
- **da Comuni per complessivi € 12.744 di cui:**
 - nuova assegnazione di € 15.513 dal Comune di Firenze per il progetto “la rete di Nicoletta” (DD RT 16686/2017);
 - minore assegnazione di € 2.769 dal Comune di Scarperia e San Piero per “assistenza educativa scolastica a.s. 2017/18”, importo già contabilizzato nei risconti passivi al 31/12/2017;
- **da Altri per complessivi € 33.173 di cui:**
 - maggiore assegnazione di € 3.081 da S.d.S. Fiorentina Nord-Ovest per progetto “FSE-ALP”;
 - maggiore assegnazione di € 36.512 da INPS ex INPDAP per il progetto “HCP 2017”;
 - maggiore rimborso di € 1.116 da Unione di Comuni Valdarno e Valdisieve;
 - minori assegnazioni:
 - di € 36 da Azienda USL Toscana Centro per il progetto “Vita Indipendente”;
 - di € 7.500 da Ministero del Lavoro e Politiche Sociali per il progetto “FSE-SIA/ReI”;
- **Compartecipazione alla spesa:**
 - nessuna variazione certa al momento

B – COSTI DI PRODUZIONE

La voce costi di produzione del primo semestre 2018 pari ad € **3.736.503** è dettagliata nelle seguenti tabelle :

Voce	€	€	€
1) Acquisto di beni			2.254
beni di magazzino - rimborso ad Azienda USL Toscana Centro		262	
carburante per automezzi		1.445	
materiale per guardaroba, pulizia, DPI		299	
prodotti informatici, cancelleria		26	
libri, quotidiani, riviste		221	
Voce	€	€	€
2.1) Acquisto di servizi : prestazioni sociosanitarie da soggetti pubblici			122.630
- di cui dalla Azienda USL Toscana Centro		19.998	
Centro Affidi - psicologo	9.998		
P.O.A. 2018 - Laboratorio spazio	10.000		
- di cui dai Comuni		102.332	
attività delegate in gestione associata	91.332		
P.O.A. 2018 - Attività Fisica Adattata	500		
P.O.A. 2018 - Kontatto (laboratorio giovani)	2.500		
Progetti investimento settore sociale	8.000		
- di cui da Ist. Montedomini		300	
attività delegate gestione associata (welfare leggero)	300		

Voce	€	€	€
2.2) Acquisto di servizi : prestazioni sociosanitarie provenienti da soggetti privati			2.843.279
- di cui per attività delegate gestione associata		2.094.714	
- di cui per progetto "non autosufficienza" > 65 anni		387.075	
Assistenza domiciliare	119.451		
Assistente familiare	102.411		
Assegno di cura	95.596		
Posti residenziali temporanei	15.460		
Semi residenzialità	38.790		
Posti residenziali temporanei (60 gg.)	15.367		
- di cui per altri progetti finalizzati		260.284	
Vita Indipendente	103.280		
Gravissime disabilità	66.400		
Progetti di vita indipendente	13.200		
Progetti investimento settore sociale	7.188		
FSE - ALI (Autonomia - Lavoro – Inclusione)	21.785		
la rete di Nicoletta	5.000		

inserimenti lavorativi - Dicomano	27.450		
progetto A.D.A.	15.980		
- di cui per progetti del P.O.A.		32.000	
Psicomotricità	2.500		
Indaco teatro con l'altro	2.500		
Ippoterapia strumento di riabilitazione	1.600		
Progetto benessere - Operatore territoriale	7.500		
Officine di strada	5.000		
Sportello di ascolto contro la violenza di genere ...	2.500		
RESISTO - sportello immigrati	2.500		
azioni di educazione e prevenzione (del. Giunta 4/2018)	0		
Agenzia Casa	4.800		
EXTRA MOENIA - al di là del muro	1.200		
Sportello adolescenza e oltre	700		
PREV.VAL	1.200		
- di cui per progetto HCP (prestazioni integrative)		57.216	
- di cui per progetto HCP (modello gestionale)		11.990	
- di cui per fondo emergenze		0	
- di cui per altri interventi sociali (da es. precedenti)		0	
- di cui per altri interventi sociali (azioni di sistema)		0	

Voce	€	€	€
2.3) Acquisto di servizi : prestazioni non sociosanitarie da soggetti pubblici			500.634
di cui per supporto alla gestione (a compensazione)		438.299	
- da Azienda USL Toscana Centro	219.559		
- da Comuni	218.740		
di cui per gestione onerosa - personale		55.005	
- da Azienda USL Toscana C. (rimborso supporto + indennità)	10.260		
- da Comuni (rimborso supporto + indennità)	38.995		
- da Unione dei Comuni Montani Mugello	5.751		
di cui per gestione onerosa - altro		7.330	
- da Azienda USL Toscana Centro (rimborso telefonia)	3.000		
- da Azienda USL Toscana Centro (rimborso utenze-pulizie)	1.830		
- da Comuni (rimborso utenze Centro affidi)	0		
- da Comuni per Polo formativo universitario	2.500		

Voce	€	€	€
2.4) Acquisto di servizi : prestazioni non sociosanitarie da soggetti privati			116.624
- di cui contratti interinali aziendali		69.814	
- di cui contratti interinali - continuità assist.le (AVEC MU)		7.430	
- di cui contratti interinali (centro affidi)		0	
- di cui formazione del personale - professionale		0	
- di cui formazione del personale - obbligatorio		0	
- di cui contratti interinali - FSE-SIA ReI		39.380	

Voce	€	€	€
------	---	---	---

3) Manutenzioni e riparazioni			1.520
- di cui per attrezzature ed arredi		0	
- di cui per postazioni informatiche		1.520	
4) Godimento beni di terzi			28.602
- di cui per noleggio autovetture SIM		6.616	
- di cui per noleggio applicativi software		8.914	
- di cui locazione CUS BSL		9.900	
- di cui locazione sede amm.va BSL		3.172	
5) Personale			18.083
- Direttore/Responsabile Zona (oneri)		18.083	
- altro		0	
9) Oneri diversi di gestione			101.128
- Collegio Sindacale		14.595	
- Direttore/Responsabile Zona		61.038	
- premi di assicurazione		3.100	
- INAIL		1.430	
- spese legali		0	
- imposte		0	
- bolli		646	
- spese di promozione, divulgazione		0	
- convegni, congressi		0	
- arrotondamenti, abbuoni e sconti passivi		0	
- assistenza amministrativo/contabile/fiscale		10.000	
- medico competente		0	
- Responsabile protezione dati		1.903	
- altri oneri di gestione		354	
- Nucleo di Valutazione		854	
- Se.P.P.		900	
- altri oneri di gestione (rimborsi)		1.600	
- piano della comunicazione		2.250	
- progetto FSE-ALI		546	
- spese postali		1.912	
12) Ammortamento delle immobilizzazioni			1.750
Totale costi della produzione			3.736.503

Mentre la voce costi di produzione della previsione anno 2018 pari ad € 8.983.339 è dettagliata nelle seguenti tabelle :

Voce	€	€	€
1) Acquisto di beni			5.175
beni di magazzino - rimborso ad Azienda USL Toscana Centro		762	
carburante x automezzi		3.195	
materiale per guardaroba, pulizia, DPI		299	
prodotti informatici, cancelleria		276	
libri, quotidiani, riviste		643	

Voce	€	€	€
2.1) Acquisto di servizi : prestazioni sociosanitarie da soggetti pubblici			229.260
- di cui dalla Azienda USL Toscana Centro		40.160	
Centro Affidi - psicologo	20.160		
P.O.A. 2018 - Laboratorio spazio	20.000		
- di cui dai Comuni		188.500	
attività delegate in gestione associata	174.500		
P.O.A. 2018 - Attività Fisica Adattata	1.000		
P.O.A. 2018 - Kontatto (laboratorio giovani)	5.000		
Progetti investimento settore sociale	8.000		
- di cui da Ist. Montedomini		600	
attività delegate gestione associata (welfare leggero)	600		

Voce	€	€	€
2.2) Acquisto di servizi : prestazioni sociosanitarie provenienti da soggetti privati			7.183.311
- di cui per attività delegate gestione associata		4.166.760	
- di cui per progetto "non autosufficienza" > 65 anni		790.560	
Assistenza domiciliare	238.000		
Assistente familiare	212.000		
Assegno di cura	211.000		
Posti residenziali temporanei	27.000		
Semi residenzialità	85.000		
Posti residenziali temporanei (60 gg.)	17.560		
- di cui per altri progetti finalizzati		496.851	
Vita Indipendente	207.734		
Gravissime disabilità	147.800		
Progetti di vita indipendente	13.200		
Progetti investimento settore sociale	7.188		
FSE - ALI (Autonomia - Lavoro – Inclusione)	47.762		
la rete di Nicoletta	15.513		
inserimenti lavorativi - Dicomano	31.950		
progetto A.D.A.	25.703		

- di cui per progetti del P.O.A.		64.000	
Psicomotricità	5.000		
Indaco teatro con l'altro	5.000		
Ippoterapia strumento di riabilitazione	3.200		
Progetto benessere - Operatore territoriale	15.000		
Officine di strada	5.000		
Sportello di ascolto contro la violenza di genere ...	5.000		
RESISTO - sportello immigrati	5.000		
azioni di educazione e prevenzione (del. Giunta 4/2018)	6.900		
Agenzia Casa	9.600		
EXTRA MOENIA - al di là del muro	2.400		
Sportello adolescenza e oltre	700		
PREV.VAL	1.200		
- di cui per progetto HCP (prestazioni integrative)		108.711	
- di cui per progetto HCP (modello gestionale)		23.981	
- di cui per fondo emergenze		23.000	
- di cui per altri interventi sociali (da es. precedenti)		1.035.573	
- di cui per altri interventi sociali (azioni di sistema)		473.876	

Voce	€	€	€
2.3) Acquisto di servizi : prestazioni non sociosanitarie da soggetti pubblici			1.002.767
di cui per supporto alla gestione (a compensazione)		876.597	
- da Azienda USL Toscana Centro	439.117		
- da Comuni	437.480		
di cui per gestione onerosa - personale		110.010	
- da Azienda USL Toscana C. (rimborso supporto + indennità)	20.520		
- da Comuni (rimborso supporto + indennità)	77.989		
- da Unione dei Comuni Montani Mugello	11.501		
di cui per gestione onerosa - altro		16.160	
- da Azienda USL Toscana Centro (rimborso telefonia)	6.000		
- da Azienda USL Toscana Centro (rimborso utenze-pulizie)	3.660		
- da Comuni (rimborso utenze Centro affidi)	1.500		
- da Comuni per Polo formativo universitario	5.000		

Voce	€	€	€
2.4) Acquisto di servizi : prestazioni non sociosanitarie da soggetti privati			247.972
- di cui contratti interinali aziendali		139.627	
- di cui contratti interinali - continuità assist.le (AVEC MU)		16.505	
- di cui contratti interinali (centro affidi)		9.340	
- di cui formazione del personale - professionale		500	
- di cui formazione del personale - obbligatorio		2.000	
- di cui contratti interinali - FSE-SIA ReI		80.000	

Voce	€	€	€
3) Manutenzioni e riparazioni			3.040
- di cui per attrezzature ed arredi		0	
- di cui per postazioni informatiche		3.040	
4) Godimento beni di terzi			56.257
- di cui per noleggio autovetture SIM		13.231	

- di cui per noleggio applicativi software		16.882	
- di cui locazione CUS BSL		19.800	
- di cui locazione sede amm.va BSL		6.344	
5) Personale			36.165
- Direttore/Responsabile Zona (oneri)		36.165	
- altro		0	
9) Oneri diversi di gestione			215.891
- Collegio Sindacale		29.190	
- Direttore/Responsabile Zona		122.076	
- premi di assicurazione		6.200	
- INAIL		3.180	
- spese legali		0	
- imposte		250	
- bolli		1.646	
- spese di promozione, divulgazione		500	
- convegni, congressi		500	
- arrotondamenti, abbuoni e sconti passivi		0	
- assistenza amministrativo/contabile/fiscale		20.000	
- medico competente		125	
- Responsabile protezione dati		3.806	
- altri oneri di gestione		12.519	
- Nucleo di Valutazione		1.708	
- Se.P.P.		1.800	
- altri oneri di gestione (rimborsi)		3.200	
- piano della comunicazione		4.500	
- progetto FSE-ALI		779	
- spese postali		3.912	
12) Ammortamento delle immobilizzazioni			3.500
Totale costi della produzione			8.983.339

Per l'attività istituzionale **svolta dal personale** dedicato all'organizzazione degli uffici e dei servizi nell'anno 2018, si riportano i costi indicati nell'allegato "B" della delibera Assemblea S.d.S. n. 18 del 18.12.2017, ripartiti tra gli Enti consorziati con le percentuali specificate nella "nota illustrativa" della citata delibera:

soggetti a compensazione tra gli Enti consorziati			
Ente	1° semestre	2° semestre	previsione anno 2018
Barberino di Mugello	37.713	37.713	75.425
Borgo San Lorenzo	53.300	53.300	106.600
Dicomano	17.598	17.598	35.195
Firenzuola	21.650	21.650	43.299
Marradi	13.959	13.959	27.917
Palazzuolo Sul Senio	5.846	5.846	11.691
Scarperia e San Piero	39.838	39.838	79.676
Vicchio	28.839	28.839	57.677
Azienda USL Toscana Centro	219.559	219.559	439.117
sub-totale	438.299	438.299	876.597

a titolo oneroso da rimborsare agli Enti consorziati			
Ente	1° semestre	2° semestre	previsione anno 2018
Barberino di Mugello	0	0	0
Borgo San Lorenzo	0	0	0
Dicomano	0	0	0
Firenzuola	4.390	4.390	8.779
Marradi	0	0	0
Palazzuolo Sul Senio	0	0	0
Scarperia e San Piero	25.470	25.470	50.940
Vicchio	9.135	9.135	18.270
Azienda USL Toscana Centro	10.260	10.260	20.520
sub-totale	49.255	49.255	98.509

altro a titolo oneroso			
Ente	1° semestre	2° semestre	previsione anno 2018
Interinali (compresa IRAP)	75.750	75.750	151.500
Unione Montana Comuni Mugello	5.751	5.751	11.501
Direttore SdS / Resp.le Zona Mugello (compresi oneri ed IRAP)	84.309	84.309	168.617
sub-totale	165.809	165.809	331.618

totale complessivo	653.362	653.362	1.306.724
---------------------------	----------------	----------------	------------------

La successiva contabilizzazione delle variazioni avvenute nel corso dell'anno all'impianto organizzativo originariamente previsto dalla delibera Giunta Esecutiva S.d.S. 13 del 20.12.2017 permetterà – in sede di consuntivo al 31 dicembre 2018 - l'esatta determinazione degli oneri e la relativa ripartizione degli stessi a carico degli Enti consorziati.

Nella voce **personale** sono riportati unicamente gli oneri riflessi relativi al Contratto del Direttore S.d.S./Responsabile Zona Mugello e precisamente :

- € **18.083** per il primo semestre 2018
- € **36.135** per la previsione anno 2018

La voce oneri diversi di gestione

- del primo semestre 2018 pari ad € **101.128**
- della previsione anno 2018 pari ad € **215.891**

comprende invece le seguenti spese suddivise per natura :

Voce	1° semestre	proiezione 2018	<i>differenza con bilancio di previsione 2018</i>
- Collegio Sindacale	14.595	29.190	0
- Direttore/Responsabile Zona	61.038	122.076	0
- premi di assicurazione	3.100	6.200	0
- INAIL	1.430	3.180	-860
- spese legali	0	0	0
- imposte	0	250	-250
- bolli	646	1.646	-354
- spese di promozione, divulgazione	0	500	-500
- convegni, congressi	0	500	-500
- assistenza amministrativo/contabile/fiscale	10.000	20.000	0
- medico competente	0	125	-125
- Responsabile protezione dati	1.903	3.806	3.806
- altri oneri di gestione	354	12.519	2.877
- Nucleo di Valutazione	854	1.708	0
- Se.P.P.	900	1.800	0
- altri oneri di gestione (rimborsi)	1.600	3.200	0
- piano della comunicazione	2.250	4.500	0
- progetto FSE-ALI	546	779	779
- spese postali	1.912	3.912	-88
totale	101.128	215.891	4.785

C – PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Voce	1° semestre	previsione anno 2018	<i>differenza con bilancio di previsione 2018</i>
- Interessi attivi	0	0	0
- Altri proventi finanziari	0	0	0
- Interessi passivi	0	0	0
- Altri oneri finanziari	0	0	0
totale	0	0	0

La voce contiene la previsione degli interessi attivi sul deposito bancario e sulla giacenza del conto corrente postale

E – PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Voce	1° semestre	previsione anno 2018	<i>differenza con bilancio di previsione 2018</i>
- Plusvalenze	0	0	0
- Concorsi, recuperi, rimborsi	0	0	0
- Sopravvenienze ed insussistenze	0	0	0
totale	0	0	0

G – IMPOSTE E TASSE

Voce	1° semestre	previsione anno 2018	<i>differenza con bilancio di previsione 2018</i>
- IRAP dipendenti	11.125	22.249	0
- IRAP altro	635	1.270	0
totale	11.760	23.519	0

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

Dai dati contenuti nelle precedenti tabelle e qui di seguito riepilogati in un sintetico prospetto, si evidenzia che la principale differenza tra il Bilancio di previsione e la proiezione anno 2018 è dovuta all'aumento degli acquisti di prestazioni e servizi socio-assistenziali da settore privato (che comprendono anche i contributi/sussidi ad utenti) per lo svolgimento delle attività relative alle nuove assegnazioni/incrementi di fondi finalizzati dalla Regione Toscana, INPS ex INPDAP, FSE-ALI, Comuni e UMCM.

Descrizione	1° semestre	previsione anno 2018	<i>delta con bilancio di previsione 2018</i>
Acquisto di beni	2.254	5.175	-325
Acquisti di prestazioni e servizi socio-assistenziali da settore pubblico	122.630	229.260	7.360
Acquisti di prestazioni e servizi socio-assistenziali da settore privato	2.843.279	7.183.311	1.114.091
Acquisti di prestazioni e servizi non socio-assistenziali da settore pubblico	500.634	1.002.767	160
Acquisti di prestazioni e servizi non socio-assistenziali da settore privato	116.624	247.972	-20.155
Manutenzioni e riparazioni	1.520	3.040	-10
Per godimento beni di terzi	28.602	56.257	-593
Personale	18.083	36.165	0
Oneri diversi di gestione	101.128	215.891	4.785
Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	1.750	3.500	-1.800
Totale	3.736.503	8.983.339	1.103.514

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

attività in gestione associata

Come evidenziato nel rendiconto al 30.06.2018 inviato agli Enti consorziati con nota prot. 3231 del 10.09.2018, per le attività ad alta integrazione e quelle socio-assistenziali delegate alla S.d.S. dai Comuni consorziati (al netto degli altri oneri), si rileva un fabbisogno di € 2.207.654 per il 1° semestre a fronte di un budget economico assegnato per l'anno 2018 di € 4.425.000 come di seguito specificato:

modalità di utilizzo	fabbisogno 1° semestre	budget assegna- to anno 2018	delta budget con bilancio di previsione euro	%
rette per RSA, RSD, RA	557.477	1.152.000	37.000	3%
disabilità: centri di socializzazione	306.128	636.000	16.000	3%
disabilità: trasporti	123.665	250.000	0	0%
centri diurni anziani	19.230	40.000	-8.000	-17%
assistenza domiciliare	86.569	175.000	-5.000	-3%
Centro affidi	9.998	31.000	-4.000	-11%
educativa domiciliare	190.627	415.000	10.000	2%
educativa scolastica	340.920	562.000	2.000	0%
pronta accoglienza minori	15.142	31.000	1.000	3%
inserimenti minori in strutture	185.491	371.000	-62.000	-14%
esoneri ed agevolazioni tariffarie	56.958	97.000	-3.000	-3%
affido minori a famiglie	46.549	96.000	5.000	5%
inserimenti socio-assistenziali	62.515	140.000	10.000	8%
Contributi economici	102.767	190.000	10.000	6%
Contributi economici - emergenza abit.	6.400	12.000	0	0%
Contributi economici - trasporti	4.126	6.000	0	0%
mensa anziani a domicilio	58.272	127.000	-7.000	-5%
Welfare Leggero (anziano fragile)	34.820	71.000	5.000	8%
Fondo di riserva ancora disponibile	0	23.000	-7.000	-23%
sub - totale	2.207.654	4.425.000	0	0%

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

modalità di utilizzo	fabbisogno 1° semestre	budget assegna- to anno 2018	delta budget con bilancio di previsione euro	%
attività ordinaria	387.075	790.560	-9.440	-1%

oneri di gestione per il funzionamento ordinario della S.d.S.

Per quanto riguarda gli oneri di gestione per il funzionamento ordinario della S.d.S., sono quantificati complessivamente per l'anno 2018 nell'importo presunto di € 150.000 e 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 Toscana Centro (pari ad € 50.000) come da dettaglio riportato nella tabella seguente:

<i>attività</i>	<i>destinatario</i>	<i>1° semestre</i>	<i>previsione anno 2018</i>	<i>delta con bil. prev. 2018</i>
Piano della comunicazione	rimborso alla UCMC	2.250	4.500	0
Polo formativo universitario	rimborso al Comune di B.S. L.	2.500	5.000	0
SIM costo utenze telefoniche	rimborso alla AUSL T.C.	3.000	6.000	0
SIM noleggio autovetture	acq. da privati - ARVAL	6.616	13.231	-269
SIM carburante	acq. da privati – ITAL. PETROLI	1.445	3.195	-105
outsourcing amministrativo	rimborso alla AUSL T.C.	10.000	20.000	0
manutenzione CEPAS	acq. da privati - ENGINEERING	2.675	5.350	0
manutenzione postazioni lavoro	rimborso alla AUSL T.C.	1.520	3.040	-10
manutenzione ATER SINSS	acq. da privati - INSIEL	4.100	8.200	0
libri, riviste	acq. da privati - SOLE 24 ORE	221	643	143
formazione - professionale	acquisto da privati	0	1.000	-1.000
formazione - obbligatoria	acquisto da privati	0	1.500	-1.500
manutenzione casella PEC	acq. da privati - VISURA+ARUBA	76	153	31
manutenzione albo on line	acq. da privati – FONDAZ.GARI	61	122	-628
manutenzione spazio web	acq. da privati - POLIMEDIA	1.315	1.684	484
manutenzione protocollo new	acq. da privati - ENGINEERING	687	1.374	-1.326
indennità organi collegiali	Collegio Sindacale	13.410	26.820	0
organi collegiali - oneri altri	Collegio Sindacale	1.185	2.370	0
organi collegiali - INAIL	Collegio Sindacale	20	40	0
organi collegiali - IRAP	Collegio Sindacale	635	1.270	0
oneri legali	acquisto da privati	0	0	0
Bollo virtuale	Agenzia delle Entrate	646	1.646	-354
Promozione e divulgazione	acquisto da privati	0	500	-500
convegni e congressi	acquisto da privati	0	500	-500
O.I.V.	acq. da privati - BEVILACQUA	854	1.708	0
medico competente	rimborso alla AUSL T.C.	0	125	-125
servizio prevenzione e protez.	rimb. al Comune di Firenzuola	900	1.800	0
automezzo + cellulare	rimb. al Comune di Firenzuola	1.600	3.200	0
Responsabile protezione dati	acq. da privati - Morriello	1.903	3.806	3.806
beni di consumo	rimborso alla AUSL T.C.	262	762	-238
beni di consumo	acquisto da privati	26	276	-224
affitto sede	rimborso alla AUSL T.C.	3.172	6.344	1.144
utenze + pulizie sede	rimborso alla AUSL T.C.	1.830	3.660	660
imposte (su interessi ccb, altro)	acquisto da privati	0	250	-250
spese postali reintegro c.c.p	acq. da privati - Poste Italiane	1.912	3.912	-88
altri oneri (anche Tesoriere)	acquisto da privati	356	12.519	2.649
ammortamento attrezzature	acquisto da privati	1.750	3.500	-1.800
Fondo svalutazione crediti	acquisto da privati	0	0	0
totale		66.927	150.000	0
quota Comuni	2/3	44.618	100.000	
quota Azienda USL Toscana C.	1/3	22.309	50.000	

Infine, come previsto dalla deliberazione GRT 1265 del 28.12.2009 “Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Società della Salute”, di seguito vengono evidenziati i conti economici in relazione alle diverse contabilità separate, relative alle diverse aree gestionali della Società della Salute, sia al 30.06.2018 che per la proiezione anno 2018 :

A) Valore della produzione		attività sanitaria	attività sociali + alta integrazione	non auto > 65 anni
1)	Contributi in c/esercizio			
	da Regione Toscana	7.430	397.116	0
	da Azienda USL Toscana Centro	0	431.040	387.075
	da Comuni	0	2.217.598	0
	da Unione Montana dei Comuni del Mugello (ex CMM)	0	40.808	0
	da altri	0	203.136	0
2)	Proventi e ricavi diversi	0	805	0
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0	0	0
4)	Compartecipazioni alla spesa prestazioni sociosanitarie	0	63.254	0
5)	Costi capitalizzati	0	0	0
Totale valore della produzione		7.430	3.353.757	387.075

B) Costi della produzione		a. san.	a. soc. + a. int.	non auto
1)	Acquisto di beni	0	2.254	0
2)	Acquisto di prestazioni e servizi			
	2.1) prestazioni sociosanitarie da pubblico	0	122.630	0
	2.2) prestazioni sociosanitarie da privato	0	2.456.204	387.075
	2.3) prestazioni non sociosanitarie da pubblico	0	500.634	0
	2.4) prestazioni non sociosanitarie da privato	7.430	109.194	0
3)	Manutenzioni e riparazioni	0	1.520	0
4)	Per godimento beni di terzi	0	28.602	0
5)	Personale	0	18.083	0
6)	Oneri diversi di gestione	0	101.128	0
7)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0	0	0
8)	Ammortamento fabbricati	0	0	0
9)	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	0	1.750	0
10)	Svalutazione crediti	0	0	0
11)	Variazione delle rimanenze	0	0	0
12)	Accantonamenti tipici dell'esercizio	0	0	0
Totale costi della produzione		7.430	3.341.998	387.075

Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)		0	11.760	0
--	--	----------	---------------	----------

C) Proventi e oneri finanziari		a. san.	a. soc. + a. int.	non auto
1)	Interessi attivi	0	0	0
2)	Altri proventi finanziari	0	0	0
3)	Interessi passivi	0	0	0
4)	Altri oneri finanziari	0	0	0
Totale proventi e oneri finanziari		0	0	0

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

E) Proventi e oneri straordinari		a. san.	a. soc. + a. int.	non auto
1)	Minusvalenze	0	0	0
2)	Plusvalenze	0	0	0
3)	Accantonamenti non tipici dell'attività sociosanitaria	0	0	0
4)	Concorsi, recuperi, rimborsi	0	0	0
5)	Sopravvenienze e insussistenze	0	0	0
Totale delle partite straordinarie		0	0	0

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		0	11.760	0
G)	Imposte e tasse	0	11.760	0
Utile o perdita d'esercizio		0	0	0

CONTO ECONOMICO - previsione 2018 (suddivisione ai sensi delibera GRT 1265/2009)

A) Valore della produzione		<i>attività sanitaria</i>	<i>attività sociali + alta integrazione</i>	<i>non auto > 65 anni</i>
1)	Contributi in c/esercizio			
	da Regione Toscana	143.073	1.936.702	0
	da Azienda USL Toscana Centro	0	904.057	790.560
	da Comuni	0	4.425.633	0
	da Unione Montana dei Comuni del Mugello (ex CMM)	0	81.617	0
	da altri	0	593.606	0
2)	Proventi e ricavi diversi	0	1.611	0
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0	0	0
4)	Compartecipazioni alla spesa prestazioni sociosanitarie	0	130.000	0
5)	Costi capitalizzati	0	0	0
Totale valore della produzione		143.073	8.073.225	790.560

B) Costi della produzione		<i>a. san.</i>	<i>a. soc. + a. int.</i>	<i>non auto</i>
1)	Acquisto di beni	0	5.175	0
2)	Acquisto di prestazioni e servizi			
	2.1) prestazioni sociosanitarie da pubblico	0	229.260	0
	2.2) prestazioni sociosanitarie da privato	126.568	6.266.183	790.560
	2.3) prestazioni non sociosanitarie da pubblico	0	1.002.767	0
	2.4) prestazioni non sociosanitarie da privato	16.505	231.467	0
3)	Manutenzioni e riparazioni	0	3.040	0
4)	Per godimento beni di terzi	0	56.257	0
5)	Personale	0	36.165	0
6)	Oneri diversi di gestione	0	215.891	0
7)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0	0	0
8)	Ammortamento fabbricati	0	0	0
9)	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	0	3.500	0
10)	Svalutazione crediti	0	0	0
11)	Variazione delle rimanenze	0	0	0
12)	Accantonamenti tipici dell'esercizio	0	0	0
Totale costi della produzione		143.073	8.049.706	790.560

Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)	0	23.519	0
--	----------	---------------	----------

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

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

E) Proventi e oneri straordinari		<i>a. san.</i>	<i>a. soc. + a. int.</i>	<i>non auto</i>
1)	Minusvalenze	0	0	0
2)	Plusvalenze	0	0	0
3)	Accantonamenti non tipici dell'attività sociosanitaria	0	0	0
4)	Concorsi, recuperi, rimborsi	0	0	0
5)	Sopravvenienze e insussistenze	0	0	0
Totale delle partite straordinarie		0	0	0

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		0	23.519	0
G)	Imposte e tasse	0	23.519	0
Utile o perdita d'esercizio		0	0	0

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

Borgo San Lorenzo, 20 settembre 2018

f.to il Direttore
Società della Salute del Mugello
Dott. Michele Mezzacappa