

Allegato “A”

Azienda USL Toscana Centro - Comuni Zona Socio-Sanitaria del Mugello



Società della Salute del Mugello

C.F. e P. IVA 05517830484

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

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

posta elettronica certificata: sdsmugello@legalmail.it

**BILANCIO
DI
ESERCIZIO
DELL'ANNO
2017**

Stato patrimoniale

ATTIVO	Anno 2017	Anno 2016	differenza
A) Immobilizzazioni			
I. Immateriali	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00
II. Materiali	4.256,33	6.289,14	-2.032,81
Totale	4.256,33	6.289,14	-2.032,81
III. Finanziarie	2.368,00	2.368,00	0,00
Totale	2.368,00	2.368,00	0,00
Totale immobilizzazioni	6.624,33	8.657,14	-2.032,81
B) Attivo circolante			
I. Scorte	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00
II. Crediti			
1) da Regione Toscana	858.515,89	853.518,55	4.997,34
2) da Comuni	1.359.271,82	1.214.339,04	144.932,78
3) da Azienda USL Toscana Centro	1.744.169,95	1.177.185,25	566.984,70
4) da Provincia	0,00	0,00	0,00
5) da Erario e Istituti di previdenza	0,00	0,00	0,00
6) da Altri	128.484,20	84.613,83	43.870,37
7) fatture da emettere	33.404,36	24.082,44	9.321,92
8) N.d.C. da ricevere	1.325,25	2.325,25	-1.000,00
Totale	4.125.171,47	3.356.064,36	769.107,11
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00
IV. Disponibilità liquide	2.059.038,72	1.842.907,56	216.131,16
Totale	2.059.038,72	1.842.907,56	216.131,16
Totale attivo circolante	6.184.210,19	5.198.971,92	985.238,27
C) Ratei e risconti	1.102,61	805,16	297,45
Totale ratei e risconti	1.102,61	805,16	297,45
TOTALE ATTIVO	6.191.937,13	5.208.434,22	983.502,91

D) CONTI D'ORDINE

Beni in comodato da terzi	983.316,90	941.112,39	42.204,51
Beni in comodato c/o terzi	-1.000,00	-1.000,00	0,00
Totale conti d'ordine	982.316,90	940.112,39	42.204,51

PASSIVO	Anno 2017	Anno 2016	differenza
----------------	------------------	------------------	-------------------

A) Patrimonio Netto

I. Finanziamenti per investimenti	0,00	0,00	0,00
II. Donazioni e lasciti vincolati ad invest.	73,50	92,50	-19,00
III. Fondo di dotazione	78.000,00	78.000,00	0,00
IV. Contributi per ripiano perdite	0,00	0,00	0,00
V. Utile/perdita portate a nuovo	0,00	0,00	0,00
VI. Utile/perdita di esercizio	0,00	0,00	0,00
Totale Patrimonio Netto	78.073,50	78.092,50	-19,00

B) Fondi per rischi e oneri	58.135,13	58.492,38	-357,25
Totale Fondi per rischi e oneri	58.135,13	58.492,38	-357,25

C) Trattamento fine rapporto	0,00	0,00	0,00
-------------------------------------	-------------	-------------	-------------

D) Debiti

1) verso Regione Toscana	6.153,38	3.817,09	2.336,29
2) verso Comuni	606.495,25	628.266,86	-21.771,61
3) verso Azienda USL Toscana Centro	1.638.228,31	1.133.951,56	504.276,75
4) verso Provincia	0,00	0,00	0,00
5) verso Erario	11.435,78	9.242,94	2.192,84
6) verso Fornitori e persone fisiche	1.732.701,90	1.704.695,61	28.006,29
7) verso Istituti di previdenza	4.457,97	4.798,31	-340,34
8) verso Altri	2.921,90	6.659,20	-3.737,30
Totale Debiti	4.002.394,49	3.491.431,57	510.962,92

E) Ratei e risconti	2.053.334,01	1.580.417,77	472.916,24
Totale ratei e risconti	2.053.334,01	1.580.417,77	472.916,24

TOTALE PASSIVO	6.191.937,13	5.208.434,22	983.502,91
-----------------------	---------------------	---------------------	-------------------

F) CONTI D'ORDINE

Beni in comodato da terzi	983.316,90	941.112,39	42.204,51
Beni in comodato c/o terzi	-1.000,00	-1.000,00	0,00
Totale conti d'ordine	982.316,90	940.112,39	42.204,51

saldo	0,00	0,00	0,00
--------------	-------------	-------------	-------------

CONTO ECONOMICO - anno 2017

A) Valore della produzione		2017	2016	differenza
1)	Contributi in c/esercizio			
	da Regione Toscana	1.550.763,96	1.673.401,20	-122.637,24
	da Comuni	4.387.799,77	4.287.559,96	100.239,81
	da Azienda USL Toscana Centro	666.097,15	567.828,32	98.268,83
	da altri	167.675,69	219.583,64	-51.907,95
2)	Proventi e ricavi diversi	29,37	38,83	-9,46
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi	19.595,56	8.444,56	11.151,00
4)	Compartecipazioni alla spesa prestazioni socio-sanitarie	154.502,89	153.879,05	623,84
5)	Costi capitalizzati	19,00	19,00	0,00
Totale valore della produzione		6.946.483,39	6.910.754,56	35.728,83

B) Costi della produzione		2017	2016	differenza
1)	Acquisto di beni	4.198,30	3.820,66	377,64
2)	Acquisto di prestazioni e servizi			
	2.1) prestazioni socio-sanitarie da pubblico	206.809,73	227.960,83	-21.151,10
	2.2) prestazioni socio-sanitarie da privato	5.301.796,30	5.267.089,37	34.706,93
	2.3) prestazioni non socio-sanitarie da pubblico	999.178,51	1.005.714,20	-6.535,69
	2.4) prestazioni non socio-sanitarie da privato	99.933,83	77.654,96	22.278,87
3)	Manutenzioni e riparazioni	2.534,00	1.611,00	923,00
4)	Per godimento beni di terzi	60.107,83	48.426,28	11.681,55
5)	Personale	35.983,72	35.560,94	422,78
6)	Oneri diversi di gestione	199.135,03	202.551,17	-3.416,14
7)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,00
8)	Ammortamento fabbricati	0,00	0,00	0,00
9)	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	2.032,81	2.095,97	-63,16
10)	Svalutazione crediti	16.880,26	22.109,29	-5.229,03
11)	Variazione delle rimanenze	0,00	0,00	0,00
12)	Accantonamenti tipici dell'esercizio	0,00	0,00	0,00
Totale costi della produzione		6.928.590,32	6.894.594,67	33.995,65

Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)	17.893,07	16.159,89	1.733,18
--	------------------	------------------	-----------------

C) Proventi e oneri finanziari		2017	2016	differenza
1)	Interessi attivi	232,11	928,70	-696,59
2)	Altri proventi finanziari	0,00	0,00	0,00
3)	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00
4)	Altri oneri finanziari	0,00	0,00	0,00
Totale proventi e oneri finanziari		232,11	928,70	-696,59

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		2017	2016	differenza
1)	Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00
2)	Svalutazioni	0,00	0,00	0,00
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00

E) Proventi e oneri straordinari		2017		differenza
1)	Minusvalenze	0,00	0,00	0,00
2)	Plusvalenze	0,00	0,00	0,00
3)	Accantonamenti non tipici dell'attività socio-sanitaria	0,00	0,00	0,00
4)	Concorsi, recuperi, rimborsi	1.382,00	1.432,00	-50,00
5)	Sopravvenienze e insussistenze	37,42	-1.004,96	1.042,38
Totale delle partite straordinarie		1.419,42	427,04	992,38

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		19.544,60	17.515,63	2.028,97
G)	Imposte e tasse	19.544,60	17.515,63	2.028,97
Utile o perdita d'esercizio		0,00	0,00	0,00

Nota Integrativa

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli atti istitutivi della Società della Salute Mugello (S.d.S.), nonché agli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente Nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice civile stesso.

Criteri di valutazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio della prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole voci delle attività o passività.

Per ciascuna delle voci riportate in bilancio sono di seguito specificati i criteri di valutazione adottati. A corredo dei dati sono riportati solo i commenti tecnici di supporto. I commenti e le analisi sulle ragioni degli scostamenti tra l'esercizio 2017 e quello precedente, nonché quelli rispetto alle previsioni iniziali, sono invece riportati nella relazione sulla gestione.

I dati riportati nel prosieguo della nota integrativa sono espressi in euro e centesimi.

Immobilizzazioni

Immateriali

Non sono presenti immobilizzazioni immateriali.

Materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, incrementate a seguito di eventuali interventi occorsi negli anni successivi e rettificata dai corrispondenti fondi ammortamento e svalutazioni. Se del caso sono rivalutate a norma di legge. Il costo viene svalutato in caso di perdita durevole di valore e/o ripristinato (al netto degli eventuali ammortamenti) qualora vengano meno tali presupposti.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, nonché dell'IVA in quanto non detraibile, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante. Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, applicando le seguenti aliquote:

- Terreni: non soggetti ad ammortamento
- Fabbricati: 3%
- Fabbricati destinati alla vendita: non soggetti ad ammortamento
- Impianti e macchinari sanitari: 20%
- Impianti e macchinari tecnici uso tecnico-sanitario: 12,5%
- Impianti e macchinari tecnici altro uso: 20%
- Impianti e macchinari economici: 12,5%
- Attrezzature sanitarie: 20%
- Mobili ed arredi: 10%
- Automezzi: 20%

Le aliquote di ammortamento sono ridotte al 50% nell'esercizio di acquisizione dell'immobilizzazione. L'utilizzo dell'aliquota dimezzata per l'ammortamento di primo anno è giustificata oltre che dalla normativa fiscale, anche dal fatto che gli acquisti vengono effettuati durante tutto l'arco dell'anno, quindi si presume che, mediamente, intervengano nei processi produttivi aziendali per metà periodo, ipotesi che appare peraltro realistica.

Finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte al valore nominale.

Crediti

I crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo, tenendo conto della solvibilità del credito, del periodo di scadenza e del contenzioso in essere. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presumibile realizzo è ottenuto mediante l'iscrizione di un apposito Fondo svalutazione crediti.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Rimanenze di magazzino

Le scorte sono valutate applicando il criterio del costo medio ponderato.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data in cui si sarebbero verificati. Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza. Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio ed iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Impegni, garanzie, rischi

Gli impegni e le garanzie sono indicati nei Conti d'ordine al loro valore contrattuale.

1. STATO PATRIMONIALE

1.1 - ATTIVITÀ

A) Immobilizzazioni

A.I - Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/ 12/ 17	0,00
Saldo al 31/ 12/ 16	0,00
Variazione	0,00

Software

Descrizione	Importo
Saldo al 31/ 12/ 2016	0,00
Acquisizioni dell'esercizio	0,00
Rivalutazione / Svalutazione dell' esercizio	0,00
Svalutazione dell' esercizio	0,00
Cessioni dell' esercizio	0,00
Giroconti positivi / negativi (riclassificazione)	0,00
Interessi capitalizzati nell'esercizio	0,00
Ammortamenti dell'esercizio	0,00
Saldo al 31/ 12/ 2017	0,00

Note e commenti:

Non sono state effettuate acquisizioni nel corso dell'esercizio 2017

A.II - Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/ 12/ 17	4.256,33
Saldo al 31/ 12/ 16	6.289,14
Variazione	-2.032,81

La composizione delle immobilizzazioni materiali, riconciliata con i registri inventariali e dei cespiti ammortizzabili, è la seguente:

Descrizione	Valore al 31/ 12/ 2017	Valore al 31/ 12/ 2016	Variazione
Terreni	0,00	0,00	0,00
Fabbricati	0,00	0,00	0,00
Impianti e macchinari	3.032,51	4.548,40	-1.515,89
Attrezzature sanitarie e scientifiche	0,00	0,00	0,00
Mobili e arredi	1.223,82	1.740,74	-516,92
Automezzi	0,00	0,00	0,00
Altri beni	0,00	0,00	0,00
Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	0,00
Totale Immobilizzazioni materiali	4.256,33	6.289,14	-2.032,81

Impianti e macchinari

Descrizione	Importo
Saldo al 31/ 12/ 2016	4.548,40
Acquisizioni dell'esercizio	0,00
Rivalutazione / Svalutazione dell' esercizio	0,00
Svalutazione dell' esercizio	0,00
Cessioni dell' esercizio	0,00
Giroconti positivi / negativi (riclassificazioni)	0,00
Interessi capitalizzati nell'esercizio	0,00
Ammortamenti dell'esercizio	-1.515,89
Saldo al 31/ 12/ 2017	3.032,51

Note e commenti:

Non sono state effettuate acquisizioni nel corso dell'esercizio 2017

Attrezzature sanitarie e scientifiche

Descrizione	Importo
Saldo al 31/ 12/ 2016	0,00
Acquisizioni dell'esercizio	0,00
Rivalutazione / Svalutazione dell' esercizio	0,00
Svalutazione dell' esercizio	0,00
Cessioni dell' esercizio	0,00
Giroconti positivi / negativi (riclassificazioni)	0,00
Interessi capitalizzati nell'esercizio	0,00
Ammortamenti dell'esercizio	0,00
Saldo al 31/ 12/ 2017	0,00

Note e commenti:

Non sono state effettuate acquisizioni nel corso dell'esercizio 2017

Mobili e arredi

Descrizione	Importo
Saldo al 31/ 12/ 2016	1.740,74
Acquisizioni dell'esercizio	0,00
Rivalutazione / Svalutazione dell' esercizio	0,00
Svalutazione dell' esercizio	0,00
Cessioni dell' esercizio	0,00
Giroconti positivi / negativi (riclassificazioni)	0,00
Interessi capitalizzati nell'esercizio	0,00
Ammortamenti dell'esercizio	-516,92
Saldo al 31/ 12/ 2017	1.223,82

Note e commenti:

Non sono state effettuate acquisizioni nel corso dell'esercizio 2017

A.III - Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/ 12/ 17	2.368,00
Saldo al 31/ 12/ 16	2.368,00
Variazione	<u>0,00</u>

Note e commenti:

Secondo le indicazioni regionali, la Società della Salute del Mugello con deliberazione dell'Assemblea n. 24 del 17/11/2008, ha aderito alla **Società Start S.r.l.**, con sede in Via Togliatti n. 6 a Borgo San Lorenzo (P.IVA 05135710480) mediante la sottoscrizione di capitale sociale con una quota di 3,37% pari ad euro 2.368,00. Scopo principale della Società è la promozione dello sviluppo territoriale, economico ed imprenditoriale nelle Province di Firenze e Prato, con attenzione alle problematiche della innovazione del sistema infrastrutturale e produttivo, della valorizzazione delle risorse e dei potenziali endogeni del territorio, dello sviluppo armonico delle aree interessate.

Alla data odierna il bilancio di esercizio dell'anno 2017 non è stato ancora approvato dall'Assemblea ordinaria della Società Start S.r.l.

In mancanza di ulteriori informazioni, viene pertanto riportato un saldo presunto al 31/12/2017 invariato rispetto a quello dell'anno precedente.

B) Attivo circolante**B.I – Rimanenze**

Saldo al 31/ 12/ 17	0,00
Saldo al 31/ 12/ 16	0,00
Variazione	0,00

Note e commenti

Non sono presenti rimanenze al termine dell'esercizio.

B.II – Crediti

Saldo al 31/ 12/ 17	4.125.171,47
Saldo al 31/ 12/ 16	3.356.064,36
Variazione	769.107,11

Note e commenti

Il saldo è così suddiviso:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Da Regione	858.515,89	0,00	0,00	858.515,89
Da Comuni	1.337.271,82	22.000,00	0,00	1.359.271,82
Da Azienda USL Toscana Centro	566.984,70	1.177.185,25	0,00	1.744.169,95
Da Città Metropolitana (ex Provincia)	0,00	0,00	0,00	0,00
Da Erario	0,00	0,00	0,00	0,00
Da Altri	119.472,37	9.011,83	0,00	128.484,20
fatture da emettere	33.404,36	0,00	0,00	33.404,36
N.d.C. da ricevere	0,00	1.325,25	0,00	1.325,25
Totale	2.915.649,14	1.209.522,33	0,00	4.125.171,47

I crediti complessivi sono sensibilmente aumentati rispetto al 31/12/2016 (+ 769.107,11), in particolare quelli da Azienda USL Toscana Centro e da Altri.

Descrizione	2017	2016	variazioni	%
Da Regione	858.515,89	853.518,55	4.997,34	1%
Da Comuni	1.359.271,82	1.214.339,04	144.932,78	12%
Da Azienda USL Toscana Centro	1.744.169,95	1.177.185,25	566.984,70	48%
Da Provincia	0,00	0,00	0,00	0%
Da Erario	0,00	0,00	0,00	0%
Da Altri	128.484,20	84.613,83	43.870,37	52%
fatture da emettere	33.404,36	24.082,44	9.321,92	39%
N.d.C. da ricevere	1.325,25	2.325,25	-1.000,00	-43%
TOTALE	4.125.171,47	3.356.064,36	769.107,11	23%

- I crediti verso la Regione per un totale di **euro 858.515,89** (importo pressoché invariato rispetto al precedente esercizio) sono principalmente costituiti dalle quote non interamente riscalate relative ai contributi assegnati. Il dettaglio dei contributi ancora da incassare per singolo progetto è il seguente:

atto	numero	data	oggetto	importo
Decreto	2586	27-feb-17	non autosufficienza anno 2016	270.009,60
Decreto	6715	17-mag-17	progetti vita indipendente	19.800,00
Decreto	18473	1-dic-17	FNPS anno 2017	667,15
Decreto	17512	22-nov-17	gravissime disabilità	240.241,34
Decreto	7112	9-mag-18	FNPS anno 2017	327.797,80
Totale				858.515,89

- I crediti verso Comuni per un totale di **euro 1.359.271,82** (importo aumentato di circa il 12% rispetto al precedente esercizio) sono costituiti da:
 - **euro 565.287,67** contributi dei Comuni consorziati per conferimenti ordinari;
 - **euro 241.734,00** contributi dei Comuni consorziati per il supporto oneroso;
 - **euro 113.054,15** altri contributi di cui:
 - euro 87.683,72 dai Comuni consorziati;
 - euro 25.370,43 dal Comune di Torino
 - **euro 439.196,00** contributo per l'anno 2017 dei Comuni consorziati, quale controvalore del personale messo a disposizione per lo svolgimento dell'attività istituzionale della S.d.S. (tale importo sarà oggetto di compensazione, nel corso del 2018, con i corrispondenti debiti derivanti dalla valorizzazione delle attività svolte dagli stessi Comuni a supporto della S.d.S. - vedi al proposito quanto riportato nella sezione 'Debiti');
- come da dettaglio seguente:

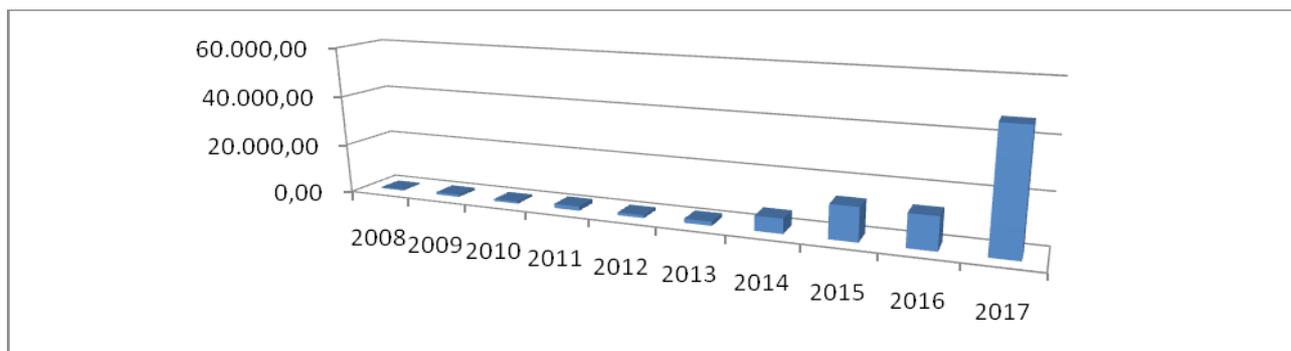
Comune	conferimenti ordinari	personale supporto (oneroso)	altri progetti	personale supporto (valorizzazione a compensazione)	totale
Barberino di Mugello	197.666,67	46.331,00	0,00	75.162,00	319.159,67
Borgo San Lorenzo	0,00	81.958,00	65.683,72	106.309,00	253.950,72
Dicomano	191.604,66	23.256,00	0,00	34.081,00	248.941,66
Firenzuola	0,00	0,00	0,00	44.237,00	44.237,00
Marradi	0,00	0,00	0,00	27.917,00	27.917,00
Palazzuolo sul Senio	19.287,00	2.248,00	0,00	11.691,00	33.226,00
Scarperia e San Piero	0,00	50.939,00	9.000,00	81.597,00	141.536,00
Vicchio	156.729,34	37.002,00	13.000,00	58.202,00	264.933,34
Torino	0,00	0,00	25.370,43	0,00	25.370,43
totale	565.287,67	241.734,00	113.054,15	439.196,00	1.359.271,82

- I crediti verso l'Azienda USL Toscana Centro (AUSL) per un totale **di euro 1.744.169,95** (in aumento del 48%) sono costituiti:
- **euro - 9.004,22** per la nota di credito n. 188 del 28/02/2013 emessa a conguaglio oneri di funzionamento anno 2012;
 - **euro 49.505,81** quale fatturazione oneri di funzionamento 2013 (compreso bolli);
 - **euro 4.681,00** quale conguaglio personale oneroso 2014;
 - **euro 6.093,24** quale conguaglio oneri di funzionamento 2014;
 - **euro 421.185,12** dai contributi per l'anno 2015, quale controvalore in c/contributo del personale (413.685,12) ed altre attività amministrative (7.500,00) messi a disposizione per lo svolgimento dell'attività istituzionale della S.d.S. (di concerto con l'AUSL, tale importo sarà oggetto di compensazione nel corso del 2018, con i corrispondenti debiti derivanti dalla valorizzazione delle attività svolte dalla stessa AUSL a supporto della S.d.S. - vedi al proposito quanto riportato nella sezione 'Debiti');
 - **euro 56.106,00** quale fatturazione oneri di funzionamento 2015 (compreso bolli);
 - **euro 102.513,00** quale fatturazione personale oneroso 2015;
 - **euro 411.948,00** dai contributi per l'anno 2016, quale controvalore in c/contributo del personale messo a disposizione per lo svolgimento dell'attività istituzionale della S.d.S. (di concerto con l'AUSL, tale importo sarà oggetto di compensazione nel corso del 2018, con i corrispondenti debiti derivanti dalla valorizzazione delle attività svolte dalla stessa AUSL a supporto della S.d.S. - vedi al proposito quanto riportato nella sezione 'Debiti');
 - **euro 47.856,00** quale fatturazione oneri di funzionamento 2016 (compreso bolli);
 - **euro 85.167,00** quale fatturazione personale oneroso 2016;
 - **euro 430.214,00** dai contributi per l'anno 2017, quale controvalore in c/contributo del personale messo a disposizione per lo svolgimento dell'attività istituzionale della S.d.S. (di concerto con l'AUSL, tale importo sarà oggetto di compensazione nel corso del 2018, con i corrispondenti debiti derivanti dalla valorizzazione delle attività svolte dalla stessa AUSL a supporto della S.d.S. - vedi al proposito quanto riportato nella sezione 'Debiti');
 - **euro 50.000,00** quale fatturazione oneri di funzionamento 2017 (compreso bolli);
 - **euro 114.961,00** quale fatturazione personale oneroso 2017;
 - **euro - 27.056,00** per conguaglio degli oneri per personale oneroso anno 2017 (emessa nota di credito il 18/05/2018 n. 4);
- I crediti verso Altri per un totale **di euro 128.484,20** sono costituiti:

- **euro 85.333,71** dalla compartecipazione degli utenti ai servizi di socializzazione, assistenza domiciliare, mensa anziani a domicilio, ecc., non ancora versati alla Società della Salute alla data del 31/12/2017;
- **euro 171,76** da interessi attivi bancari maturati al 31/12/2017 accreditati nel gennaio 2018;
- **euro 9.011,83** dai recuperi/sanzioni ad utenti che hanno indebitamente percepito contributi a seguito presentazione false attestazioni (trasmessi ad Equitalia per il recupero coattivo con provvedimento del Direttore n. 17/2017);
- **euro 23.905,09** da INPS ex INPDAP per progetto HCP 2017 – assistenza integrativa e modello gestionale 4° trimestre 2017;
- **euro 2.183,84** dall’Unione Comuni Valdarno e Valdisieve per rimborso attività effettuate nei confronti di un loro utente che è inserito nel CUS di Borgo San Lorenzo;
- **euro 3.540,96** da Arca - Cooperativa sociale a responsabilità limitata per rimborso TASI/TARI Centro Diurno di Dicomano (provvedimento del Direttore n. 30/2018);
- **euro 34.290,00** dal Ministero dell’Interno (Prefettura di Firenze) per rimborso presenze di MSNA (minori stranieri non accompagnati) dell’anno 2017 (note Direttore S.d.S. prot. 1658/2017, 3052/2017, 4157/2017, 615/2018);
- **euro 33.175,50** dal Ministero del lavoro e delle politiche sociali per il progetto europeo PON INCLUSIONE 2014-2020 FSE-SIA;
- **euro – 63.128,49** quale fondo svalutazione crediti;
- Le Fatture da emettere per un totale di **€ 33.404,36** di cui:
 - **euro 25.823,58** quale compartecipazione degli utenti ai servizi di socializzazione, assistenza domiciliare, mensa anziani a domicilio, ecc.;
 - **euro 5.415,02** dall’Unione Comuni Valdarno e Valdisieve per rimborso attività effettuate nei confronti di un loro utente che è inserito nel CUS di Borgo San Lorenzo;
 - **euro 2.165,76** dalla S.d.S. Pisana a rimborso attività effettuate nei confronti di loro minori momentaneamente presenti sul nostro territorio;
- Le Note di Credito da ricevere per un totale di **euro 1.325,25** sono ancora attese dalla Misericordia di Borgo San Lorenzo a storno totale delle fatture n. 258, 259, 260 del 11/10/2013 (nota S.d.S. prot. 6130 del 20/11/2013);

I crediti verso persone fisiche per compartecipazione alle prestazioni ricevute (pari complessivamente a **€ 85.333,71**) risultano così suddivisi negli anni:

anno	euro	diminuzione rispetto al 31/12/2016
2008	461,52	-46,80
2009	992,08	-88,00
2010	826,06	-230,00
2011	1.695,98	-1.016,57
2012	1.121,68	-1.396,98
2013	1.645,14	-1.944,40
2014	5.849,08	-3.672,28
2015	13.213,33	-4.982,18
2016	12.826,12	-33.816,41
2017	46.702,72	
Totale periodo	85.333,71	-47.193,62



Da considerare inoltre che le fatture di compartecipazione emesse nel 2018 nei confronti degli utenti (per prestazioni erogate nel 2017), sono pari all'importo di € **25.823,58**.

Di seguito l'analisi dell'andamento dei crediti a fine esercizio verso persone fisiche nel quinquennio 2013/2017:

al 31/12/2013	anno	totale anno	crediti euro	%
	2008	57.378,17	739,36	1,3%
	2009	93.273,48	1.483,43	1,6%
	2010	123.430,53	3.319,84	2,7%
	2011	135.714,69	5.379,04	4,0%
	2012	123.031,17	6.819,40	5,5%
	2013 (*)	131.669,40	53.105,10	40,3%
	totale	694.683,07	70.846,17	10,2%

al 31/12/2014	anno	totale anno	crediti euro	%
	2008	57.378,17	682,22	1,2%
	2009	93.273,48	1.244,81	1,3%
	2010	123.430,53	2.090,79	1,7%
	2011	135.714,69	4.496,43	3,3%
	2012	123.031,17	5.001,14	4,1%
	2013	131.669,40	6.694,64	5,1%
	2014 (*)	146.205,55	64.468,25	44,1%
	totale	840.888,62	84.678,28	10,1%

al 31/12/2015	anno	totale anno	crediti euro	%
	2008	57.378,17	682,22	1,2%
	2009	93.273,48	1.244,81	1,3%
	2010	123.430,53	1.499,35	1,2%
	2011	135.714,69	3.541,68	2,6%
	2012	123.031,17	3.707,11	3,0%
	2013	131.669,40	5.395,99	4,1%
	2014	146.205,55	11.638,40	8,0%
	2015 (*)	150.925,06	77.859,63	51,6%
	totale	991.813,68	105.569,19	10,6%

al 31/12/2016	anno	totale anno	crediti euro	%
	2008	57.378,17	508,32	0,9%
	2009	93.273,48	1.080,08	1,2%
	2010	123.430,53	1.056,06	0,9%
	2011	135.714,69	2.712,55	2,0%
	2012	123.031,17	2.518,66	2,0%
	2013	131.669,40	3.589,54	2,7%
	2014	146.205,55	9.521,36	6,5%
	2015	150.925,06	18.195,51	12,1%
	2016 (*)	153.879,05	70.724,97	46,0%
	totale	1.145.692,73	109.907,05	9,6%

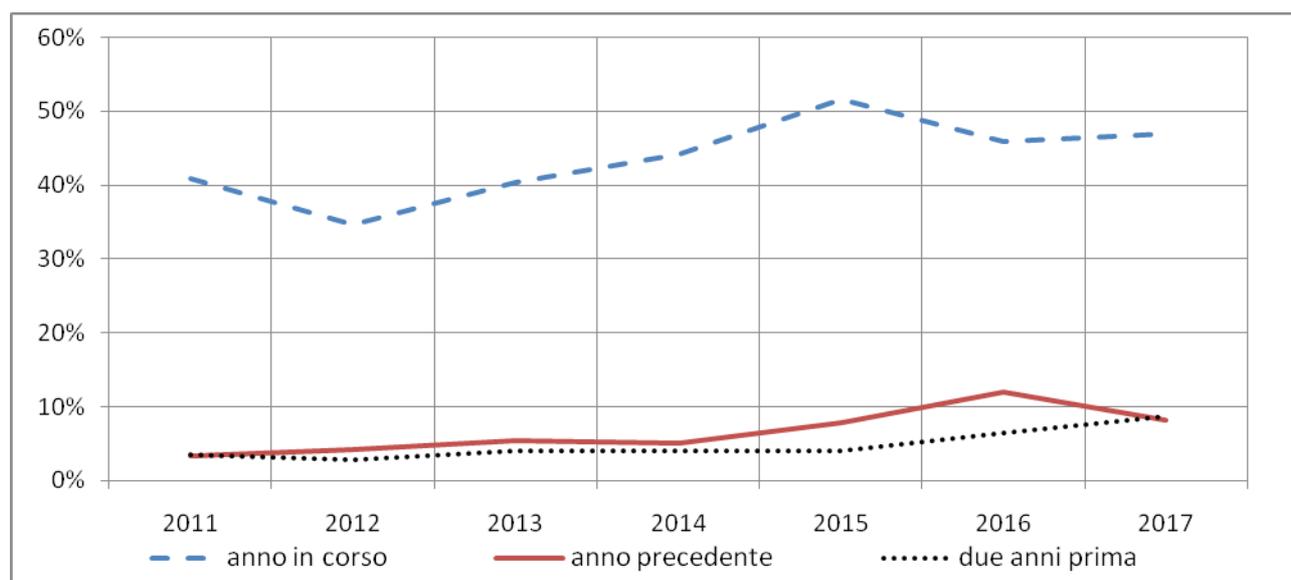
al 31/12/2017	anno	totale anno	crediti euro	%
	2008	57.378,17	461,52	0,8%
	2009	93.273,48	992,08	1,1%
	2010	123.430,53	826,06	0,7%
	2011	135.714,69	1.695,98	1,2%

2012	123.031,17	1.121,68	0,9%
2013	131.669,40	1.645,14	1,2%
2014	146.205,55	5.849,08	4,0%
2015	150.925,06	13.213,33	8,8%
2016	153.879,05	12.826,12	8,3%
2017 (*)	154.502,89	72.526,30	46,9%
totale	1.300.195,62	111.157,29	8,5%

(*) comprese fatture da emettere alla data del 31 dicembre dell'anno

	anno in corso	anno precedente	due anni prima
2011	41,0%	3,4%	3,6%
2012	34,7%	4,2%	2,8%
2013	40,3%	5,5%	4,0%
2014	44,1%	5,1%	4,1%
2015	51,6%	8,0%	4,1%
2016	46,0%	12,1%	6,5%
2017	46,9%	8,3%	8,8%

come evidenziato nel seguente grafico:



Anche se nell'anno 2017 c'è stata una lieve flessione dei crediti, l'andamento complessivo conferma la tendenza ad una percentuale significativa di insolvibilità, probabilmente motivata sia dalle oggettive situazioni di crescente disagio economico di buona parte della tipologia degli utenti che dalla dovuta cautela da adottare nelle misure per la procedura dei relativi recuperi.

Tenuto inoltre conto delle incertezze sull'esito positivo delle procedure avviate per il recupero coattivo dell'indebito percepito/sanzioni, si reputa opportuno l'incremento del fondo svalutazione crediti (**) di ulteriori **euro 16.880,26** per coprire l'eventuale mancata realizzazione degli stessi.

(**) utilizzati euro 13.751,77 nell'esercizio 2017 per storno partecipazioni non dovute e abbuoni vari (note S.d.S. del 31/12/2017 e 02/05/2018).

B.III - Attività finanziarie

Saldo al 31/ 12/ 2017	0,00
Saldo al 31/ 12/ 2016	0,00
Variazione	0,00

Note e commenti

Non vi sono iscrizioni di attività finanziarie

B.IV - Disponibilità liquide

Saldo al 31/ 12/ 2017	2.059.038,72
Saldo al 31/ 12/ 2016	1.842.907,56
Variazione	216.131,16

Descrizione	31/ 12/ 2017	31/ 12/ 2016	variazione
Depositi postali	82.381,37	44.899,14	37.482,23
Tesoriere	1.976.146,35	1.796.728,11	179.418,24
Cassa economale	511,00	1.280,31	-769,31
Totale	2.059.038,72	1.842.907,56	216.131,16

Note e commenti:

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio. Il saldo di tesoreria è riconciliato con l'istituto bancario. Il saldo del c.c.p. è conforme all'Estratto Conto Banco Posta al 31/12/2017. La Società della Salute nel corso del 2017 non è ricorsa ad anticipazioni di cassa.

C) Ratei e risconti attivi

	Risconti attivi	Ratei attivi
Saldo al 31/ 12/ 2017	1.102,61	0,00
Saldo al 31/ 12/ 2016	805,16	0,00
Variazione	297,45	0,00

Note e commenti:

Il risconto attivo è dovuto ad una fattura elettronica emessa nel dicembre 2017 dalla Ditta ARVAL relativa però a canoni di noleggio di competenza del gennaio 2018.

D) Conti d'ordine

Saldo al 31/ 12/ 2017	982.316,90
Saldo al 31/ 12/ 2016	940.112,39
Variazione	42.204,51

Descrizione	31/ 12/ 2017	31/ 12/ 2016	variazione
Canoni leasing da pagare	0,00	0,00	0,00
Beni di terzi a cauzione	0,00	0,00	0,00
Beni in comodato da terzi	983.316,90	941.112,39	42.204,51
Beni in comodato c/ o terzi	-1.000,00	-1.000,00	0,00
Totale	982.316,90	940.112,39	42.204,51

Note e Commenti

Come previsto dall'art. 17 della Convenzione, i Comuni di Dicomano, Marradi e Scarperia hanno messo a disposizione della Società della Salute del Mugello - con contratti di comodato gratuito per tutta la durata del Consorzio - gli immobili adibiti alle attività di socializzazione.

I contratti sono stati debitamente registrati in data 01/12/2010.

La Società della Salute del Mugello ha ricevuto le seguenti comunicazioni:

- 1) dal Comune di Dicomano** (nota prot. 4151/2011) che il valore dell'immobile sito in Piazza Matteotti n. 8 a Dicomano e precisamente il centro sociale anziani "Le Cento Primavera", è di euro 270.397,67 alla data del 31/10/2010 mentre il valore complessivo dei beni mobili situati all'interno dello stesso è di euro 11.894,72;
- 2) dal Comune di Marradi** (nota prot. 7516/2011) che il canone mensile di locazione dei locali posti al piano seminterrato del fabbricato denominato "Lazzeretto" sito nel Piazzale Mini n. 1/A a Marradi (sede del centro diurno per anziani "Arlecchino"), è di euro 680,00/mese;
- 3) dal Comune di Scarperia** (nota del 01/12/2011) che il valore annuo di mercato dell'immobile posto in Via della Repubblica n. 32 a S. Agata (sede dell'omonimo centro diurno) è pari ad euro 492.000,00.

Inoltre è stato sottoscritto in data 26/09/2012, con l'**Unione Montana dei Comuni del Mugello**, un contratto di comodato gratuito relativo ai beni mobili situati presso il centro di socializzazione di Borgo San Lorenzo. Nella relativa presa d'atto (provvedimento S.S. Alta Integrazione e gestione servizi sociosanitari n. 87/2012) e successiva nota del 24/02/2014, veniva esplicitamente richiesto al proprietario la valorizzazione degli stessi.

Preso atto che a tutt'oggi non sono pervenuti i chiarimenti richiesti al Comune di Marradi e all'Unione Montana dei Comuni del Mugello, si è comunque ritenuto opportuno attribuire dei valori di stima, sempre considerato che tutti i comodati in questione sono a titolo gratuito, definiti come segue:

- 164.820,00 per i locali del centro diurno per anziani "Arlecchino";
- 2.000,00 per i beni mobili situati presso il centro di socializzazione di Borgo San Lorenzo.

Con deliberazione dell'Assemblea S.d.S. n. 13 del 25/09/2013 sono stati concessi in comodato d'uso gratuito all'**Unione Montana dei Comuni del Mugello** due analizzatori del tasso alcolico ematico, marca Lion Laboratories Ltd tipo Lion INTOXILYZER 8000, entrambi acquistati dalla Ditta Morgan Italia di Bologna, uno nel 2007 e l'altro nel 2009. Gli analizzatori risultano totalmente ammortizzati e attualmente hanno un valore di mercato di circa euro 500,00 ciascuno. Il relativo contratto di comodato è stato repertoriato dalla S.d.S. (n. 91 del 18/11/2013) e dalla UMCM (n. 123 del 18/11/2013).

Con deliberazioni della Giunta Esecutiva e dell'Assemblea S.d.S. rispettivamente n. 9 del 20/04/2016 e n. 12 del 15/11/2017, nell'ambito del progetto regionale "Oltre – Percorsi verso l'autonomia", è stato approvato il comodato d'uso gratuito di un immobile messo a disposizione dal **Comune di Dicomano**, il cui valore è stato poi quantificato, con nota del Comune stesso ricevuta il 19.10.2017, in € 42.204,51.

1.2 - PASSIVITÀ

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/ 12/ 2017	78.073,50
Saldo al 31/ 12/ 2016	78.092,50
Variazione	-19,00

Descrizione	31/ 12/ 2017	31/ 12/ 2016	variazione
Contributi per investimenti RT	0,00	0,00	0,00
Contributi da altri enti	0,00	0,00	0,00
Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	73,50	92,50	-19,00
Fondo rivalutazione immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Fondo di dotazione	78.000,00	78.000,00	0,00
Altre riserve di utili	0,00	0,00	0,00
Contributi per ripiano perdite	0,00	0,00	0,00
Utili (perdite) portati a nuovo	0,00	0,00	0,00
Utile (perdita) d'esercizio	0,00	0,00	0,00
Patrimonio Netto	78.073,50	78.092,50	-19,00

L'importo di € 73,50 si riferisce alle attrezzature informatiche e arredi vari ricevuti dalla UCMC (contratto di comodato con clausola di cessione definitiva a titolo gratuito rep. 813 del 29/12/2010). Il fondo di dotazione è stato determinato in euro 78.000,00 a seguito della convenzione approvata con deliberazione dell'Assemblea S.d.S. Mugello n. 30 del 03/12/2009 (art. 7) e confermati con deliberazione dell'Assemblea S.d.S. Mugello n. 24 del 30/06/2010 (presa d'atto del passaggio dei Comuni di Londa e San Godenzo alla S.d.S. Sud-Est).

Nel 2014 è avvenuta la fusione dei Comuni di Scarperia e di San Piero a Sieve nel nuovo Comune di Scarperia e San Piero. Di seguito il dettaglio delle quote di fondo dotazione dei consorziati:

Descrizione	Fondo di dotazione	Quota versata al 31/ 12/ 2017	Quota non versata al 31/ 12/ 2017
Azienda USL Toscana Centro	25.740,00	25.740,00	0,00
Comune di Barberino di Mugello	8.580,00	8.580,00	0,00
Comune di Borgo San Lorenzo	14.040,00	14.040,00	0,00
Comune di Dicomano	4.680,00	4.680,00	0,00
Comune di Firenzuola	3.900,00	3.900,00	0,00
Comune di Londa (*)	1.560,00	1.560,00	0,00
Comune di Marradi	2.340,00	2.340,00	0,00
Comune di Palazzuolo sul Senio	780,00	780,00	0,00
Comune di San Godenzo (*)	780,00	780,00	0,00
Comune di Scarperia e San Piero	9.360,00	9.360,00	0,00
Comune di Vicchio	6.240,00	6.240,00	0,00
Patrimonio Netto	78.000,00	78.000,00	0,00

(*) I comuni di Londa e San Godenzo sono passati dal 1° luglio 2010 alla S.d.S. Sud-Est (deliberazione dell'Assemblea S.d.S. Mugello n. 24 del 30/06/2010) ma, come previsto dall'art. 9 comma 1 della convenzione : “le quote di partecipazione rimangono acquisite al fondo di dotazione anche nel caso di modifiche alla compagine consortile”.

B) Fondo rischi e oneri

Saldo al 31/ 12/ 2017	58.135,13
Saldo al 31/ 12/ 2016	58.492,38
Variazione	-357,25

Il fondo è stato incrementato per l'accantonamento - quale presunto 100% - della retribuzione di risultato 2017 del Direttore per € 27.250,00 e utilizzato per € 27.607,25 di cui:

- € 26.405,25 per la retribuzione di risultato dei Direttori anno 2015;
- € 1.202,00 per attività di formazione del Direttore effettuata nel 2017 presso la Scuola superiore di studi universitari e di perfezionamento Sant'Anna di Pisa.

C) Debiti

Saldo al 31/ 12/ 2017	4.002.394,49
Saldo al 31/ 12/ 2016	3.491.431,57
Variazione	510.962,92

I debiti sono valutati al valore nominale e sono così suddivisibili in base alla tipologia del debitore e alla data di scadenza.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso Regione	6.153,38	0,00	0,00	6.153,38
Debiti verso Comuni	606.495,25	0,00	0,00	606.495,25
Debiti verso Azienda USL T.C.	514.276,75	1.123.951,56	0,00	1.638.228,31
Debiti verso fornitori e persone fisiche	1.732.701,90	0,00	0,00	1.732.701,90
Debiti verso Istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00
Debiti tributari	11.435,78	0,00	0,00	11.435,78
Debiti verso istituti di previdenza	4.457,97	0,00	0,00	4.457,97
Altri debiti	2.921,90	0,00	0,00	2.921,90
Totale	2.878.442,93	1.123.951,56	0,00	4.002.394,49

Note e Commenti

I debiti complessivi sono aumentati di € 510.962,92 rispetto al 31/12/2016 (circa il 13%).

Descrizione	2017	2016	variazione	%
Debiti verso Regione	6.153,38	3.817,09	2.336,29	38%
Debiti verso Comuni	606.495,25	628.266,86	-21.771,61	-4%
Debiti verso Azienda USL TC	1.638.228,31	1.133.951,56	504.276,75	31%
Debiti verso fornitori e persone fisiche	1.732.701,90	1.704.695,61	28.006,29	2%
Debiti verso Istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	n.v.
Debiti tributari	11.435,78	9.242,94	2.192,84	19%
Debiti verso istituti di previdenza	4.457,97	4.798,31	-340,34	-8%
Altri debiti	2.921,90	6.659,20	-3.737,30	-128%
Totale	4.002.394,49	3.491.431,57	510.962,92	13%

- I debiti verso la Regione (euro 6.153,38) sono costituiti dalle quote IRAP relative ai compensi dei componenti del Collegio Sindacale, dei contratti interinali e del contratto del Direttore S.d.S., versate nel 2018.
- I debiti verso Comuni (euro 606.495,25) sono costituiti:
 - **euro 439.196,00** contributo in conto esercizio per l'anno 2017 degli Enti consorziati, quale controvalore del personale messo a disposizione per lo svolgimento dell'attività istituzionale della S.d.S. (tale importo sarà oggetto di compensazione, nel corso del 2018, con i corrispondenti crediti derivanti dalla valorizzazione delle attività svolte dagli stessi Comuni a supporto della S.d.S. - vedi al proposito quanto riportato nella sezione 'Crediti');
 - **euro 81.388,00** dal contributo oneroso per il supporto 2017:
 - euro 3.400,00 Comune di Borgo San Lorenzo per rimborso assegnazione funzionale dott.ssa Pini;
 - euro 8.779,00 Comune di Firenzuola per rimborso indennità dott.ssa Baldassarri;
 - euro 50.939,00 Comune di Scarperia e San Piero, di cui:
 - euro 1.467,00 per rimborso indennità dott.ssa Magherini;
 - euro 49.472,00 per rimborso assegnazione, indennità e retribuzione di risultato dott.ssa Boni;
 - euro 18.270,00 Comune di Vicchio per rimborso assegnazione funzionale Sig.ra Fanfani;
 - **euro 85.911,25** quale rimborso di attività varie (di cui 43.978,33 fatture da ricevere):
 - euro 33.806,92 a più Comuni per esoneri scolastici ed educativi;
 - euro 31.618,00 a più Comuni per mensa anziani/pasti a domicilio;
 - al Comune di Borgo San Lorenzo:
 - euro 5.000,00 per rimborso spese gestione sede Facoltà infermieristica;
 - euro 5.000,00 per progetto P.d.Z. "Kontatto";
 - euro 2.500,00 per progetti di investimento sociale (prov. Direttore S.d.S. 89/2017);
 - euro 4.545,00 al Comune di Dicomano per TASI/TARI Centro Diurno;
 - euro 2.674,15 al Comune di Firenzuola per rimborso spese anticipate;
 - euro 500,00 al Comune di Marradi per progetto P.d.Z. AFA;
 - euro 267,18 al Comune di Vicchio per rimborso spese gestione Centro Affidi (€ 261,30) e spese di notifica (€ 5,88);

come da dettaglio seguente:

<i>Comune</i>	<i>esoneri scolastici + mensa/pasti</i>	<i>altro</i>	<i>supporto oneroso</i>	<i>supporto valorizzazione</i>	<i>totale</i>
Barberino di Mugello	5.707,00	0,00	0,00	75.162,00	80.869,00
Borgo San Lorenzo	28.840,50	12.500,00	3.400,00	106.309,00	151.049,50
Dicomano	4.712,83	4.545,00	0,00	34.081,00	43.338,83
Firenzuola	1.870,00	2.674,15	8.779,00	44.237,00	57.560,15
Marradi	3.328,20	500,00	0,00	27.917,00	31.745,20
Palazzuolo sul Senio	268,00	0,00	0,00	11.691,00	11.959,00
Scarperia e San Piero	12.223,00	0,00	50.939,00	81.597,00	144.759,00
Vicchio	8.475,39	267,18	18.270,00	58.202,00	85.214,57
totale	65.424,92	20.486,33	81.388,00	439.196,00	606.495,25
	85.911,25				

- ✓ I debiti verso le Aziende Sanitarie (**euro 1.638.228,31**) sono costituiti unicamente da quelli nei confronti dell'Azienda USL Toscana Centro (AUSL) ex Azienda Sanitaria di Firenze (ASF):
 - **euro 99.941,42** per rimborsi vari anno 2013:
 - euro 20.296,60 attività psicologo Centro Affidi;
 - euro 19.284,90 indennità personale assegnato funzionalmente;
 - euro 30.000,00 outsourcing amministrativo;
 - euro 5.850,00 rimborso telefonia mobile (cellulari in dotazione al SIM);
 - euro 1.231,12 beni di consumo prelevati dal magazzino;
 - euro 8.679,55 affitto, utenze, pulizie, ecc. sede di Via Togliatti a Borgo San Lorenzo;
 - euro 14.597,25 manutenzione postazioni informatiche, procedure CEPAS e CARIBEL (gare ESTAV CENTRO);
 - euro 2,00 bollo su fattura;
 - **euro 14.818,74** quale sopravvenienza passiva anno 2014 per applicazione I.V.A. su rimborsi attività anno 2013 (fattura ASF n. 15349/2014 – lettera ASF prot. 3344/2015);
 - **euro 421.185,12** dai contributi per l'anno 2015, quale controvalore in c/contributo del personale (413.685,12) ed altre attività amministrative (7.500,00) messo a disposizione per lo svolgimento dell'attività istituzionale della S.d.S. (di concerto con l'AUSL, tale importo sarà oggetto di compensazione nel corso del 2018, con i corrispondenti debiti derivanti dalla valorizzazione delle attività svolte dalla stessa ASF a supporto della S.d.S. - vedi al proposito quanto riportato nella sezione 'Crediti');
 - **euro 104.808,28** per rimborsi vari anno 2015:
 - euro 21.082,03 attività psicologo Centro Affidi;
 - euro 19.709,58 indennità personale assegnato funzionalmente;
 - euro 44.350,00 outsourcing amministrativo (compresa IVA);
 - euro 6.449,96 rimborso telefonia mobile per i cellulari in dotazione al SIM (compresa IVA);
 - euro 1.219,78 beni di consumo prelevati dal magazzino (compresa IVA);
 - euro 1.990,93 manutenzione postazioni informatiche (compresa IVA);
 - euro 10.004,00 affitto, utenze, pulizie, ecc. della sede di Via Togliatti a Borgo San Lorenzo (compresa IVA);
 - euro 2,00 bollo su fattura
 - **euro 411.948,00** dai contributi per l'anno 2016, quale controvalore in c/contributo del personale messo a disposizione per lo svolgimento dell'attività istituzionale della S.d.S. (di concerto con l'AUSL, tale importo sarà oggetto di compensazione nel corso del 2018, con i corrispondenti debiti derivanti dalla valorizzazione delle attività svolte dalla stessa AUSL a supporto della S.d.S. - vedi al proposito quanto riportato nella sezione 'Crediti');
 - **euro 71.250,00** per rimborsi vari anno 2016:
 - euro 17.700,00 attività psicologo Centro Affidi;
 - euro 19.246,00 indennità personale assegnato funzionalmente;
 - euro 19.561,00 convenzione supporto amministrativo;
 - euro 4.328,00 rimborso telefonia mobile per i cellulari in dotazione al SIM ;
 - euro 620,00 beni di consumo prelevati dal magazzino
 - euro 1.525,00 manutenzione postazioni informatiche;
 - euro 8.200,00 affitto, utenze, pulizie, ecc. della sede di Via Togliatti;
 - **euro 430.214,00** dai contributi per l'anno 2017, quale controvalore in c/contributo del personale messo a disposizione per lo svolgimento dell'attività istituzionale della S.d.S. (di

concerto con l'AUSL, tale importo sarà oggetto di compensazione nel corso del 2018, con i corrispondenti debiti derivanti dalla valorizzazione delle attività svolte dalla stessa AUSL a supporto della S.d.S. - vedi al proposito quanto riportato nella sezione 'Crediti');

- **euro 72.836,39** per rimborsi vari anno 2017:
 - euro 13.824,00 attività psicologo Centro Affidi;
 - euro 20.520,00 indennità personale assegnato funzionalmente;
 - euro 21.193,70 convenzione supporto amministrativo;
 - euro 4.328,00 rimborso telefonia mobile per i cellulari in dotazione al SIM ;
 - euro 432,69 beni di consumo prelevati dal magazzino
 - euro 2.534,00 manutenzione postazioni informatiche;
 - euro 10.004,00 affitto, utenze, pulizie, ecc. della sede di Via Togliatti;
- **euro 10.000,00** per rimborso Progetto "Laboratorio Spazio" periodo 01/07-31/12/2017 - delibera DG Azienda USL Toscana centro n. 1067 del 13/07/2017 (già versati nel 2018);
- **euro 1.266,36** relativi ad anni pregressi:
 - euro 2.144,50 quale sopravvenienza passiva per addebito IVA su alcune voci (pulizie, postazioni informatiche, affitto) della fattura n. 8/2017/1865 del 02/08/2017;
 - euro **- 918,14** per Nota di Credito n. 8/2017/2502 del 17/10/2017;
- ✓ La voce debiti verso fornitori e persone fisiche (**euro 1.732.701,90**) è relativa:
 - per € 143.343,10 alle somme ancora dovute a utenti per contributi vari;
 - per € 1.589.358,80 per l'acquisto di beni e servizi necessari al funzionamento della S.d.S., per la realizzazione della gestione associata, della programmazione sociale e degli altri interventi finalizzati nell'anno 2017 (di cui euro 394.160,11 fatture da ricevere);
- ✓ La voce debiti tributari (**euro 11.435,78**) è relativa a:
 - € 2.486,58 competenze IRPEF derivanti da compensi ai componenti del Collegio Sindacale e Direttore S.d.S., già versate nel 2018;
 - € 8.589,20 per split payment, già versati nel 2018;
- ✓ La voce debiti verso istituti di previdenza (**euro 4.457,97**) è costituita da competenze INPS, INADEL, CPDEL e INAIL derivanti da compensi a componenti del Collegio Sindacale e Direttore S.d.S. Per l'INAIL, anche relativamente agli inserimenti lavorativi socio-assistenziali.
- ✓ La voce altri debiti (**euro 2.921,90**) è costituita da:
 - **euro 152,00** nei confronti dell'Ist. Riun. di Montedomini e S. Silvestro quale rimborso per i servizi di telesoccorso nell'ambito del progetto "Anziano Fragile";
 - **euro 2.769,90** per somme da restituire (riaccredito assegni prescritti alla data del 31/12/2017 emessi a favore di utenti per contributi vari);

D) Ratei e risconti passivi

	Risconti passivi	Ratei passivi
Saldo al 31/ 12/ 2017	2.053.334,01	0,00
Saldo al 31/ 12/ 2016	1.580.417,77	0,00
Variazione	472.916,24	0,00

La composizione della voce è così dettagliata:

Descrizione	31/ 12/ 2017	31/ 12/ 2016	variazione
Risconti passivi su finanziamenti della Regione Toscana	1.583.614,79	1.340.918,86	242.695,93
Risconti passivi su finanziamenti dei Comuni	64.593,73	22.000,00	42.593,73
Risconti passivi su finanziamenti di altri Enti Pubblici	403.514,59	208.487,08	195.027,51
Risconti passivi su altri concorsi, recuperi, rimborsi	1.610,90	9.011,83	-7.400,93
Totale Risconti Passivi	2.053.334,01	1.580.417,77	472.916,24
Ratei passivi	0,00	0,00	0,00
Totale Ratei Passivi	0,00	0,00	0,00

Note e Commenti

I risconti passivi, comprendono i contributi assegnati dalla Regione Toscana, dai Comuni e da altri soggetti riferibili ad attività ed iniziative non avviate e/o completate nel corso del 2017 e rinviate all'esercizio successivo, oppure già programmate per la realizzazione nell'anno 2018 e successivi (fondi finalizzati).

Il dettaglio dei singoli contributi oggetto di risconto è riportato nella sezione 'Conto economico – Ricavi – Contributi in conto esercizio'.

E) Conti d'ordine

Saldo al 31/ 12/ 2017	982.316,90
Saldo al 31/ 12/ 2016	940.112,39
Variazione	42.204,51

Descrizione	31/ 12/ 2017	31/ 12/ 2016	variazione
Canoni leasing da pagare	0,00	0,00	0,00
Beni di terzi a cauzione	0,00	0,00	0,00
Beni in comodato da terzi	983.316,90	941.112,39	42.204,51
Beni in comodato c/ o terzi	-1.000,00	-1.000,00	0,00
Totale	982.316,90	940.112,39	42.204,51

Note e Commenti

Vedere quanto già sopra riportato nella sezione dell'Attivo.

2. CONTO ECONOMICO

2.A - Valore della produzione

Saldo al 31/ 12/ 2017	6.946.483,39
Saldo al 31/ 12/ 2016	6.910.754,56
Variazione	35.728,83

Descrizione	31/ 12/ 2017	31/ 12/ 2016	variazioni
Contributi in c/ esercizio	6.772.336,57	6.748.373,12	23.963,45
Proventi e ricavi diversi	29,37	38,83	-9,46
Concorsi, recuperi e rimborsi	19.595,56	8.444,56	11.151,00
Compartecipazione alla spesa per prestazioni socio - assistenziali	154.502,89	153.879,05	623,84
Costi capitalizzati	19,00	19,00	0,00
Totale	6.946.483,39	6.910.754,56	35.728,83

A.1 - Contributi in conto esercizio

Il riepilogo dei contributi per soggetto erogatore è riportato nella tabella seguente:

Soggetto erogatore	31/ 12/ 2017	31/ 12/ 2016	Variazioni
Regione	1.550.763,96	1.673.401,20	-122.637,24
Provincia	0,00	1.058,56	-1.058,56
Comuni	4.387.799,77	4.287.559,96	100.239,81
Azienda USL Toscana Centro	666.097,15	567.828,32	98.268,83
Altri	167.675,69	218.525,08	-50.849,39
Totale	6.772.336,57	6.748.373,12	23.963,45

Di seguito si riporta il dettaglio dei **contributi in c/esercizio** con la relativa descrizione:

provenienza	oggetto	atto	importo finan_ ziamiento	ricavi esercizio 2017	importo non utilizzato da riscontare nel 2018
Regione Toscana	FRAS/FNPS 2014	GRT 960/2014	302.719,74	302.719,74	0,00
Regione Toscana	FRAS/FNPS 2015	GRT 1024/2015	420.556,36	0,00	420.556,36
Regione Toscana	fondo interistituzionale	DD RT 11841/2016	97.755,73	41.121,13	56.634,60
Regione Toscana	vita indipendente	DD RT 817/2016	2.683,95	2.683,95	0,00
Regione Toscana	gravissime disabilità	DD RT 3775/2016	129.157,98	84.600,00	44.557,98
Regione Toscana	fondo disabilità < 64	DD RT 4622/2016	45.731,09	45.731,09	0,00
Regione Toscana	FRAS/FNPS 2016	DD RT 14328+14746/2016	342.314,01	0,00	342.314,01
Regione Toscana	FRAS 2017	DD RT 14277/2017	53.815,42	0,00	53.815,42
Regione Toscana	FNPS 2017	DD RT 18743/17+7112/18	328.464,95	0,00	328.464,95

Regione Toscana	fondo interistituzionale	DD RT 14979/2016	26.893,30	0,00	26.893,30
Regione Toscana	fondo interistituzionale	DD RT 14277/2017	66.230,73	0,00	66.230,73
Regione Toscana	fondo non autosufficienza	DD RT 2586/2017	900.032,00	896.145,48	3.886,52
Regione Toscana	vita indipendente	DD RT 2586/2017	97.982,15	97.982,15	0,00
Regione Toscana	gravissime disabilità	DD RT 17512/2017	240.241,34	0,00	240.241,34
Regione Toscana	investimento sociale	DD RT 13945/2016	27.000,00	26.980,42	19,58
Regione Toscana	vita indipendente minist.le	DD RT 6715/2017	52.800,00	52.800,00	0,00
Regione Toscana			3.134.378,75	1.550.763,96	1.583.614,79

Comuni consorziati	MSNA	provv. SdS 29,56/2016	22.000,00	0,00	22.000,00
Comuni consorziati	attività socio-assistenziali	Ass. SdS 2016/19	3.544.150,00	3.544.150,00	0,00
Comuni consorziati	personale valorizzazione	Ass. SdS 2016/19	439.196,00	439.196,00	0,00
Comuni consorziati	personale oneroso	Ass. SdS 2016/19	276.213,00	276.213,00	0,00
Comuni consorziati	progetti aggiuntivi	Borgo San Lorenzo	65.683,72	65.683,72	0,00
Comuni consorziati	progetti aggiuntivi	Scarperia e San Piero	20.449,77	17.681,04	2.768,73
Comuni consorziati	progetto finalizzato	Dicomano	51.500,00	11.675,00	39.825,00
Comune Torino	attività socio-assistenziali	provv. SdS 70/2017	33.201,01	33.201,01	0,00
Comuni			4.452.393,50	4.387.799,77	64.593,73

Azienda USL T.C.	altri oneri funzionamento	Ass. SdS 2016/22	50.000,00	50.000,00	0,00
Azienda USL T.C.	personale oneroso	Ass. SdS 2016/22	87.901,00	87.901,00	0,00
Azienda USL T.C.	personale valorizzazione	Ass. SdS 2016/22	430.214,00	430.214,00	0,00
Azienda USL T.C.	"Peer to Peer Mugello"	delibera DG 1459/2017	9.000,00	0,00	9.000,00
Azienda USL T.C.	vita indipendente	GRT 514/2017	97.982,15	97.982,15	0,00
Azienda USL Toscana Centro			675.097,15	666.097,15	9.000,00

Unione M.C.M.	attività socio-assistenziali	det. UMCM 1933/2015	15.371,86	0,00	15.371,86
INPS - ex INPDAP	HCP 2014 - mod. gestionale	atti vari 2016	75.715,80	0,00	75.715,80
INPS - ex INPDAP	HCP 2014 - ass. integrativa	atti vari 2016	117.399,42	0,00	117.399,42
Unione M.C.M.	attività socio-assistenziali	nota UMCM prot. 6638/17	66.244,69	0,00	66.244,69
U.C. Valdarno	attività socio-assistenziali	Ass. SdS 2016/22	15.451,27	15.451,27	0,00
SdS Pisana	attività socio-assistenziali	nota prot. 1938/2017	4.363,32	4.363,32	0,00
SdS Nord-Ovest	FSE-ALI	DD RT 7781/2016	38.121,60	8.616,33	29.505,27
SdS Nord-Ovest	attività socio-assistenziali	nota prot. 335/2017	237,93	237,93	0,00
INPS - ex INPDAP	HCP 2017 - mod. gestionale	atti vari 2017	69.300,00	29.075,81	40.224,19
INPS - ex INPDAP	HCP 2017 - ass. integrativa	atti vari 2017	92.518,89	91.497,23	1.021,66
Ministero	FSE-SIA	Giunta SdS 21/2016	33.175,50	18.433,80	14.741,70
Ministero	MSNA	atti vari 2017	34.290,00	0,00	34.290,00
Altri Enti			562.190,28	167.675,69	394.514,59

sub totale			8.824.059,68	6.772.336,57	2.051.723,11
-------------------	--	--	---------------------	---------------------	---------------------

altri recuperi	indebito p. + sanzioni	provv. SdS 104,5,6/2016	9.011,83	9.011,83	0,00
altri recuperi	attività socio-assistenziali	atti vari 2017	10.583,73	10.583,73	0,00
altri recuperi	indebito p. + sanzioni	provv. SdS 108/2017	1.610,90	0,00	1.610,90
costi capitalizzati	funzionamento	Ass. SdS 2016/22	19,00	19,00	0,00
abbuoni attivi	altri oneri funzionamento	Ass. SdS 2016/22	29,37	29,37	0,00
Altri Proventi			21.254,83	19.643,93	1.610,90

Totale			8.845.314,51	6.791.980,50	2.053.334,01
---------------	--	--	---------------------	---------------------	---------------------

A.2 – Proventi e ricavi diversi

L'importo iscritto pari ad **euro 29,37** è costituito da abbuoni attivi.

A.3 – Concorsi, recuperi e rimborsi

L'importo iscritto è pari ad **euro 19.595,56** di cui :

provenienza	oggetto	31/12/2017	31/12/2016	variazioni
da persone fisiche	recupero inden. accomp.	7.878,84	7.364,56	514,28
da persone fisiche	varie	9.048,83	180,00	8.868,83
da altri soggetti privati	varie	2.667,89	900,00	1.767,89
totale		19.595,56	8.444,56	11.151,00

A.4 – Compartecipazione alla spesa per prestazioni socio-sanitarie

L'importo iscritto pari ad **euro 154.502,89** è costituito dalla compartecipazione di utenti per l'anno 2017 (pressoché invariato rispetto al 2016). Alla relativa riscossione non provvede un agente incaricato, ma gli importi vengono versati direttamente dagli utenti sul conto corrente postale e su quello bancario intestati alla Società della Salute del Mugello.

provenienza	31/12/2017	31/12/2016	variazioni
compartecipazione utenti	154.502,89	153.879,05	623,84
compartecipazione altro	0,00	0,00	0,00
totale	154.502,89	153.879,05	623,84

2.B - Costi della produzione

Saldo al 31/ 12/ 2017 6.928.590,32

Saldo al 31/ 12/ 2016 6.894.594,67

Variazione 33.995,65

Descrizione	31/ 12/ 2017	31/ 12/ 2016	Variazioni
Acquisti di beni	4.198,30	3.820,66	377,64
Acquisti di prestazioni e servizi	6.607.718,37	6.578.419,36	29.299,01
Manutenzioni e riparazioni	2.534,00	1.611,00	923,00
Godimento beni di terzi	60.107,83	48.426,28	11.681,55
Costi per personale	35.983,72	35.560,94	422,78
Oneri diversi di gestione	199.135,03	202.551,17	-3.416,14
Ammortamenti	2.032,81	2.095,97	-63,16
Variazioni delle rimanenze	0,00	0,00	0,00
Accantonamenti	16.880,26	22.109,29	-5.229,03
Totale	6.928.590,32	6.894.594,67	33.995,65

La variazione è in lievissimo aumento rispetto all'anno scorso (+ 0,5%) e in linea con quella del valore della produzione (+ euro 35.728,83).

B.1 - Acquisti di beni

In tale voce (pari in totale ad **euro 4.198,30**) sono compresi i seguenti costi:

- € 431,20 abbonamento al “Sole 24 ore + Quotidiano sanità”;
- € 93,60 abbonamento rivista “Welfare oggi”;
- € 32,90 acquisto libro “Passalacqua: Pubblica Amministrazione dopo la riforma”
- € 432,69 cancelleria, supporti informatici, ecc. prelevati dal magazzino dell’AUSL;
- € 2.491,77 carburante per le 4 autovetture in dotazione al S.I.M.;
- € 644,14 fornitura buste intestate varie misure;
- € 72,00 scarpe antinfortunistiche per il progetto FSE-ALI;

B.2 - Acquisti di prestazioni e servizi

Il dettaglio di tale voce (pari ad **euro 6.607.718,37**) è riportato nelle tabelle seguenti:

Descrizione	31/ 12/ 2017	31/ 12/ 2016	variazioni
Acquisti di prestaz. e servizi sociosanitari da settore pubblico	206.809,73	227.960,83	-21.151,10
Acquisti di prestaz. e servizi sociosanitari da settore privato	5.301.796,30	5.267.089,37	34.706,93
Acquisti prestaz. e serv. non sociosanitari da settore pubblico	999.178,51	1.005.714,20	-6.535,69
Acquisti prestaz. e serv. non sociosanitari da settore privato	99.933,83	77.654,96	22.278,87
Totale	6.607.718,37	6.578.419,36	29.299,01

a) Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico

Descrizione Attività	Atti di riferimento	Soggetti beneficiari	Importo
attività - rette residenziali	del. Ass. 20/2016	UMCM Casentino	5.812,34
attività - Anziano fragile	del. Ass. 20/2016	Istituto Montedomini	950,00
attività - mensa anziani a domicilio	del. Ass. 20/2016	Comuni consorziati	68.502,00
attività - esoneri scolastici	del. Ass. 20/2016	Comuni consorziati	92.221,39
attività - centro affidi (psicologo)	del. Ass. 20/2016	Azienda USL Toscana Centro	13.824,00
Piano di Zona - Laboratorio Spazio	del. Ass. 21/2016	Azienda USL Toscana Centro	20.000,00
Piano di Zona - Giovani Kontatto	del. Ass. 21/2016	Comune Borgo San Lorenzo	5.000,00
Piano di Zona - AFA	del. Ass. 21/2016	Comune Marradi	500,00
Totale			206.809,73

b) Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato

Descrizione Attività	31/ 12/ 2017	31/ 12/ 2016	variazioni
Assistenza residenziale a soggetti non autosufficienti	1.532.085,85	1.712.707,08	-180.621,23
Assistenza semiresid. a soggetti non autosufficienti	725.295,07	703.003,29	22.291,78
Servizi appaltati a soggetti privati	1.435.809,59	1.441.183,83	-5.374,24
Contributi, assegni e sussidi vari ad assistiti	1.124.151,95	950.212,71	173.939,24
Trasporti sociali	239.376,65	241.608,44	-2.231,79
Servizi resi da soggetti privati	245.077,19	218.374,02	26.703,17
Totale	5.301.796,30	5.267.089,37	34.706,93

c) Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore pubblico

Descrizione Attività	Atti di riferimento	Soggetti beneficiari	Importo
personale ASF - valorizzazione	del. Ass. 20/2016	Azienda USL Toscana Centro	430.214,00
personale ASF - oneroso	del. Ass. 20/2016	Azienda USL Toscana Centro	20.520,00
rimborsi altre spese anticipate	del. Ass. 20/2016	Azienda USL Toscana Centro	3.660,00
personale Comuni - valorizzazione	del. Ass. 20/2016	Comuni consorziati	439.196,00
personale Comuni - oneroso	del. Ass. 20/2016	Comuni consorziati	81.387,00
personale sistema integrato	del. Ass. 18/2016	Unione M. Comuni Mugello	11.501,00
personale sistema integrato	provv. SdS 37/2017	Unione M. Comuni Mugello	255,50
altro - corso scienze infermieristiche	provv. SdS 16/2017	Comune Borgo San Lorenzo	5.000,00
progetti investimento settore sociale	DD RT 13945/2016	Comuni consorziati	6.376,42
altro - centro affidi	del. Ass. 20/2016	Comune Vicchio	1.068,59
Totale			999.178,51

La valorizzazione delle attività svolte da AUSL accoglie il rimborso delle spese di supporto alla gestione sostenute dall'Azienda USL Toscana Centro, in termini di dotazione di risorse umane:

Natura e tipologia	31/12/2017	31/12/2016	variazioni
personale messo a disposizione per lo svolgimento dell'attività istituzionale	430.214,00	411.948,00	18.266,00

La valorizzazione delle attività comunali, accoglie il rimborso delle spese di supporto alla gestione sostenute dai Comuni consorziati, in termini di dotazione di risorse umane:

Natura e tipologia	31/12/2017	31/12/2016	variazioni
personale messo a disposizione per lo svolgimento dell'attività istituzionale	439.196,00	436.763,00	2.433,00

Il controvalore delle suddette spese sostenute costituisce quota di contributo in c/esercizio riportata nella sezione "Valore della Produzione".

In merito alla **organizzazione complessiva del personale**, visti i contenuti:

- della deliberazione Giunta Esecutiva S.d.S. n. 25 del 15/12/2016 "Dotazione organica prevista per l'anno 2017 e proroga fino al 31/12/2017 dei Responsabili con posizione organizzativa dell'Ufficio di Piano, dell'Ufficio Bilancio, del Vicariato/settore minori dell'U.F. Sociale/SIM e della referenza settore anziani";
- dei Provvedimenti del Direttore S.d.S. n. 4 del 12/01/2017 e n. 30 del 12/04/2017 circa l'attribuzione di personale assegnato funzionalmente dagli Enti consorziati;

ed i criteri di ripartizione degli oneri connessi tra gli Enti consorziati esplicitati nella Nota Illustrativa al Bilancio di Previsione 2017 e condivisi con l'approvazione della relativa deliberazione Assemblea S.d.S. n. 22 del 21/12/2016, emerge il seguente quadro consuntivo:

Ente	costo totale	%	risorse già	costo	di cui	di cui
------	--------------	---	-------------	-------	--------	--------

	organizza- zione del personale per l'attività amministrativa a supporto della Società della Salute, Direttore e SIM		dedicate	al netto delle risorse già dedicate	valorizzazione personale assegnato funzionalmente a compensazione	importi onerosi a carico Enti consorziati
Barberino di Mugello	121.493	10%	0	121.493	75.162	46.331
Borgo San Lorenzo	188.267	15%	0	188.267	106.309	81.958
Dicomano	57.337	5%	0	57.337	34.081	23.256
Firenzuola	62.103	5%	0	62.103	44.237	17.866
Marradi	40.282	3%	0	40.282	27.917	12.365
Palazzuolo sul Senio	13.939	1%	0	13.939	11.691	2.248
Scarperia e San Piero	136.784	11%	0	136.784	81.597	55.187
Vicchio	95.204	8%	0	95.204	58.202	37.002
sub-totale	715.409	58%	0	715.409	439.196	276.213
Azienda USL T.C.	519.470	42%	1.355	518.115	430.214	87.901
totale	1.234.879	100%	1.355	1.233.524	869.410	364.114

d) Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore privato

Descrizione	31/ 12/ 2017	31/ 12/ 2016	variazioni
altri servizi non sanitari da privati	0,00	0,00	0,00
personale interinale	94.519,18	72.005,24	22.513,94
formazione	1.086,65	1.321,72	-235,07
utenze telefoniche	4.328,00	4.328,00	0,00
Totale	99.933,83	77.654,96	22.278,87

Il costo relativo all'acquisto di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore privato si riferisce alla spesa sostenuta per:

- **euro 32.644,85** personale interinale (Assistente Sociale cat. D - 36h/sett.);
- **euro 33.328,06** personale interinale (Assistente Amministrativo cat. C - 36h/sett.);
- **euro 11.516,26** personale interinale (Assistente Amministrativo cat. C - 20h/sett.);
- **euro 17.030,01** personale interinale progetto PON inclusione FSE-SIA;
- **euro 300,00** partecipazione al corso di aggiornamento "Incarichi a soggetti esterni e nuovo codice dei contratti" organizzato da SELF a Firenze il 19 e 26 maggio 2017- provv. Direttore S.d.S. n. 38/2017;
- **euro 786,65** per il corso di formazione obbligatoria "Legge n. 190/2012 e PNA. Partecipazione al corso di formazione obbligatoria in tema di prevenzione della corruzione e della trasparenza" tenuto dall'Avv. Morriello a Borgo San Lorenzo il 14/11/2017- provv. Direttore S.d.S. n. 109 del 09/11/2017
- **euro 4.328,00** traffico dei cellulari in dotazione alle Assistenti Sociali assegnate al S.I.M. (da rimborsare all'AUSL);

B.3 – Manutenzioni e riparazioni

In questa voce rientrano la manutenzione annuale delle postazioni di lavoro informatiche per **euro 2.534,00** (da rimborsare all'AUSL).

B.4 – Godimento di beni di terzi

In questa voce, per un totale di **euro 60.107,83** rientrano:

- il canone di noleggio delle quattro autovetture dalla Ditta ARVAL per euro 13.270,42;
- il canone di locazione del CUS di Borgo San Lorenzo per euro 19.910,40;
- il canone di locazione della sede di Via Togliatti n. 29 per euro 6.344,00 da rimborsare all'AUSL;
- il canone di assistenza del sito web www.SdSmugello.it per euro 2.823,08;
- il canone di assistenza procedura PAFLOW (protocollo) per euro 1.189,13;
- il canone di assistenza procedura CEPAS (software contabilità) per euro 8.344,80 (compresa attivazione unimoney);
- il canone di assistenza procedura SINSS (software assistenza socio-sanitaria territoriale) per euro 8.188,10;
- il canone annuale PEC (Visura) per euro 37,90;

B.5 – Personale

In questa voce rientrano unicamente gli oneri riflessi a carico della S.d.S. sui compensi del Direttore della S.d.S. per l'anno 2017 per un totale di **euro 35.983,72** (di cui euro 30.809,06 su stipendi ed euro 5.174,66 su indennità di risultato).

B.6 – Oneri diversi di gestione

Saldo al 31/ 12/ 2017	199.135,03
Saldo al 31/ 12/ 2016	202.551,17
Variazione	-3.416,14

Il dettaglio di tale voce è riportato nella tabella seguente:

Descrizione	31/ 12/ 2017	31/ 12/ 2016	variazioni
Indennità Direzione e Collegio Sindacale	150.436,44	149.558,65	877,79
Premi di assicurazione	9.486,23	8.715,10	771,13
Spese di divulgazione e promozione	71,65	197,20	-125,55
Oneri legali	0,00	0,00	0,00
Altri oneri di gestione	39.140,71	44.080,22	-4.939,51
Totale	199.135,03	202.551,17	-3.416,14

In particolare, per quanto attiene gli oneri diversi di gestione si specifica la destinazione:

- o **euro 150.436,44** per indennità Direzione e Collegio Sindacale di cui:
 - euro 121.401,01 compenso lordo (comprensivo oneri a carico dipendente) per il contratto del Direttore della S.d.S.;
 - euro 29.035,43 compenso lordo dei componenti del Collegio Sindacale;
- o **euro 9.486,23** complessivamente per assicurazioni di cui:
 - euro 5.902,29 RCT + IPT per inserimenti socio-terapeutici, minori, disabili ed anziani;
 - euro 3.267,52 per I.N.A.I.L. inserimenti socio-terapeutici;
 - euro 316,42 per I.N.A.I.L. Direttore S.d.S. e Collegio Sindacale;
- o **euro 71,65** per spese di divulgazione e promozione (quota parte oneri nell'organizzazione dell'evento promozionale "AFA DAY" 2017);
- o **euro 39.140,71** per altri oneri, di cui:
 - euro 199,00 imposta di registro canone locazione CUS di Borgo San Lorenzo;

- euro 1.606,04 altre imposte (TARI Centro Diurno Dicomano);
- euro 60,35 ritenuta fiscale su interessi creditori c.c.b.;
- euro 1.934,75 bolli (di cui 1.382,00 su fatture attive e 552,75 su convenzioni/contratti/altro);
- euro 1.708,00 attività O.I.V.;
- euro 1.800,00 attività Se.P.P.;
- euro 3.375,00 attività istituzionale di informazione e comunicazione;
- euro 3.685,80 spese postali;
- euro 2.674,15 rimborso spese vive Comune Firenzuola;
- euro 130,00 acquisto biglietti treno-autobus progetto FSE-ALI;
- euro 552,60 acquisti urgenti effettuati con cassa economale;
- euro 21.193,70 convenzione supporto amministrativo/contabile AUSL;
- euro 15,86 spese notifica messi comunali;
- euro 100,00 utilizzo sala comunale per giornata formativa
- euro 91,33 Agenzia delle Entrate - Erario IVA - altro;
- euro 14,13 arrotondamenti, abbuoni e sconti passivi;

B.7 – 8 – 9 – Ammortamenti

Descrizione	31/ 12/ 2017	31/ 12/ 2016	variazioni
Ammortamento Fabbricati	0,00	0,00	0,00
Ammort. Impianti e macchinari sanitari	0,00	0,00	0,00
Ammort. Impianti e macchinari tecnici	1.515,89	1.502,82	13,07
Ammort. Impianti e macchinari economale	0,00	0,00	0,00
Ammort. Attrezzature sanitarie	0,00	0,00	0,00
Ammort. Mobili e arredi	516,92	593,15	-76,23
Ammort. Automezzi	0,00	0,00	0,00
Ammortamento costi manutenzione straordinaria	0,00	0,00	0,00
Ammort. Immobilizz. materiali	2.032,81	2.095,97	-63,16
Amm. diritti brevetto e opere dell'ingegno	0,00	0,00	0,00
Amm. altre immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,00
Ammort. Immobilizz. Immateriali	0,00	0,00	0,00
Totale Generale	2.032,81	2.095,97	-63,16

La voce è relativa alle quote di ammortamento delle immobilizzazioni afferenti il patrimonio aziendale. Le quote di ammortamento dell'esercizio sono riconciliate con i registri inventariali e dei cespiti ammortizzabili.

B.10 – Svalutazione crediti

Saldo al 31/ 12/ 2017	63.128,49
Saldo al 31/ 12/ 2016	60.000,00
Variazione	3.128,49

Come già ampiamente dettagliato alla voce “B.II – Crediti”, si è ritenuto necessario l'incremento del fondo svalutazione crediti (***) di ulteriori **euro 16.880,26** per coprire l'eventuale mancata realizzazione degli stessi, sia in considerazione delle oggettive situazioni di crescente disagio economico di buona parte della tipologia degli utenti, che delle incertezze sull'esito positivo delle procedure avviate per il recupero coattivo dell'indebito percepito/sanzioni.

(**) utilizzati euro 13.751,77 nell'esercizio 2017 per storno partecipazioni non dovute e abbuoni vari (note S.d.S. del 31/12/2017 e 02/05/2018).

2.C - Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/ 12/ 2017	232,11
Saldo al 31/ 12/ 2016	928,70
Variazione	-696,59

Descrizione	31/ 12/ 2017	31/ 12/ 2016	variazioni
Interessi attivi	232,11	928,70	-696,59
Interessi passivi per anticipazioni di tesoreria	0,00	0,00	0,00
Interessi moratori	0,00	0,00	0,00
Interessi su mutui	0,00	0,00	0,00
Altri interessi passivi	0,00	0,00	0,00
Altri oneri finanziari	0,00	0,00	0,00
Totale	232,11	928,70	-696,59

La voce contiene la rilevazione degli interessi attivi sui depositi bancari maturati nell'esercizio 2017.

La diminuzione degli interessi attivi è stata coerente con l'andamento generale dei tassi e le relative condizioni previste dalla convenzione di Tesoreria.

2.D - Rettifiche di valore di attività finanziarie

Saldo al 31/ 12/ 2017	0,00
Saldo al 31/ 12/ 2016	0,00
Variazione	0,00

Non vi sono iscrizioni al 31/12/2017.

2.E - Proventi e oneri straordinari

Saldo al 31/ 12/ 2017	1.419,42
Saldo al 31/ 12/ 2016	427,04
Variazione	992,38

Descrizione	31/ 12/ 2017	31/ 12/ 2016	variazioni
Minusvalenze	0,00	0,00	0,00
Plusvalenze	0,00	0,00	0,00
Rimborsi per attività non tipica	1.382,00	1.432,00	-50,00
Sopravvenienze attive	3.269,10	95,10	3.174,00
Insussistenze attive	2.023,38	0,00	2.023,38
Sopravvenienze passive	-5.083,46	-67,75	-5.015,71
Insussistenze passive	-171,60	-1.032,31	860,71
Totale	1.419,42	427,04	992,38

Nel corso del 2017 si sono registrati:

- rimborsi per attività non tipica di **euro 1.382,00** relativi ai bolli da due euro sulle 691 fatture attive emesse di importo superiore ad euro 77,47;
- sopravvenienze attive di **euro 3.269,10** per:
 - o € 918,14 nota di credito dell'Azienda USL Toscana Centro n. 8/2017/1865 su attività 2016;
 - o € 2.350,96 rimborso da Coop. ARCA (TARI Centro Diurno Dicomano - anni pregressi);
- insussistenze attive di **euro 2.023,38** per cancellazione residuo attivo del Comune di Scarperia e San Piero relativo all'indennità di risultato anno 2016 della Dott.ssa Borselli;
- sopravvenienze passive di **euro 5.083,46** di cui:
 - o euro 2.144,50 per applicazione IVA su alcune voci da rimborsare all'Azienda USL Toscana Centro (anno 2016);
 - o euro 2.938,96 per nota TARI Centro Diurno Dicomano (anni pregressi);
- insussistenze passive di **euro 171,60** per emissione Nota di Credito a storno fattura di compartecipazione anno 2016 (errata applicazione aliquota ISEE);

2.F - Imposte e tasse

Saldo al 31/ 12/ 2017	19.544,60
Saldo al 31/ 12/ 2016	17.515,63
Variazione	2.028,97

Descrizione	31/ 12/ 2017	31/ 12/ 2016	variazioni
IRES	0,00	0,00	0,00
IRAP	19.544,60	17.515,63	2.028,97
Imposte sostitutive	0,00	0,00	0,00
Totale	19.544,60	17.515,63	2.028,97

La voce "Imposte" contiene la rilevazione dei costi per IRAP pari complessivamente ad **euro 19.544,60** sui compensi di:

- personale dipendente per euro 18.157,72 di cui:
 - o interinali per euro 7.781,33
 - o Direttore S.d.S. per euro 10.376,39
- Collegio Sindacale per euro 1.386,78

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: attività sanitaria - attività sociale e alta integrazione - non autosufficienza > 65 anni. Quello dell'attività sanitaria (al fine di consentire alle Aziende USL la rendicontazione dei modelli ministeriali CE, LA) risulta ad importo zero.

A) Valore della produzione		<i>attività sanitaria</i>	<i>attività sociali + alta integrazione</i>	<i>non autosufficienza > 65 anni</i>
1)	Contributi in c/esercizio			
	da Regione Toscana	0,00	776.690,01	774.073,95
	da Comuni	0,00	4.387.799,77	0,00
	da Azienda USL Toscana Centro	0,00	666.097,15	0,00
	da altri	0,00	167.675,69	0,00
2)	Proventi e ricavi diversi	0,00	29,37	0,00
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi	0,00	19.595,56	0,00
4)	Compartecipazioni alla spesa prestazioni	0,00	154.502,89	0,00
5)	Costi capitalizzati	0,00	19,00	0,00
Totale valore della produzione		0,00	6.172.409,44	774.073,95

B) Costi della produzione		<i>a. san.</i>	<i>a. soc. + a. int.</i>	<i>non auto > 65</i>
1)	Acquisto di beni	0,00	4.198,30	0,00
2)	Acquisto di prestazioni e servizi			
	2.1) prestazioni sociosanitarie da pubblico	0,00	206.809,73	0,00
	2.2) prestazioni sociosanitarie da privato	0,00	4.527.722,35	774.073,95
	2.3) prestazioni non sociosanitarie da pubblico	0,00	999.178,51	0,00
	2.4) prestazioni non sociosanitarie da privato	0,00	99.933,83	0,00
3)	Manutenzioni e riparazioni	0,00	2.534,00	0,00
4)	Per godimento beni di terzi	0,00	60.107,83	0,00
5)	Personale	0,00	35.983,72	0,00
6)	Oneri diversi di gestione	0,00	199.135,03	0,00
7)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,00
8)	Ammortamento fabbricati	0,00	0,00	0,00
9)	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	0,00	2.032,81	0,00
10)	Svalutazione crediti	0,00	16.880,26	0,00
11)	Variazione delle rimanenze	0,00	0,00	0,00
12)	Accantonamenti tipici dell'esercizio	0,00	0,00	0,00
Totale costi della produzione		0,00	6.150.318,07	774.073,95

Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)		0,00	17.893,07	0,00
--	--	-------------	------------------	-------------

C) Proventi e oneri finanziari		<i>a. san.</i>	<i>a. soc. + a. int.</i>	<i>non auto > 65</i>
1)	Interessi attivi	0,00	232,11	0,00
2)	Altri proventi finanziari	0,00	0,00	0,00
3)	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00
4)	Altri oneri finanziari	0,00	0,00	0,00
Totale proventi e oneri finanziari		0,00	232,11	0,00

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		<i>a. san.</i>	<i>a. soc. + a. int.</i>	<i>non auto > 65</i>
1)	Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00
2)	Svalutazioni	0,00	0,00	0,00
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00

E) Proventi e oneri straordinari		<i>a. san.</i>	<i>a. soc. + a. int.</i>	<i>non auto > 65</i>
1)	Minusvalenze	0,00	0,00	0,00
2)	Plusvalenze	0,00	0,00	0,00
3)	Accantonamenti non tipici dell'attività sociosanitaria	0,00	0,00	0,00
4)	Concorsi, recuperi, rimborsi	0,00	1.382,00	0,00
5)	Sopravvenienze e insussistenze	0,00	37,42	0,00
Totale delle partite straordinarie		0,00	1.419,42	0,00

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		0,00	19.544,60	0,00
G)	Imposte e tasse	0	19.544,60	0,00
Utile o perdita d'esercizio		0,00	0,00	0,00



RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Il 2017 rappresenta l’ottavo anno di vita della Società della Salute del Mugello (poi S.d.S.), la cui costituzione è avvenuta il 23.12.2009, dopo un periodo di sperimentazione consortile iniziato alla fine del 2004. Anche in questo esercizio la programmazione strategica definita dall’Assemblea, grazie al governo ed alla gestione unitaria delle risorse, alla sinergia e integrazione tra i vari servizi, e nonostante le pesanti criticità, è stata puntualmente resa operativa. Questo è stato possibile anche per il fatto che il fondamentale obiettivo, che la S.d.S. da sempre persegue con determinazione, è quello di **garantire pari accesso e diritti ai cittadini e utenti della Zona amministrata**.

In continuità con gli anni precedenti l’Ente ha utilizzato, oltre al personale amministrativo assegnato funzionalmente da parte degli Enti Consorziati, personale fornito da Agenzia interinale ed anche una figura professionale (statistico) ed un esperto in comunicazione (giornalista), messi a disposizione dall’Unione Montana dei Comuni del Mugello (UMCM) tramite apposite convenzioni. Anche per il 2017 l’assegnazione delle Assistenti Sociali da parte dei Comuni e dell’Azienda Sanitaria non è stata sufficiente a garantire i livelli essenziali di assistenza deliberati rispetto anche alle mancate o ritardate sostituzioni delle assenze di lungo periodo, non riuscendo a coprire interamente le necessità sia a carattere territoriale che zonale (vedi Centro Affidi, PUA, ACOT etc.) e per progettualità o attività specifiche. Ciò ha indotto appunto la S.d.S. a utilizzare anche la modalità di reclutamento del personale, quale la somministrazione lavoro.

Nonostante tali limiti, oltre al sostanziale mantenimento dei volumi dei servizi erogati, è importante segnalare come, anche in assenza della piena copertura della dotazione organica, si siano garantiti tutti gli atti conseguenti nonché i sempre nuovi, onerosi adempimenti amministrativi in tema di trasparenza ed anticorruzione. Il 2017 è stato l’anno nel quale si è visto il nascere di diverse progettualità, attivate a seguito di risposte ad Avvisi o Bandi regionali, finanziate da fondi europei, statali e regionali: Dopo di Noi Regionale, FSE - Accompagnamento al lavoro persone con disabilità, Buoni-Servizio per la continuità Ospedale-Territorio, Progetto A.D.A. - Adattamento Domestico per l’Autonomia personale, Progetto Vita Indipendente Ministeriale, Progetto di finanziamenti per investimenti nel settore sociale, Progetto sperimentale di un Appartamento per l’Autonomia di adolescenti e giovani adulti, il nuovo progetto sulle Gravissime Disabilità come estensione del Fondo Nazionale Non Autosufficienze.

Da citare inoltre la gestione, in veste di ambito di competenza, del progetto S.I.A. (Sostegno all’Inclusione Attiva), e poi del ReI (Reddito di Inclusione) per i quali – anche grazie ad un progetto specifico finanziato dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali – sono stati attribuiti alla S.d.S. compiti sia sul versante sociale, per la costituzione e il monitoraggio dei piani individuali con il Centro per l’Impiego e l’utenza, sia su quello amministrativo, per la redazione degli atti necessari e dei rendiconti dovuti all’Autorità di Ambito. Questa parte progettuale costituisce sempre più anche una modalità di accesso a finanziamenti, ed è stata gestita ed implementata con grandi sacrifici da parte della struttura S.d.S., numericamente insufficiente a gestire il lavoro quotidiano legato all’erogazione delle prestazioni ordinarie di cui al Regolamento sui servizi. Tale ulteriore impegno, infatti, ha compreso anche tutti quei compiti legati a procedure obbligatorie di tracciabilità, trasparenza, rendicontazione, ecc. Si è ritenuto, in ogni modo, di fare uno sforzo nella direzione di un accrescimento di possibilità per i cittadini della nostra zona, per offrire loro un ventaglio di azioni alle quali poter attingere per migliorarne le condizioni di vita. Azioni, infatti, che sono andate ad aggiungersi, integrandoli, ai servizi già ordinariamente offerti. Tale, pensiamo, debba essere la *mission* della S.d.S.

Tutto ciò è stato recepito negli strumenti di programmazione che questo anno sono stati ben delineati dalla DGRT n. 573/29.05.2017, a seguito della quale si è proseguito con l’estensione del Piano Integrato di Salute (P.I.S.) 2007/2010, fino alle nuove attese direttive regionali, successive

all'approvazione del nuovo Piano Sanitario e Sociale integrato. In linea con quanto recepito, sono stati approvati rispettivamente, con le deliberazioni dell'Assemblea S.d.S. n. 11/15.11.2017, e n. 15/29.11.2017, il Profilo di Salute ed il primo Programma Operativo Annuale (P.O.A.) 2017/2018, che ha delineato sostanzialmente gli obiettivi generali della zona e la rispettiva allocazione delle risorse. Il P.O.A., in particolare, ha seguito una redazione su supporto informatico fornito dalla Regione, che ha contribuito all'uniformazione delle modalità in tutte le zone della Toscana.

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

Il totale dei **costi per l'organizzazione amministrativa** per l'anno 2017 (al netto quindi delle attività professionali del S.I.M.-Sociale Integrato Mugello) è stato di **euro 575.486** e risulta quindi pari a circa l'**8%** del costo di produzione.

Rispetto invece ai costi complessivi del personale, come validato anche dal Collegio Sindacale e dall'O.I.V., considerando l'inquadramento delle S.d.S. nel Servizio Sanitario Regionale, il raffronto operato per i costi sostenuti tra l'anno 2017 e il 2010 (primo anno di attività delle S.d.S. a regime), evidenzia una diminuzione di oltre il 15%:

anno	costo	delta su 2010		delta su anno precedente	
		euro	%	euro	%
2010	1.464.311				
2011	1.327.946	-136.366	-9,3%		
2012	1.264.242	-200.070	-13,7%		
2013	1.256.093	-208.219	-14,2%		
2014	1.224.089	-240.223	-16,4%		
2015	1.270.811	-193.501	-13,2%		
2016	1.226.848	-237.464	-16,2%		
2017	1.234.879	-229.433	-15,7%	8.031	0,7%

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

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

Sulla base delle direttive regionali, è stato confermato anche nell'esercizio 2017 un alto indice di valutazione della performance organizzativa, oltre alla sostanziale assenza di ricorsi o reclami da parte dei destinatari dei servizi, dato dai tempi con cui la S.d.S. provvede al pagamento dei corrispettivi inerenti all'esecuzione dei contratti pubblici o delle convenzioni con i suoi fornitori, effettuati, di norma, nell'ambito dei 90 giorni f.m.

Questi elementi continuano ad evidenziare la modernizzazione, il miglioramento qualitativo dell'organizzazione della S.d.S. e, nonostante i suoi piccoli numeri, la capacità di attuazione di piani e programmi in una continua tensione, frutto innanzitutto di un preciso indirizzo politico, teso a privilegiare lo sviluppo di forme di collaborazione in particolare con le realtà del mondo della partecipazione. La crescita di tale aspetto, realizzatosi anche per il 2017 con l'approvazione dei soli progetti presentati con il parere favorevole del Comitato di Partecipazione e della Consulta del Terzo Settore nel P.O.A., in sinergia tra gli organismi presenti, continua ad essere motivo di orgoglio per la nostra S.d.S. Idem per la condivisione, all'interno del Tavolo del Volontariato, che vede riuniti tutti gli attori che operano nel campo del Trasporto Sociale e del Welfare Leggero, del nuovo rapporto convenzionale con la S.d.S., per l'attuazione dei relativi servizi, fondamentali per la nostra zona.

Le schede che seguono, riepilogando in modo disaggregato le attività, consentono appunto una valutazione significativa della performance realizzata, analizzando i servizi in gestione associata ed i progetti fondamentali con un dettaglio anche per Comune sia dei costi che del numero degli utenti seguiti.

Dalle tabelle successive è possibile evidenziare che il totale dei costi relativo all'attività gestita in forma associata durante il 2017 è stato di € **4.248.736** a fronte di **2.031 utenti** assistiti.

Prendendo in esame l'ultimo quinquennio, rispetto al 2013 risulta che tale numero è inferiore (-295), anche se il totale dei costi risulta comunque complessivamente superiore (+ € 30.168).

Gli scostamenti percentualmente più significativi del numero di utenti sono stati rilevati per le seguenti attività:

in aumento

- educativa domiciliare + 97% (+ 73 utenti)
- inserimento minori in strutture + 38% (+ 12 utenti)
- inserimenti socio-terapeutici + 32% (+ 19 utenti)
- educativa scolastica + 25% (+ 21 utenti)



in diminuzione

- contributi e sussidi - 44% (- 182 utenti)
- pasti a domicilio - 29% (- 49 utenti)
- assistenza domiciliare - 26% (- 34 utenti)



Il costo medio per utente è comunque aumentato progressivamente passando da € 1.814 del 2013 a € 2.038 nel 2016 ed € 2.092 nel 2017.

Sempre rispetto al 2013, il rapporto tra il costo medio e il numero degli utenti per singola attività non segue un andamento costante, per esempio:

- contributi e sussidi
 - o utenti - 44% (- 182)
 - o costo medio + 57% (+ € 183)
- minori in strutture
 - o utenti + 32% (+ 12)
 - o costo medio - 34% (- € 5.337)
- educativa domiciliare
 - o utenti + 35% (+ 73)
 - o costo medio - 3% (- € 46)

Questo è in parte attribuibile alla capacità di ottimizzazione dei costi su alcuni ambiti ma soprattutto alla realizzazione di percorsi socio-assistenziali attentamente mirati e di alta professionalità. Concorre anche la rimodulazione dei tetti di attività e delle soglie economiche per l'accesso ai

servizi da parte degli utenti, che vengono stabiliti anno per anno con attenta valutazione sia delle risorse disponibili che delle priorità socio-assistenziali dell'utenza in costante mutamento. I costi medi per utente che hanno maggior rilevanza continuano ad essere quelli relativi all'inserimento dei minori in strutture (€ 10.371) ed ai centri di socializzazione per handicap (€ 11.242).

COSTO ATTIVITA' GESTITE IN FORMA ASSOCIATA - 2017
 dettaglio per settore e per Comune di residenza utenti

Comune	RSA RSD RA BIA	Socializzazione centri	Socializzazione trasporti	Centro Diurno Dicomano	Centro Diurno Ronta	trasporti sociali occasional	Assistenza Domiciliare	Educativa Domiciliare	Educativa scolastica	inserimenti minori in strutture
Barberino di Mugello	139.099	109.072	60.894	0	0	3.555	12.552	41.771	85.801	81.146
Borgo San Lorenzo	360.739	144.174	33.372	2.281	7.900	760	47.574	127.165	204.970	83.635
Dicomano	92.548	34.858	19.408	29.347	0	0	5.156	27.715	44.172	52.483
Firenzuola	72.446	8.584	15.012	0	0	571	24.276	16.550	31.690	0
Marradi	42.405	107.415	0	0	0	50	31.336	24.449	16.731	6.033
Palazzuolo sul Senio	3.949	2.097	0	0	0	30	4.340	4.009	0	0
Scarperia e San Piero	200.842	108.609	64.052	0	0	3.228	26.528	57.257	106.456	88.508
Vicchio	156.461	65.565	46.639	20.799	0	0	21.486	55.785	55.760	71.933
U.C. Valdarno	0	15.451	0	0	0	0	0	0	0	0
Totali	1.068.488	595.824	239.377	52.426	7.900	8.194	173.249	354.702	545.580	383.737

Comune	esoneri ed agevolazioni scolastici	affido minori	centro affidi	inserimenti socio terapeutici	contributi economici	mensa anziani a domicilio	anziano fragile	Pronta Accoglienza Minori	altri oneri di gestione	Totale costi 2017
Barberino di Mugello	19.464	14.732	2.530	11.949	33.503	20.791	5.034	3.113	16.990	661.995
Borgo San Lorenzo	34.313	38.318	4.245	30.008	77.918	34.904	31.830	5.222	28.504	1.297.831
Dicomano	4.436	0	1.285	9.897	14.407	7.624	1.650	1.580	8.626	355.192
Firenzuola	5.330	2.914	1.101	8.806	10.710	27.774	5.408	1.355	7.395	239.923
Marradi	7.992	31.023	732	3.423	12.050	2.130	4.366	900	4.915	295.949
Palazzuolo sul Senio	0	0	269	5.895	1.825	412	968	331	1.807	25.931
Scarperia e San Piero	11.061	0	2.856	30.673	34.602	14.416	17.082	3.514	19.180	788.864
Vicchio	9.625	3.278	1.874	10.953	22.316	9.016	1.220	2.306	12.584	567.599
U.C. Valdarno	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15.451
Totali	92.221	90.265	14.893	111.604	207.330	117.067	67.558	18.322	100.000	4.248.736

NUMERO UTENTI ATTIVITA' GESTITE IN FORMA ASSOCIATA - 2017
dettaglio per settore e per Comune di residenza

Comune	RSA RSDRA	Socializz.ne -centri	Socializz.ne -trasporti	Centro Diurno Dicomano	Centro Diurno Rotta	trasporti sociali occasional	Assistenza Domiciliare	Educativa Domiciliare	Educativa scolastica	inserimenti minori in strutture
Barberino di Mugello	19	10	10	-	-	6	12	21	19	7
Borgo San Lorenzo	56	12	9	2	5	6	32	73	41	11
Dicomano	12	3	5	9	-	-	6	19	10	4
Firenzuola	11	-	2	-	-	4	15	8	9	-
Marradi	7	12	-	-	-	1	19	14	6	1
Palazzo sul Senio	1	-	-	-	-	1	3	2	-	-
Scarperia e San Piero	33	9	13	-	2	6	22	40	32	5
Vicchio	17	6	9	8	-	-	13	29	15	9
UM Valdarno	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-
Totali	156	53	48	19	7	24	122	206	132	37

Comune	esoneri ed agevolazioni scolastiche	affido minori	centro affidi	inserimenti socio terapeutici	contributi economici	pasti anziani a domicilio	anziano fragile	Pronta Accogli.za Minori	altri oneri di gestione	Totale utenti 2017
Barberino di Mugello	91	3	-	9	69	15	11	-	-	302
Borgo San Lorenzo	168	8	-	20	140	55	46	-	-	684
Dicomano	24	-	-	8	33	15	3	-	-	151
Firenzuola	24	1	-	6	22	11	10	-	-	123
Marradi	40	6	-	4	27	3	8	-	-	148
Palazzo sul Senio	-	-	-	4	6	2	5	-	-	24
Scarperia e San Piero	50	-	-	19	67	26	38	-	-	362
Vicchio	55	1	-	10	45	16	3	-	-	236
UM Valdarno	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1
Totali	452	19	-	80	409	143	124	-	-	2.031

COSTO MEDIO UTENTE ATTIVITA' GESTITE IN FORMA ASSOCIATA - 2017
dettaglio per settore e Comune di residenza

Comune	RSA RSD RA	Socializ.ne -centri	Socializ.ne -trasporti	Centro Diurno Dicomano	Centro Diurno Rotta	trasporti sociali occasionali	Assistenza Domiciliare	Educativa Domiciliare	Educativa scolastica	inserimenti minori in strutture
Barberino M.	7.321	10.907	6.089	-	-	593	1.046	1.989	4.516	11.592
B.S. Lorenzo	6.442	12.014	3.708	1.140	1.580	127	1.487	1.742	4.999	7.603
Dicomano	7.712	11.619	3.882	3.261	-	-	859	1.459	4.417	13.121
Firenzuola	6.586	-	7.506	-	-	143	1.618	2.069	3.521	-
Marradi	6.058	8.951	-	-	-	50	1.649	1.746	2.789	6.033
Palazuolo	3.949	-	-	-	-	30	1.447	2.004	-	-
Scarperia	6.086	12.068	4.927	-	-	538	1.206	1.431	3.327	17.702
Vicchio	9.204	10.928	5.182	2.600	-	-	1.653	1.924	3.717	7.993
UC Valdarno	-	15.451	-	-	-	-	-	-	-	-
media generale	6.849	11.242	4.987	2.759	1.129	341	1.420	1.722	4.133	10.371

Comune	esoneri ed agevolazioni scolastiche	affido minori	centro affidi	inserimenti socio terapeutici	contributi economici	mensa anziani a domicilio	anziano fragile	Pronta Accoglia Minori	altri oneri g.a.	costo medio per utente 2017
Barberino M.	214	4.911	-	1.328	486	1.386	458	10	56	2.192
B.S. Lorenzo	204	4.790	-	1.500	557	635	692	8	42	1.897
Dicomano	185	-	-	1.237	437	508	550	10	57	2.352
Firenzuola	222	2.914	-	1.468	487	2.525	541	11	60	1.951
Marradi	200	5.170	-	856	446	710	546	6	33	2.000
Palazuolo	-	-	-	1.474	304	206	194	14	75	1.080
Scarperia	221	-	-	1.614	516	554	450	10	53	2.179
Vicchio	175	3.278	-	1.095	496	564	407	10	53	2.405
UC Valdarno	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15.451
media generale	204	4.751	-	1.395	507	819	545	9	49	2.092

COSTO ATTIVITA' GESTITE IN FORMA ASSOCIATA
quinquennio 2013-2017 : dettaglio per settore

ambito attività	2013	2014	2015	2016	2017
RSA, RSD, RA, BIA (*)	1.128.439	1.180.726	1.172.069	1.012.756	1.068.488
Socializzazione - centri	593.393	593.757	586.305	595.961	595.824
Socializzazione - trasporti	243.565	240.447	264.075	241.608	239.377
Centro Diurno Dicomano (*)	93.150	65.665	63.140	54.341	52.426
Centro Diurno Ronta (*)	32.618	1.368	0	0	7.900
Assistenza domiciliare	188.686	181.936	186.254	178.119	173.249
Centro Affidi	25.734	28.727	29.980	32.665	14.893
Educativa domiciliare	235.175	285.531	336.809	350.879	354.702
Educativa scolastica	459.964	519.482	515.317	515.600	545.580
Pronta accoglienza minori	11.615	4.714	9.300	13.138	18.322
Inserimenti minori in strutture	392.708	414.882	533.847	489.421	383.737
Esoneri ed agevolazioni scolastiche	125.451	113.922	110.467	103.037	92.221
Affido minori	84.258	79.044	77.487	69.179	90.265
Trasporti sociali occasionali	4.541	7.921	7.151	8.422	8.194
Inserimenti socio-terapeutici	94.390	104.947	124.048	121.967	111.604
Contributi economici	191.329	206.815	204.900	187.751	207.330
Mensa / pasti a domicilio	148.038	147.779	145.371	129.918	117.067
Anziano fragile	52.016	53.062	60.410	65.596	67.558
altri oneri gestione associata (q.p.)	99.496	126.267	113.900	97.150	100.000
P.d.Z.)	14.000	0	0	0	0
totale	4.218.568	4.356.994	4.540.831	4.267.509	4.248.736

() dal 2014, gli oneri di alcuni utenti vengono inseriti nel fondo non autosufficienza > 65 anni*

NUMERO UTENTI ATTIVITA' GESTITE IN FORMA ASSOCIATA
quinquennio 2013-2017 : dettaglio per settore

ambito attività	2013	2014	2015	2016	2017
RSA, RSD, RA, BIA	186	192	194	170	156
Socializzazione - centri	52	52	51	51	53
Socializzazione - trasporti	56	57	55	51	48
Centro Diurno Dicomano	22	20	20	16	19
Centro Diurno Ronta	8	13	5	7	7
Assistenza domiciliare	156	148	134	131	122
Centro Affidi	-	-	-	-	-
Educativa domiciliare	133	188	195	196	206
Educativa scolastica	111	110	114	128	132
Pronta accoglienza minori	-	-	-	-	-
Inserimenti minori in strutture	25	28	38	39	37
Esoneri ed agevolazioni tariffarie	582	538	500	456	452
Affido minori	21	16	19	18	19
Trasporti sociali occasionali	22	28	30	30	24
Inserimenti socio-terapeutici	61	74	83	82	80
Contributi economici	591	563	507	440	409
Mensa / pasti a domicilio	192	193	193	157	143
Anziano fragile	108	114	116	122	124
altri oneri gestione associata (q.p.)	-	-	-	-	-
<i>P.d.Z.)</i>	-	-	-	-	-
totale	2.326	2.334	2.254	2.094	2.031

numero utenti per Comune di residenza : delta 2017-2013

Comune	RSA RSD RA	Socializz.ne - centri	Socializz.ne - trasporti	Centro Diurno Dicomano	Centro Diurno Ronta	trasporti sociali occasionalni	Assistenza Domiciliare	Educativa Domiciliare	Educativa scolastica	inserimenti minori in strutture
Barberino di Mugello	-16	1	-2	-	-2	-1	-9	-	7	6
Borgo San Lorenzo	-9	-	-4	-	-	2	-2	34	-2	2
Dicomano	-1	1	1	-1	-	-2	-6	10	2	-
Firenzeuola	5	-	-	-	-	4	-18	2	3	-4
Marradi	3	1	-	-	-	-1	9	5	2	1
Palazzuolo sul Senio	-3	-	-	-	-	-2	1	2	-	-
Scarperia e San Piero	1	-2	-3	-	1	2	-6	18	8	3
Vicchio	-10	-	-	-	-	-	-3	2	1	4
UC Valdarno	-	-	-	-2	-	-	-	-	-	-
Totale	-30	1	-8	-3	-1	2	-34	73	21	12
	-20%	2%	-14%	-13%	-9%	5%	-26%	97%	25%	38%

Comune	esoneri ed agevolazioni scolastiche	affido minori	centro affidi	inserimenti socio terapeutici	contributi economici	pasti anziani a domicilio	anziano fragile			delta totale 2017-2013
Barberino di Mugello	1	-2	-	1	-25	-4	-3	-	-	-48
Borgo San Lorenzo	-61	4	-	3	-58	-16	17	-	-	-90
Dicomano	-24	-2	-	4	-19	-5	1	-	-	-41
Firenzeuola	-3	-2	-	3	-10	-11	-6	-	-	-37
Marradi	-14	-1	-	1	-2	3	6	-	-	13
Palazzuolo sul Senio	-1	-	-	1	-2	1	-	-	-	-3
Scarperia e San Piero	-28	-	-	8	-37	-18	5	-	-	-48
Vicchio	-	1	-	-2	-29	1	-4	-	-	-39
UC Valdarno	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2
Totale	-130	-2	-	19	-182	-49	16	-	-	-295
	-22%	-14%		32%	-45%	-29%	18%			-14%

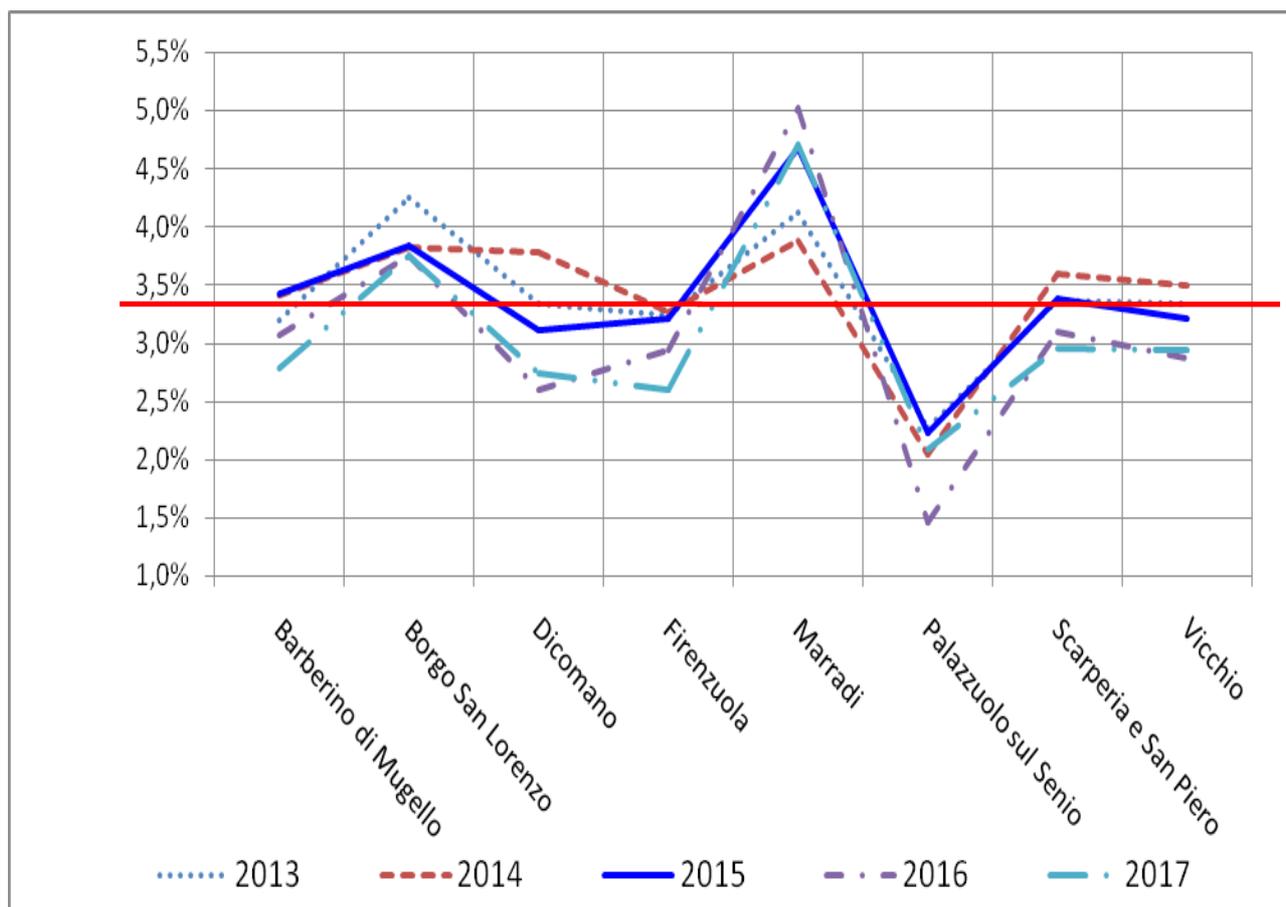
numero utenti per Comune di residenza : delta 2017-2016

Comune	RSA RSD RA	Socializz.ne - centri	Socializz.ne - trasporti	Centro Diurno Dicomano	Centro Diurno Ronta	trasporti sociali occasionalni	Assistenza Domiciliare	Educativa Domiciliare	Assistenza scolastica	inserimenti minori in strutture
Barberino di Mugello	-6	-	-2	-	-1	-4	-5	-4	3	4
Borgo San Lorenzo	-8	1	-	1	2	5	2	5	-3	-3
Dicomano	-3	-	-	4	-	-2	-2	4	-	1
Firenzeuola	1	-	-	-	-	2	-5	-1	-	-5
Marradi	-	1	-	-	-	-1	0	2	-	-
Palazzuolo sul Senio	-	-	-	-	-	-2	-1	-	-	-
Scarperia e San Piero	-	-	-1	-	-	-4	2	3	6	-2
Vicchio	2	-	-	-	-1	-	-	1	-2	3
UC Valdarno	-	-	-	-2	-	-	-	-	-	-
Totale	-14	2	-3	3	0	-6	-9	10	4	-2
	-7%	4%	-5%	15%	0%	-20%	-7%	5%	4%	-5%

Comune	esoneri ed agevolazioni scolastiche	affido minori	centro affidi	inserimenti socio terapeutici	contributi economici	mensa anziani a domicilio	anziano fragile	Pronta Accogl.za Minori	altri oneri di gestione	delta totale 2017-2016
Barberino di Mugello	-	-	-	1	-16	-2	-	-	-	-32
Borgo San Lorenzo	-7	1	-	-	8	-9	5	-	-	0
Dicomano	6	-	-	1	-5	2	1	-	-	7
Firenzeuola	5	-	-	-3	-2	-2	-8	-	-	-18
Marradi	-10	-	-	1	-3	-1	-	-	-	-11
Palazzuolo sul Senio	-	-	-	1	4	2	3	-	-	7
Scarperia e San Piero	-8	-	-	-3	-12	-1	5	-	-	-15
Vicchio	10	-	-	-	-5	-3	-4	-	-	1
UC Valdarno	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2
Totale	-4	1	-	-2	-31	-14	2	-	-	-63
	-1%	5%		-2%	-6%	-7%	2%			-3%

percentuale utenti su residenti per Comune nel quinquennio 2013-2017

Comune	2013	2014	2015	2016	2017	media periodo
Barberino di Mugello	3,2%	3,4%	3,4%	3,1%	2,8%	3,2%
Borgo San Lorenzo	4,2%	3,8%	3,8%	3,7%	3,8%	3,9%
Dicomano	3,3%	3,8%	3,1%	2,6%	2,7%	3,1%
Firenze	3,2%	3,3%	3,2%	2,9%	2,6%	3,1%
Marradi	4,1%	3,9%	4,7%	5,0%	4,7%	4,5%
Palazzuolo sul Senio	2,3%	2,0%	2,2%	1,5%	2,1%	2,0%
Scarperia e San Piero	3,4%	3,6%	3,4%	3,1%	3,0%	3,3%
Vicchio	3,3%	3,5%	3,2%	2,9%	2,9%	3,2%
media annuale	3,6%	3,6%	3,5%	3,3%	3,2%	3,4%



COSTO MEDIO UTENTE ATTIVITA' GESTITE IN FORMA ASSOCIATA
quinquennio 2013-2017 : dettaglio per settore

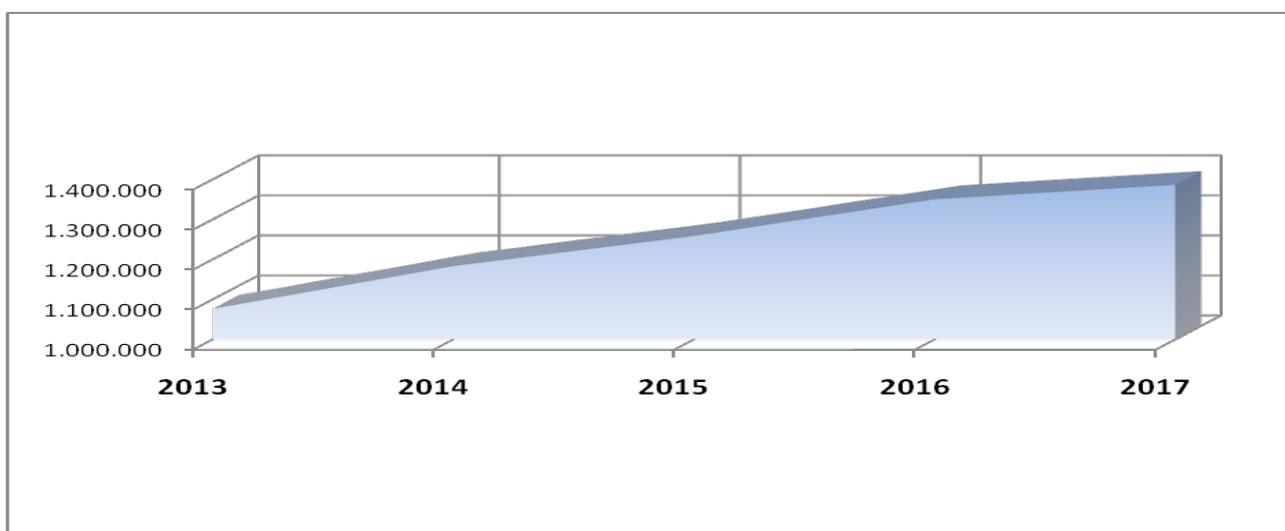
ambito attività	2013	2014	2015	2016	2017
RSA, RSD, RA, BIA (**)	6.067	6.150	6.042	5.957	6.849
Socializzazione - centri	11.411	11.418	11.496	11.686	11.242
Socializzazione - trasporti	4.349	4.218	4.801	4.737	4.987
Centro Diurno Dicomano (**)	4.234	3.283	3.157	3.396	2.759
Centro Diurno Ronta (**)	4.077	105	0	0	1.129
Assistenza domiciliare	1.210	1.229	1.390	1.360	1.420
Centro Affidi (*)	11	12	13	14	7
Educativa domiciliare	1.768	1.519	1.727	1.790	1.722
Educativa scolastica	4.144	4.723	4.520	4.028	4.133
Pronta accoglienza minori (*)	5	2	4	6	8
Inserimenti minori in strutture	15.708	14.817	14.049	12.549	10.371
Esoneri ed agevolazioni tariffarie	216	212	221	226	204
Affido minori	4.012	4.940	4.078	3.843	4.751
Trasporti sociali occasionali	206	283	238	281	341
Inserimenti socio-terapeutici	1.547	1.418	1.495	1.487	1.395
Contributi economici	324	367	404	427	507
Mensa / pasti a domicilio	771	766	753	828	819
Anziano fragile	482	465	521	538	545
altri oneri gestione associata (q.p.) (*)	43	54	51	43	44
P.d.Z.)	6	0	0	0	0
totale	1.814	1.867	2.015	2.038	2.092

(*) *convenzioni/servizi a forfait annuale, valore stimato calcolato sul numero complessivo degli utenti*

(**) *dal 2014, gli oneri di alcuni utenti inseriti nel fondo non autosufficienza > 65 anni*

ALTA INTEGRAZIONE / ALTRE ATTIVITA' SOCIO-ASSISTENZIALI
finanziate con fondi regionali e/o altre risorse finalizzate
costo periodo 2013-2017

attività / anno (al netto di altri oneri di gestione)	2013	2014	2015	2016	2017
progetti del III settore sulla disabilità	13.230	13.500	20.000	21.200	13.200
Laboratorio Spazio	18.720	19.180	20.000	20.000	20.000
S.P.B. - Cronicità - Operatore Territoriale - Officine di strada	32.550	34.300	41.500	48.000	25.000
Non Autosufficienza > 65 anni	676.662	725.592	747.357	836.998	774.074
Vita Indipendente + Gravissime disabilità	227.734	228.871	243.614	237.558	283.921
Progetto Artemisia - sostegno a donne in difficoltà	6.000	6.000	6.000	6.000	5.000
Sportello Immigrati	7.493	7.500	7.500	7.500	5.000
Art. 1 + Crescendo in salute + Kontatti & Officine	19.600	0	19.000	0	0
Sportello adolescenza e oltre	0	0	3.500	3.000	1.400
PRE.VAL	0	0	3.500	3.000	2.400
Sportello di mediazione "dallo scontro all'incontro"	0	0	3.500	3.000	0
altri progetti	2.000	700	4.000	9.050	7.400
altri fondi finalizzati	44.792	44.458	34.133	34.234	120.531
A.F.A.	2.300	800	800	1.300	500
FSE - ALI + FSE-SIA	0	0	0	0	27.050
Stili di vita - Guadagnare in salute	3.000	1.356	0	0	0
Home Care Premium - assist.za integrativa	22.217	89.052	92.222	107.712	91.497
Agenzia Casa	0	12.000	12.000	12.000	9.600
totale euro	1.076.298	1.183.309	1.258.626	1.350.553	1.386.574



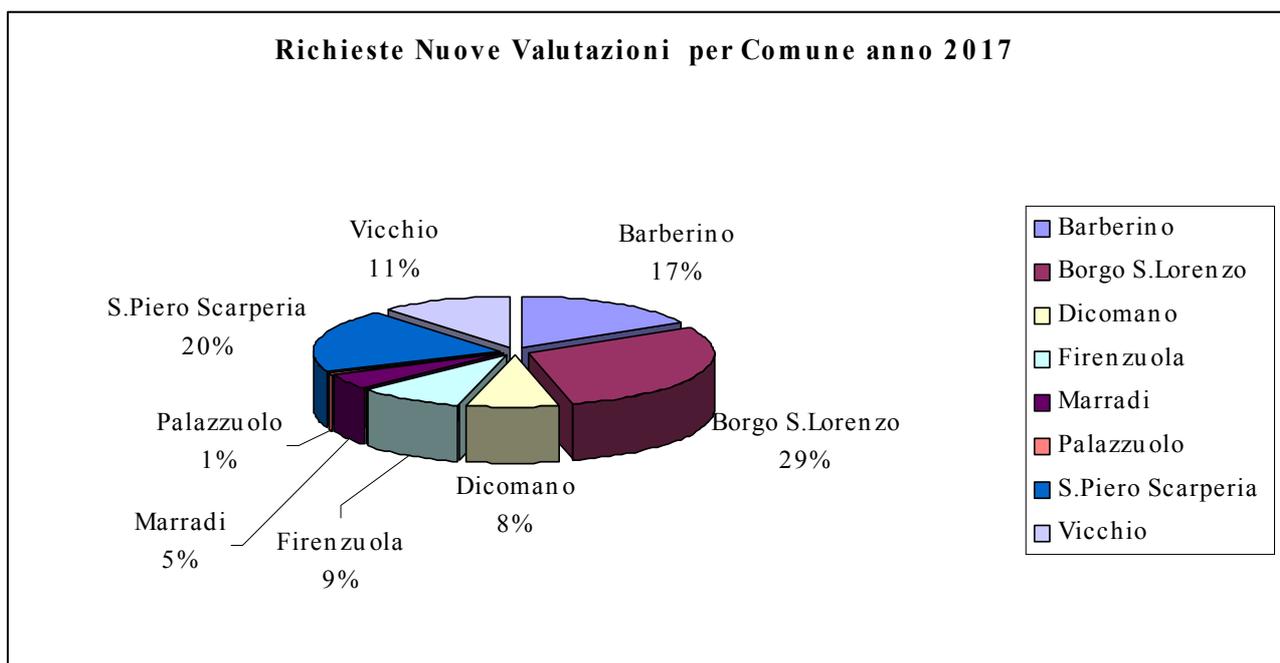
PROGETTI FONDAMENTALI ATTIVATI

ANZIANI IN FAMIGLIA (NON AUTOSUFFICIENZA > 65 ANNI)

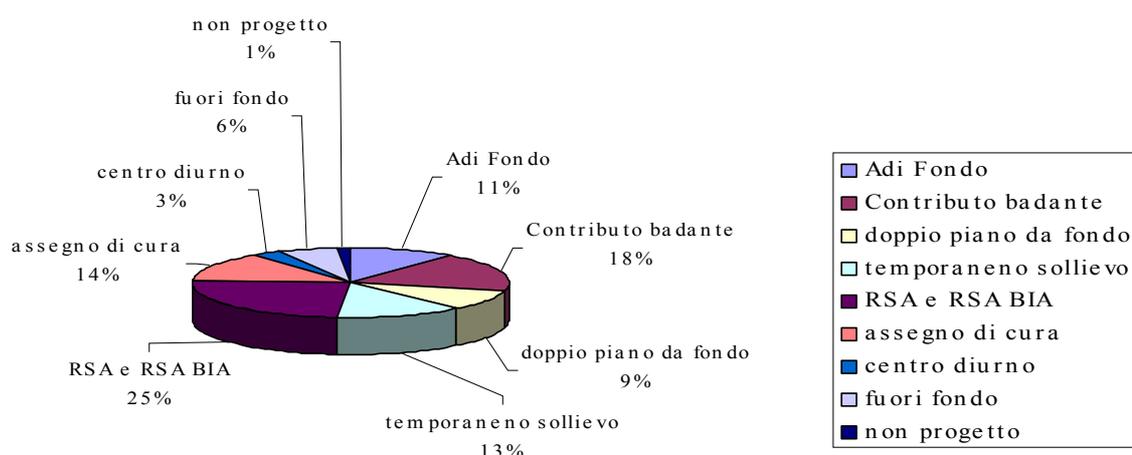
I dati riportati nelle tabelle che seguono possono offrire anche diversi spunti di riflessione.

Il progetto si riferisce alla presa in carico di anziani non autosufficienti portatori di bisogni complessi e fornisce un'assistenza personalizzata per ciascun paziente (PAP) con la relativa copertura finanziaria degli interventi calibrati sulla base del bisogno e condivisi con la persona o la famiglia.

A prescindere dal Comune di residenza è stato garantito un percorso di accessi facilitati e una risposta appropriata e uniforme in tutto il territorio della Zona. E' anche questo un risultato di grande qualità.



Distribuzione progetti definiti da UVM con Pap 2017



Le somme complessivamente erogate ammontano ad € 774.074 (interamente finanziati dalla Regione Toscana con DD n. del) come da dettaglio seguente:

Comune	assistenza domiciliare	assistenti familiari	posti temporanei	assegno di cura	centri diurni	tempor. RSA	totale anno 2017
Barberino di Mugello	28.450	56.810	1.954	37.923	0	13.310	138.448
Borgo San Lorenzo	53.714	52.703	2.624	52.660	32.573	20.918	215.193
Dicomano	11.394	25.266	0	8.551	12.867	1.963	60.040
Firenzuola	10.264	11.446	0	27.275	0	1.065	50.050
Marradi	6.392	5.860	0	15.088	0	8.489	35.829
Palazzuolo sul	4.388	5.160	0	1.440	0	1.601	12.589
Scarperia e San Piero	80.629	24.607	1.221	28.793	11.758	18.185	165.193
Vicchio	37.445	18.549	0	10.625	18.061	12.052	96.732
Totali	232.676	200.401	5.800	182.355	75.259	77.583	774.074

Gli utenti complessivamente in carico nel 2017 sono stati 331, senza variazioni significative rispetto al 2016:

Comune	assistenza domiciliare	assistenti familiari	posti temporanei	assegno di cura	centri diurni	RSA - temp.	totale anno 2017
Barberino di Mugello	12	22	3	18		4	59
Borgo San Lorenzo	20	23	4	30	4	10	91
Dicomano	7	13		7	4	2	33
Firenzuola	4	8		11		2	25
Marradi	2	2		7		1	12
Palazzuolo sul Senio	1	1		1		1	4
Scarperia e San Piero	27	17	3	18	2	6	73
Vicchio	12	9		5	3	5	34

Totali	85	95	10	97	13	31	331
---------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	------------

Gli utenti che hanno usufruito dell'assistenza domiciliare sono stati 85, con un numero di ore medie settimanali erogate sui servizi attivi al 31/12/2017 di 4 ore e 6 minuti, quindi in aumento rispetto all'anno precedente (3 ore e 43 minuti).

I contributi “assistenti familiari” e “assegno di cura” sono stati erogati a 192 utenti, 3 in più del 2016.

Integrano questi interventi la prosecuzione delle esperienze dei centri diurni di Dicomano e Ronta oltre all'attribuzione di quote residenziali per i posti temporanei e gli inserimenti temporanei in RSA.

Il principale punto di forza del progetto, che ha permesso di dare risposte alle richieste nell'ambito della domiciliarità nel rispetto dei tempi indicati dalla normativa regionale, senza liste di attesa e ricorsi da parte dei cittadini, risulta essere il P.A.P. (Piano Assistenziale Personalizzato) che:

- è il risultato, in termini di appropriatezza, di una istruttoria realmente integrata tra i servizi sanitari e sociali, consapevoli delle risorse disponibili;
- è condiviso con l'assistito/referente familiare che partecipa alla seduta della U.V.M. (Unità di valutazione multidimensionale).

Rispetto alla precedente deliberazione dell'Assemblea n. 13 del 30 luglio 2014, non sono state apportate modifiche né ai contributi per l'assegno di cura e per l'assistente familiare, né ai tetti settimanali di ore di assistenza domiciliare stabiliti per i diversi livelli di isogravità 3, 4, 5.

Nel 2017 è proseguito l'attento lavoro di controllo sulle quote di contribuzione per il pagamento della retta sociale a carico della S.d.S. con il recupero, su 3 utenti, di complessivi € 7.884,84 per le indennità di accompagnamento ricevute dagli assistiti dopo l'ingresso in RSA.

HOME CARE PREMIUM 2014-2017

Il progetto concerne l'erogazione di prestazioni di assistenza economica e integrativa agli utenti INPS-Gestione Dipendenti Pubblici ex INPDAP. La S.d.S. Mugello costituisce l'ambito che eroga prestazioni integrative quali l'assistenza ed educativa domiciliare, frequenza ai Centri Diurni, attività specialistiche rivolte ai minori, ecc. Per il 2017, dopo il differimento dei termini del progetto iniziato nel 2015, ha preso avvio dal 1° luglio un nuovo progetto, molto diverso da quello degli altri anni. Lo stesso è stato preceduto dall'emissione di un Avviso da parte di INPS, per le candidature degli Ambiti interessati ad erogare prestazioni integrative come sopra menzionate. La S.d.S. Mugello si è candidata e, successivamente all'approvazione della proposta di interventi, è stato sottoscritto un accordo con INPS (recepito con Provvedimento Direttore S.d.S. n. 39/05.05.2017), per dare attuazione alle prestazioni per le quali l'ente si è appunto candidato. E' seguita una fase molto articolata, con il supporto di una Assistente Sociale della Coop Il Girasole, finalizzata alla predisposizione dei Piani individualizzati per i soggetti beneficiari delle prestazioni, ed alla conoscenza e utilizzo di un nuovo portale la cui implementazione da parte dell'ente titolare è stata molto lenta. La collaborazione da parte della Coop Il Girasole è stata confermata, tramite regolari procedure di affidamento, con Provvedimento del Direttore S.d.S. n. 65 del 27 giugno 2017, con decorrenza 1° luglio e fino al 31.12.2018. I minori introiti previsti in tale progetto, sia per una diminuzione dell'utenza che per disposizioni INPS, quali rimborsi delle spese interne alla struttura, ha comportato una riduzione delle ore previste per il personale della Cooperativa. L'Assistente Sociale ha comunque garantito il servizio, in particolare l'apertura dello sportello per tre mattine la settimana, e la reperibilità telefonica per due pomeriggi. Oltre a questo la stessa – come sopra indicato – ha provveduto a redigere i progetti personalizzati, caricandoli sul nuovo portale INPS, ed al disbrigo di tutte le pratiche di supporto alla rendicontazione mensile delle spese sostenute. Per favorire l'integrazione dei servizi offerti attraverso il progetto con quelli erogati dalla S.d.S., sono state condivise con le altre Zone delle linee guida, approvate dal nostro ente con Provvedimento del

Direttore n. 64 del 26.06.2017. Sono stati effettuati incontri per presentare il nuovo progetto ai Servizi Sociali ed agli altri operatori interessati.

Al 31 dicembre 2017 erano in carico n. 35 soggetti, le cui situazioni sono costantemente monitorate dall'Assistente Sociale stessa.

Nonostante i numeri siano nettamente inferiori rispetto al passato, anche e soprattutto a causa dei cambiamenti del Bando INPS 2017, che prevede criteri diversi in relazione ai precedenti, e soprattutto una graduatoria unica che difficilmente consente il tourn over in tempo reale, il progetto costituisce comunque un supporto valido che si unisce e si integra ai servizi già erogati.

Comune	erogato 1° trimestre	erogato 2° trimestre	erogato 3° trimestre	erogato 4° trimestre	anno 2017
Barberino di Mugello	3.531,34	1.751,60	3.144,01	2.750,80	11.177,76
Borgo San Lorenzo	9.641,53	10.363,53	5.433,22	4.730,10	30.168,38
Dicomano	1.448,40	1.553,60	1.732,77	1.885,56	6.620,33
Firenze	963,40	916,60	3.287,06	4.069,42	9.236,47
Marradi	0,00	0,00	1.591,00	0,00	1.591,00
Palazzuolo sul Senio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Scarperia e San Piero	2.510,00	2.468,40	3.101,23	3.062,03	11.141,66
Vicchio	4.360,20	4.295,20	7.219,06	5.687,17	21.561,63
Totali	22.454,87	21.348,93	25.508,35	22.185,08	91.497,23

GRAVISSIME DISABILITA'

Una parte del FNA è costituito dalla parte destinata alle Disabilità Gravissime.

Dopo l'adozione della DGRT n. 342/2016, e la relativa presa d'atto da parte della S.d.S. con delibera Giunta Esecutiva n. 13/22.06.2016, il progetto è proseguito per tutto l'anno 2017, giusto Provvedimento del Direttore n. 12 del 15.02.2017. Successivamente la Giunta Regionale della Toscana ha approvato la Deliberazione n. 664/19.06.2017, recepita dalla Giunta Esecutiva S.d.S. con atto n. 11/25.09.2017. La Giunta Regionale ha così preso atto delle nuove linee di indirizzo al riguardo, derivanti dal DM 26.09.2016. Con le risorse stanziare dalla DGRT n. 664 la Zona ha potuto accogliere n. 7 nuovi utenti rispetto al 2016, e continuare a versare i rispettivi contributi a quelli già presi in carico, per un totale di n. 12 utenti alla fine dell'anno.

La nuova delibera regionale prevede altri criteri di applicazione, ed altre modalità per l'attribuzione del contributo (da € 700,00 ad € 1.000,00), per l'attuazione dei quali si è cercato di dare delle prime indicazioni con la delibera della giunta esecutiva suddetta.

Lo strumento è importantissimo per dare aiuti concreti a soggetti gravemente disabili, favorendone anche in questo caso la permanenza al proprio domicilio.

Comune	erogato 1° trimestre	erogato 2° trimestre	erogato 3° trimestre	erogato 4° trimestre	anno 2017
Barberino di Mugello	6.000,00	6.000,00	6.000,00	12.300,00	30.300,00
Borgo San Lorenzo	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
Dicomano	0,00	1.400,00	2.100,00	2.100,00	5.600,00
Firenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Marradi	0,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	6.300,00
Palazzuolo sul Senio	3.700,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	19.000,00
Scarperia e San Piero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vicchio	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	20.400,00
Totali	14.800,00	19.700,00	20.400,00	29.700,00	84.600,00

VITA INDIPENDENTE

Vita Indipendente è una iniziativa della Regione Toscana estesa nel 2012 a tutte le Zone Distretto, con l'intento di garantire alle persone disabili di età superiore ai 18 anni libertà di scelta, e quindi la possibilità di optare per vivere in casa propria, con il supporto di un assistente familiare o altra tipologia di servizio. Dalla Regione Toscana con DD n 2586 del 27/02/2017 e Delibera della Giunta n. 514 del 15/05/2017, sono stati assegnati a questa S.d.S. € 195.964,30. L'importo, sebbene nettamente inferiore a quello del 2015, risulta pressoché confermare quello del 2016, e ciò ha permesso di poter garantire la prosecuzione del percorso intrapreso per alcune persone disabili verso l'obiettivo di una vita indipendente.

Dopo l'uscita della DGRT n. 1329/2015, della quale è stato preso atto con Deliberazione Giunta Esecutiva S.d.S. n. 4/03.02.2016, è stato emesso un avviso, a fronte del quale sono stati finanziati inizialmente n. 24 progetti. Gli stessi, successivamente, sono scesi a n. 21, rimasti tali alla fine dell'anno 2017. La struttura amministrativa dell'Ufficio ha provveduto al controllo di regolarità dei contratti stipulati con l'assistente personale.

Inoltre, sempre per i beneficiari suddetti, i contributi sono stati mantenuti per la maggior parte al di sotto degli € 1.000,00. Solo in questo modo infatti, ed all'utilizzo del risconto 2016, e della messa a disposizione di risorse S.d.S., i fondi destinati dalla RT alla Vita Indipendente per l'anno 2017, sebbene inferiori rispetto a quelle del 2015, sono risultate sufficienti per continuare i servizi già offerti agli utenti citati.

Comune	erogato 1° trimestre	erogato 2° trimestre	erogato 3° trimestre	erogato 4° trimestre	anno 2017
Barberino di Mugello	12.199,84	12.709,20	12.709,20	12.709,20	50.327,44
Borgo San Lorenzo	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	28.800,00
Dicomano	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	19.200,00
Firenze	5.634,00	5.634,00	6.810,00	5.634,00	23.712,00
Marradi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Palazzuolo sul Senio	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	9.600,00
Scarperia e San Piero	12.845,40	10.445,40	12.045,40	12.845,40	48.181,60
Vicchio	4.875,00	4.875,00	4.875,00	4.875,00	19.500,00
Totali	49.954,24	48.063,60	50.839,60	50.463,60	199.321,04

VITA INDIPENDENTE MINISTERIALE

Si tratta di un progetto per il quale la S.d.S. ha proposto la propria candidatura alla Regione per l'avvio effettivo di una prima esperienza di cohousing per disabili in Mugello, nella struttura di Marradi 'La Mongolfiera', già inserita da qualche anno nelle sperimentazioni regionali di cui alla Deliberazione GRT n. 594/2014. La Regione ha poi proposto al Ministero tutti i progetti presentati dalle varie Zone, e quello della S.d.S. Mugello è stato selezionato e confermato. Il 01.03.2017 l'Assemblea S.d.S. ha preso atto del finanziamento di € 66.000,00, ed approvata la Convenzione con la CO.M.E.S. Coop Sociale per la gestione del progetto, con un cofinanziamento da essa stanziato di € 16.500,00. L'esperienza vera e propria è iniziata a maggio 2017, e vi hanno fatto ingresso subito nella struttura n. 2 utenti in condizione di gravità, aventi i requisiti previsti dall'avviso emesso dalla S.d.S. La stessa ha costituito un importante punto di partenza per l'avvio del Dopo di Noi in Mugello.

PROGETTO A.D.A. (ADATTAMENTO DOMESTICO PER L'AUTONOMIA)

Il seguente progetto concerne azioni per il miglioramento delle condizioni di vita delle persone disabili all'interno della propria abitazione, ed è disciplinato dalla DGRT n. 865 del 06.09.2016. La S.d.S. Mugello ha preso atto dell'atto suddetto con delibera della Giunta Esecutiva n. 20, del 26.10.2016, con la quale è stato approvato un avviso pubblico per la selezione dei partecipanti, con la previsione di n. 7 consulenze attivabili.

L'avviso è rimasto aperto per un periodo più lungo del previsto e, in seguito, con Provvedimento del Direttore n. 28 del 07.04.2017, è stata approvata la graduatoria, composta da n. 9 persone, per le quali tutte, avendo a disposizione maggiori risorse da parte della Regione, sono state eseguiti i sopralluoghi da parte dell'apposita equipe composta, oltre che dal personale socio-sanitario di zona, da architetto del CRID, il Centro Regionale per le Disabilità. E' seguito l'invio delle consulenze al domicilio degli interessati, e l'invio, da parte degli stessi, di preventivi di spesa. Questi ultimi sono stati presi in considerazione da una Commissione di valutazione, che si è riunita alla fine dell'anno. Sono state assegnate risorse a n. 7 utenti (n. 2 ritirati), per un totale di circa € 25.700,00, da liquidarsi dopo l'esecuzione dei lavori e degli acquisti, e presentazione dei relativi giustificativi di spesa.

FONDO DISABILITA' (NON AUTOSUFFICIENZA < 65 ANNI)

La Società della Salute del Mugello con deliberazione assembleare n. 21 del 21/12/2016 "Approvazione Piano di Zona comprensivo del Piano d'inclusione zonale – annualità 2017", ha previsto l'utilizzo di parte delle risorse del fondo non autosufficienza (poi assegnate dalla Regione Toscana con il DD 2586/2017), per interventi rivolti a minori e adulti accertati ai sensi della L. 104/92 in condizione di gravità, con priorità a soggetti in situazione di complessa fragilità sociosanitaria e con un progetto individuale attivo da parte dei servizi territoriali, nell'ambito di un consolidamento nel supporto alla domiciliarità. Molti progetti risultano in continuità con gli anni precedenti, consentendo una stabilizzazione nella presa in carico e nella risposta ai bisogni, previa valutazione dell'appropriatezza in sede U.V.M., da parte delle professionalità coinvolte.

In particolare nel 2017 (come già rendicontato alla Regione Toscana sull'apposito portale "monitoscana"), sono stati seguiti n. **41 utenti** che hanno usufruito del servizio di educativa domiciliare per n. **4.047 ore** e n. **12 utenti** del servizio di assistenza domiciliare per n. **1.353 ore**, integrando così anche precedenti servizi. L'importo complessivamente utilizzato è stato pari a circa **122.000 euro**. La gestione unitaria e integrata con altri servizi del fondo disabilità ha permesso di continuare ad erogare ore di assistenza domiciliare e/o aiuto personale significative a persone disabili e al contenimento delle liste di attesa.

Nel settore dei minori si registra una costante crescita della domanda del servizio di educativa domiciliare, per poter mantenere a domicilio disabili in condizioni di gravità e quindi auspichiamo un incremento delle risorse regionali nel prossimo esercizio.

CENTRO AFFIDI ZONALE

Il Centro Affidi zonale per l'anno 2017 ha garantito, con le risorse professionali a disposizione, gli interventi istituzionalmente previsti per i Comuni afferenti alla Società della Salute Mugello.

Per quanto riguarda l'attività ordinaria sono stati realizzati i seguenti interventi:

1) informazioni sull'utenza del Centro Affidi

- Minori per i quali è stata avanzata richiesta di a. f. n. 7
- Minori affidati nel 2017 n. 2
- Minori per i quali è stato concluso l'a.f. n. 0
- Minori in a.f. già in carico ai servizi territoriali n. 16
- Coppie iscritte in banca n. coppie dati n. 17

2) Attività di servizio

- colloqui di sostegno alle coppie n. 40

- incontri di gruppo n. 8
- incontri di formazione/informazione n. 16
- incontri per proposte abbinamento n. 5
- incontri di Area Vasta n. 6
- incontri di confronto e raccordo con Servizi n. 20

3) Attività di raccordo istituzionale e adesione progetti

In relazione al compito di promuovere l'istituto dell'affidamento, si è valutata congiuntamente al Referente politico del Tavolo del Volontariato, la necessità di riproporre gli interventi di sensibilizzazione e per incentivare il rapporto con la Comunità del Mugello, a tal fine si mantengono i seguenti obiettivi:

- Attività di collaborazione e raccordo con il Servizio UFSMIA zona Mugello;
- Attività di raccolta e trasmissione dati alla Regione Toscana;
- Partecipazione agli incontri di Area Vasta di cui è capofila il Comune di Firenze, per un raccordo metodologico dal quale far scaturire linee guida .

PROGETTO DI RAFFORZAMENTO SERVIZI FINALIZZATO AL S.I.A. (PON INCLUSIONE)

Con l'entrata in vigore del S.I.A., il Sostegno all'Inclusione Attiva, nel 2016, il Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali ha emesso un avviso per il potenziamento dei servizi di ambito. Gli stessi infatti sono chiamati, attraverso la misura suddetta, ad un grosso incremento di lavoro sia nel recepimento delle domande (adempimento in capo ai Comuni) che per la redazione ed il monitoraggio di piani personalizzati che si configurano come 'patti' annuali fra i servizi, il centro per l'impiego e le famiglie. Data la carenza di personale, la S.d.S. ha aderito all'Avviso confezionando un progetto che prevede l'utilizzo delle risorse messe a disposizione 'a monte' da parte del Ministero di € 221.000,00 per le tre annualità 2017-2019. Si è proposto, sulla base di bisogni supportati da un esame del contesto e dei dati a disposizione, di distribuire la spesa per una figura di Assistente Sociale a tempo pieno ed un amministrativo, oltre ad un monte ore di educativa scolastica e domiciliare necessarie per i progetti personalizzati. Con Provvedimento del Direttore n. 21 del 09.11.2016 è stato recepito il progetto da parte della SdS. Lo stesso è stato ammesso al finanziamento e stipulato apposito accordo per l'attuazione con il Ministero. Per l'anno 2017 sono stati sostenuti parte dei costi per € 18.434,00. Inoltre, dal dicembre dell'anno in questione, il S.I.A. è stato trasformato in ReI (Reddito di Inclusione), con requisiti parzialmente diversi per l'accesso, migliorativi per l'utente, e pertanto gli accessi sono subito aumentati. Per far fronte al maggiore afflusso ed alla gestione del progetto, portante nuove modalità, è prevista per il 2018 la possibilità di accesso ad altri fondi.

PROGETTO A.L.I. AUTONOMIA, LAVORO, INCLUSIONE - FINANZIATO FSE

Si tratta di un progetto finanziato dal Fondo Sociale Europeo tramite la Regione Toscana, per l'accompagnamento al lavoro di persone disabili e soggetti vulnerabili in carico ai servizi. La S.d.S. Mugello vi ha aderito in partenariato con la S.d.S. Nord Ovest, ente capofila, ed altri soggetti attuatori, attraverso ATS. L'obiettivo, per il Mugello, era l'inserimento di n. 20 soggetti, per la durata minima di sei mesi, con progetti personalizzati. Alla fine del 2017 i soggetti inseriti sono stati n. 9 con un costo di € 8.616. Questo progetto ha avuto un impatto importante anche a livello amministrativo, in quanto la struttura si è dovuta misurare nella prima esperienza di un progetto europeo, con procedure e tempi da rispettare, cosa alquanto complessa per una piccola organizzazione tarata sulle necessità ormai standardizzate. E' stato necessario anche organizzarsi, seppure tramite ESTAR, per l'emissione di buste-paga, come richiesto da disposizioni impartite dalla Regione. Le disponibilità economiche non prevedevano la copertura di personale amministrativo in più che avrebbe potuto seguire direttamente il progetto il quale, come prima

detto, ha occupato sia il personale dei servizi sociali che quello amministrativo. L'elemento da mettere in rilievo è stato l'impatto positivo sul territorio, per un servizio reso a persone fragili, e la messa a regime di una prassi che migliora senza dubbio l'iter di questo tipo di prestazioni.

ALTRI PROGETTI IN GESTAZIONE FINANZIATI DA FONDI FSE E REGIONALI

- **PROGETTO 'DOPO DI NOI REGIONALE'**. Partito nel 2017 il percorso di cui al DDRT n. 11890 del 10.08.2017, relativo a servizi per persone con disabilità grave, prive del sostegno familiare. Con Provvedimento del Direttore n. 98, del 29.09.2017, ha preso avvio il percorso di coprogettazione, il primo per il territorio, con l'indizione di una istruttoria pubblica per il reperimento dei partner di progetto. La graduatoria è stata approvata con atto n. 105, del 16.10.2017, dopodiché il progetto, realizzato con il contributo dei cinque partner, oltre la S.d.S. (ente capofila), è stato presentato in Regione ed approvato nel 2018. Il progetto ha preso il nome di P.A.S.S.I. IN AUTONOMIA. Le risorse messe a disposizione del territorio sono in tutto € 310.654,00, per una spesa complessiva di € 360.414,94. Il cofinanziamento sarà coperto dagli enti attuatori e dagli introiti derivanti dalla compartecipazione simbolica delle famiglie. Un progetto che prenderà avvio nel 2018 e che prevede una serie di azioni diversificate per l'acquisizione di un'autonomia per le persone gravemente disabili di età compresa fra i 18 ed i 64 anni, con possibilità di permanenza giornaliera, di fine settimana, settimane o mesi in strutture, fino all'eventuale completo distacco dalla famiglia.
- **PROGETTO CONTINUITA' OSPEDALE-TERRITORIO**. Nell'agosto 2017 la Regione Toscana, con DD n. 12511, ha approvato un altro progetto presentato dalla Società della Salute in risposta ad un Avviso per il potenziamento dei servizi di continuità assistenziale ospedale-territorio (buoni servizio per il sostegno alla domiciliarità). Il progetto della S.d.S., denominato "AVEC-MU. Accompagnati Verso Casa Mugello", prevede appunto l'erogazione di buoni servizio per anziani ultrasessantacinquenni o soggetti gravemente disabili in dimissioni ospedaliere, per prestazioni domiciliari o per la permanenza in RSA a scopo riabilitativo per n. 12 giorni. Le risorse sono pari ad € 143.000,00 su 18 mesi a decorrere dal 15 novembre 2017. Nell'arco del 2017 è stato approvato l'avviso di istruttoria pubblica per la presentazione di manifestazioni di interesse per la costituzione di un elenco di operatori economici erogatori di prestazioni di cui ai buoni servizio, avviso sempre aperto fino alla conclusione delle attività.

CONTRIBUTI REGIONE TOSCANA PER INVESTIMENTI NEL CAMPO SOCIALE

La Società della Salute ha partecipato al Bando della Regione Toscana di cui alla DGRT n. 921 del 19.09.2016 e DDRT n. 9950/29.09.2016, relativo a contributi a fondo perduto per investimenti nel settore sociale, con due proposte. Una per l'implementazione dell'Appartamento per l'Autonomia di adolescenti e giovani adulti 'Il Mallo di Noce', e l'altra per arredi del centro semiresidenziale per disabili 'Arlecchino' di Marradi. L'atto decisionale interno è stato il provvedimento del Direttore n. 8 del 19.01.2017. Come previsto dalla Regione, poiché gli immobili in questione erano di proprietà di enti del terzo settore, è stata con gli stessi stipulata una specifica Convenzione. La somma complessiva erogata, e rendicontata alla Regione de gennaio 2017, è stata di € 27.000,00, un altro piccolo tassello a beneficio dell'intera comunità.

Nel corso dell'anno, inoltre, è stata accertata una minore spesa da parte di uno degli enti richiedenti il contributo, per cui, con Provvedimento direttoriale n. 89 del 15.09.2017, sono stati distribuiti i fondi al Comune di Borgo San Lorenzo per l'acquisto di un sollevatore per soggetti disabili da collocare nella piscina comunale (investimento invocato da tempo), ed al Comune di Vicchio per l'acquisto di un personal computer per il Centro Affidi zonale.

A dicembre 2017 è stato emesso un nuovo avviso da parte della Regione Toscana, recepito con Provvedimento n. 122 del 21.12.2017, al quale la S.d.S. ha aderito con la richiesta di contributo di €

14.184,00, oltre ad € 1.000,00 investiti dalla stessa S.d.S., per una spesa complessiva (compreso cofinanziamento) di € 28.400,00. Ne hanno beneficiato i 4 centri diurni della S.d.S. di Dicomano, Borgo San Lorenzo, Marradi e Sant'Agata. Il cofinanziamento è stato sostenuto dai gestori dei centri. La rendicontazione richiesta dalla Regione è stata effettuata a gennaio 2018.

PROGETTO AUTONOMIA ABITATIVA PER ADOLESCENTI E GIOVANI ADULTI 'IL MALLO DI NOCE'

Con Provvedimento del Direttore n. 7 del 19.01.2017, ha preso avvio il progetto sperimentale 'Il Mallo di Noce', di cui alla DGRT n. 84 del 16.02.2016. E' stato infatti approvato, da parte della Regione Toscana, un progetto presentato dalla S.d.S. ed elaborato dal Consorzio Co&So, il quale ha individuato un appartamento in Borgo San Lorenzo, all'interno del quale ospitare fino a n. 6 adolescenti o giovani adulti, per promuoverne l'autonomia abitativa. Titolare del progetto, fino al compimento della fase sperimentale, prevista alla fine di marzo 2018, è la Società della Salute. Attraverso la Convenzione di cui al Provvedimento sopra richiamato, il Consorzio Co&So ne ha garantito la gestione. Non sono previsti finanziamenti specifici; la retta mensile è stabilita in € 57,00 ca. La S.d.S. ha inserito n. 2 minori, con piena soddisfazione del servizio reso.

PROGETTO INSERIMENTI LAVORATIVI COMUNE DI DICOMANO

Nell'ambito del progetto della S.d.S. che prevede Inserimenti socio-lavorativi per utenti in carico ai servizi sociali, è stata recepita la proposta del Comune di Dicomano di inserire nella programmazione S.d.S. un progetto specifico con fondi comunali destinati allo stesso scopo (€ 51.500,00). La S.d.S. ha aderito al progetto con Provvedimento del Direttore n. 94 del 27.09.2017, e sono stati avviati gli inserimenti (previsti fino a n. 20, dai n. 3 ai n. 6 mesi, per un importo mensile massimo di € 500,00). Si tratta di un punto di partenza per il quale sono state investite risorse pubbliche, che ha comunque integrato un tipo di richiesta proveniente in gran parte da forme di disagio, e che la Giunta Esecutiva auspica possa estendersi all'intero territorio.

Altri Progetti gestiti dal terzo settore ed inseriti a sistema nel Piano di Zona

ATTIVITA' FISICA ADATTATA (AFA)

Progetto coordinato dalla S.d.S. e gestito da provider privati

L'AFA è un programma previsto da Regione Toscana tra le azioni di sanità d'iniziativa per il contrasto alle malattie croniche, ed è stato inserito nel Piano Integrato di Salute di questa S.d.S., e confermato con il Piano di Zona, comprensivo del Piano di Inclusione Zonale, approvato con Deliberazione dell'Assemblea S.d.S. n. 21/21.12.2016. Si tratta di una iniziativa di promozione dell'adozione di corretti stili di vita, considerati fondamentali all'interno della più ampia attività di prevenzione. Nel 2017 l'attività è proseguita con successo, fino a coinvolgere quasi l'intero territorio della zona, forniti ognuno di una palestra autorizzata ai corsi AFA con istruttore.

Il numero di erogatori di questa attività per il 2017 è aumentato da 10 a 12, il trend dei corsi da 24 a 29, il numero dei partecipanti da 352 a 424. La copertura territoriale è passata al 87,5 % dell'intera Zona socio-sanitaria.

Il 2017 ha visto l'entrata in vigore della nuova normativa regionale in tema di AFA che, con la Deliberazione GRT n. 903 del 07 agosto, è tornata ad aggiornare gli indirizzi organizzativi per le azioni a sostegno dell'invecchiamento attivo della popolazione della Toscana. A seguito di tale delibera le zone distretto e la Asl si sono messe in moto per la redazione di un nuovo 'Regolamento AFA', da adottare da ogni zona, con il quale recepire le nuove disposizioni.

Come ogni anno si è partecipato, anche se indirettamente, all'AFA DAY, manifestazione che comprende l'intera Asl di cui il Mugello fa parte, con iniziative tese a pubblicizzare questo tipo di attività che la Regione – insieme alle zone – mira a considerare fondamentale per la prevenzione.

PROGETTO "EXTRA MOENIA"

Al di là del muro: inclusione e cittadinanza degli immigrati nella multiculturalità

Il progetto è gestito da un'associazione del terzo settore, ed è inserito da diversi anni nel Piano di Zona, con buoni risultati a livello di gestione e integrazione di risorse. L'Associazione Nosotras di Firenze ha provveduto, su individuazione e segnalazione del Servizio sociale professionale, a monitorare il percorso di integrazione (corsi lingua italiana, eventuale orientamento e formazione professionale, inserimento lavorativo in collaborazione con i centri per l'impiego e le agenzie pubbliche e private del territorio, inserimento scolastico dei minori, consulenza psico-sociale e legale), nonché, al termine del progetto a fornire una relazione che evidenzia il grado di raggiungimento degli obiettivi prefissati.

Numero componenti complessivi seguiti nel 2017: n. 6 donne adulte (n. 15 soggetti compresi i familiari).

Sono punti di forza la metodologia multi linguistica e multiculturale, l'approccio di genere da donna a donna, l'approccio integrato pubblico-privato sociale, la personalizzazione dell'intervento attraverso progetti individualizzati e la rete informale delle comunità immigrate a sostegno delle donne.

SPORTELLLO DI ASCOLTO CONTRO LA VIOLENZA DI GENERE

Il progetto è gestito da un'associazione del terzo settore, ed è inserito da diversi anni nel Piano di Zona, con buoni risultati a livello di gestione e integrazione di risorse. Lo sportello è gestito dall'Associazione Artemisia di Firenze, che ha ormai esperienza pluriennale in difesa delle donne vittime di violenza. Fisicamente lo stesso è ubicato in locali messi a disposizione dal Comune di Borgo San Lorenzo, ma è a servizio di tutto il Mugello ed in particolare per invii da parte dei servizi

sociali. E' attivo dal 2008, e dal 1° gennaio al 31 dicembre 2017 sono state attivate 36 nuove richieste, così come diversificate nella relazione allegata agli atti, oltre alle n. 17 in atto dall'anno precedente. Il progetto risponde pienamente ai bisogni del territorio.

PROGETTO 'MAISON D'ACCUEIL' (APPARTAMENTO PER CODICE ROSA)

Il suddetto progetto ha preso avvio nella seconda metà del 2017, ed è strettamente legato alle azioni di cui ai due progetti che lo precedono nel presente elenco.

La sollecitazione di dotarsi di una struttura accreditata che avesse posti disponibili per donne, sole o con figli, vittime di violenza ed inquadrabili nella tipologia definita 'Codice Rosa', è arrivata da tempo da parte dei Servizi Sociali. Molti i casi annuali inquadrabili in tale fattispecie, per i quali è prevista una permanenza fuori casa – a seguito di dimissioni ospedaliere o valutazione delle Forze dell'Ordine – di 72 ore. L'intera Azienda Sanitaria della quale la nostra zona è parte è andata dotandosi di strumenti per contrastare il problema ed accogliere i soggetti con bisogno. La S.d.S., grazie alla già avviata collaborazione con l'Associazione Nosotras per il progetto 'Extra Moenia', da tempo inserito nei Piani di Zona, ha avviato una Convenzione con la stessa, per la riserva di n. 2 posti in appartamento, destinati a donne sole o con figli, per una breve permanenza prima dell'invio in strutture idonee o altro tipo di destinazione valutato dai servizi. La Convenzione, approvata con Provvedimento del Direttore n. 79 del 25.07.2017, ha previsto un impegno economico di € 8.250,00 fino a dicembre dello stesso anno, e ha dato piena risposta alle esigenze del territorio, interfacciandosi costantemente con i Servizi Sociali.

LABORATORIO SPAZIO

Si tratta di un progetto seguito dalla Salute Mentale Adulti della Zona-Distretto. La Cooperativa Archimede ha in carico soggetti inseriti dal servizio stesso, che eseguono lavori di produzione forniti dalla "Drogheria & Alimentari S.p.a" di Scarperia e San Piero. L'esito è positivo in quanto il saper fare si integra in modo favorevole alle relative terapie. Il servizio è seguito passo passo dal personale UFSMIA.

OPERATORE TERRITORIALE

Il progetto è seguito dall'Associazione Insieme Onlus di Borgo San Lorenzo. Questa figura opera sul territorio dal 2004 e da 4 anni ca è a sistema fra le attività della S.d.S. Mugello. Gli operatori del progetto svolgono un'azione di integrazione e sostegno all'interno della comunità territoriale, sia per le persone provenienti da percorsi di recupero terapeutico-riabilitativo relativamente alle dipendenze, sia per le situazioni di povertà ed emarginazione, spesso legate ad altre problematiche (immigrati, alcolisti, senza fissa dimora, psichiatrici ...). Viene svolta un'azione di "pronto intervento sociale", in sinergia con il SIM della S.d.S. Mugello, ed il SerD. Gli operatori che svolgono questo servizio sono educatori professionali, 1 per il basso Mugello e 2 per l'alto Mugello (operatori della cooperativa Comes). Le azioni svolte dall'Operatore Territoriale per il 2017 sono state:

- osservazione e monitoraggio del il territorio, con individuazione di persone in difficoltà e in stato di emarginazione che non hanno contatti con i servizi;
- ascolto e sostegno degli utenti con cui è stato preso contatto; per alcuni è stato effettuato anche l'accompagnamento e il collegamento ai servizi istituzionali.

In totale sono state seguite n. 7 persone nell'alto Mugello e n. 8 persone nel basso Mugello.

AGENZIA CASA

Il progetto è gestito dall'Associazione Progetto Accoglienza di Borgo San Lorenzo, e prevede il sostegno di soggetti in difficoltà abitativa, attraverso ricerca di alloggi sul mercato privato, mediazione tra utente e agenzia o privato, concessione prestiti per cauzioni e prime mensilità. Nel 2017 sono stati coinvolti n. 49 soggetti del Mugello, tutti seguiti dai Servizi Sociali. Il progetto rappresenta un sostegno importante per persone che si trovano in contingenze particolari, e che senza un aiuto non avrebbero la possibilità di accedere a soluzioni abitative o non sarebbero in grado di mantenere contratti già in essere. Lo stesso mira a far diventare attori attivi della propria rinascita i beneficiari concedendo sostegno e piccoli prestiti invece di soldi a fondo perduto.

SPORTELLI RIVOLTI A CITTADINI STRANIERI

E' proseguito anche nel 2017 il rapporto convenzionale con l'Associazione Onlus Altro Diritto, all'interno del progetto ResiSto, che ha garantito il mantenimento delle aperture degli sportelli rivolti ai cittadini immigrati situati presso i Comuni di Vicchio (1 operatore, 1 volta ogni 2 settimane per 3 ore a turno), Dicomano (1 operatore, 3 volte al mese, per 3 ore a turno) e Scarperia e San Piero (1 operatore, 1 volta ogni 2 settimane per 3 ore a turno). Nel periodo 01 gennaio – 31 dicembre 2017 gli utenti che hanno usufruito del servizio di consulenza sulla legislazione in materia di immigrazione sono 420, dato moto vicino a quello dell'anno passato. Lo sportello è gestito in modo altamente professionale e continua a rivestire la risposta ad un bisogno:

Comune di Dicomano: n. 172 utenti

Comune di Scarperia e San Piero: n. 105 utenti

Comune di Vicchio: n. 143 utenti

ART. 1

Il progetto è stato inserito nel P.d.Z. 2017, pur senza finanziamento. Destinatari del progetto sono soggetti svantaggiati, migranti e rifugiati politici, studenti a rischio di abbandono e giovani NEET.

Le attività, gestite dalla coop ConVoi, hanno avuto inizio dal 2015, all'interno di un capannone posto nel territorio di Scarperia e San Piero, dove vengono intercettate commesse di lavoro gestibili dalle persone inserite, con il coordinamento di tutor e educatori, parti essenziali del progetto. Alcuni percorsi iniziati l'anno precedente hanno avuto esito positivo, passando da inserimento a tirocinio, altri soggetti sono stati assunti in ditte esterne ed altri ancora si sono conclusi.

Il 2017 è stato l'anno dell'abbandono della commessa per il montaggio dei componenti per auto. Il rapporto con l'azienda è gradualmente diminuito fino ad interrompersi completamente.

Il 2017 insomma è stato l'anno della dismissione per poi ripartire con maggiori certezze e clienti più affidabili.

Per quanto riguarda i tirocini, a marzo erano attivi 8 percorsi, tutti portati a scadenza. A ottobre non c'erano più tirocinanti in quanto non sono stati più accettati nuovi IST pur cercando di mantenere un nucleo storico, formato da coloro per i quali è stata rilevata maggiore necessità. A fine 2017 gli IST rimasti erano 6.

IPPOTERAPIA

Il progetto ha riscontrato partecipazione sia da parte dei ragazzi coinvolti che dei loro genitori. I minori coinvolti nell'anno 2017, nel periodo marzo-luglio sono stati 10 convocati, dei quali n. 8 hanno partecipato regolarmente all'iniziativa. Per tutti il risultato ottenuto è stato significativo, con miglioramento delle capacità motorie e di coordinazione. Il progetto è gestito dall'Associazione Pianeta Elisa Onlus.

INDACO: TEATRO CON L'ALTRO

Durante l'anno 2017 il progetto INDACO ha sperimentato concretamente percorsi d'integrazione tra "normalità e disabilità" attraverso l'attivazione di laboratori teatrali e di animazione espressiva a cui entrambe le realtà hanno partecipato con pari diritti ed opportunità.

Il progetto, nel 2017 ha coinvolto 24 persone disabili provenienti dai Comuni del Mugello, i quali hanno realizzato una commedia rappresentata nelle Scuole ed in molti altri teatri della zona e fuori zona. Da giugno è stato attivato un ulteriore laboratorio di ricerca storica per la messa in cantiere di un nuovo spettacolo che si ispirerà al Mugello e a Firenze intorno al 1530. Il progetto è gestito dall'Associazione Genitori Mugello Alto Mugello contro l'emarginazione

PSICOMOTRICITA'

Il progetto attivato dall'Associazione Il Delphino, che da alcuni anni gestisce la ludoteca attigua all'Istituto Comprensivo di Scarperia-San Piero a Sieve, accogliendo bambini e ragazzi normodotati e non, riguarda la psicomotricità anche nei vari istituti scolastici.

Sono stati coinvolti n. 18 classi, n. 375 alunni di cui n. 19 con disabilità e n. 55 con disagio accertato.

I punti di forza del progetto sono la professionalità degli esperti e l'attività mirata, le strutture e gli spazi sicuri, adatti ed attrezzati per bambini e ragazzi con disagio e difficoltà, la programmazione e gli accordi preventivi con le insegnanti, referenti, ecc, le riunioni di equipe.

OFFICINE DI STRADA

Il progetto è costituito da n. 3 progetti presentati congiuntamente dall'Associazione Insieme (ente capofila) per analogia degli obiettivi:

- **Officine di Strada**, progetto di educativa di strada e prevenzione dall'abuso di alcol e sostanze psicotrope. Gestito direttamente dall'Associazione Insieme. Nel 2017 sono state realizzate diverse iniziative su tutti i Comuni del Mugello, in occasione di feste che richiamano numerose persone. Le manifestazioni alle quali l'equipe ha partecipato sono n. 06, oltre a collaborazione con lo staff de 'La notte è più bello'. Sono state effettuate in tutto n. 118 prove gratuite di alcoltest. Essendo un servizio di prossimità riesce ad intervenire direttamente nel contesto e sulla situazione problematica che si presenta. Vi sono stati n. 2 incontri nelle scuole sulla prevenzione dal fumo.
- **Kairos** Per un tempo su misura-Marradi-Realizzazione di incontri e laboratori per adolescenti presso l'Urban Center di Marradi. Il coinvolgimento adolescenti di Marradi e Palazzuolo (età 14-19), con presenza di circa 15 ragazzi per appuntamento. Sono state organizzate serate di cineforum e gruppi di discussione su argomenti di attualità. Lo stesso ha poi risposto ad un 'vuoto' nell'Alto Mugello rispetto a luoghi, spazi ed opportunità per adolescenti, stimolando la loro partecipazione ed appartenenza alla comunità locale.
- **Compagni di Strada**. Progetto che prevede il tutoraggio di studenti della scuola secondaria primo grado di Borgo San Lorenzo e dell'Istituto comprensivo di Scarperia e San Piero a Sieve. I tutor sono formati appositamente da professori e professionisti, ed accompagnano gli studenti in un percorso di recupero scolastico. Al termine i tutor hanno ricevuto buoni libro come riconoscimento per l'opera volontaria prestata. Il progetto vede l'adesione di numerose associazioni e delle rispettive Consulte dei Genitori.

SPORTELLA ADOLESCENZA E OLTRE

Lo sportello di ascolto adolescenza si è rivolto ai ragazzi tra i 14-15 anni con cadenza bimestrale. Sono stati poi realizzati incontri con minori di 15 anni sul tema delle emozioni al campo scuola organizzato durante le vacanze estive dalla parrocchia di Borgo San Lorenzo (ca 50 ragazzi), altri

per ragazzi iscritti alla Scuola Calcio Fortis di Borgo San Lorenzo, in collaborazione con il Presidente e le figure professionali che vi lavorano all'interno (ca 15), e 3 incontri per i tutor del progetto Compagni di Strada. Se da un lato l'accesso allo Sportello registra un calo di presenze, le altre iniziative sono molto gradite ed efficaci.

PRE.VAL

Il progetto PRE.VAL di prevenzione al consumo di alcool presso la Comunità di Faltona ed in altre realtà locali ha previsto uno sportello di consulenza per utenti e le loro famiglie. Gli accessi sono stati n. 24, del Mugello e non, 11 dei quali hanno beneficiato dei servizi dello sportello. Oltre allo sportello, si sono svolti interventi specialistici e di accompagnamento verso altri servizi e sei attività di sensibilizzazione attraverso serate mirate aperte alla popolazione, in collaborazione con altri enti partner.

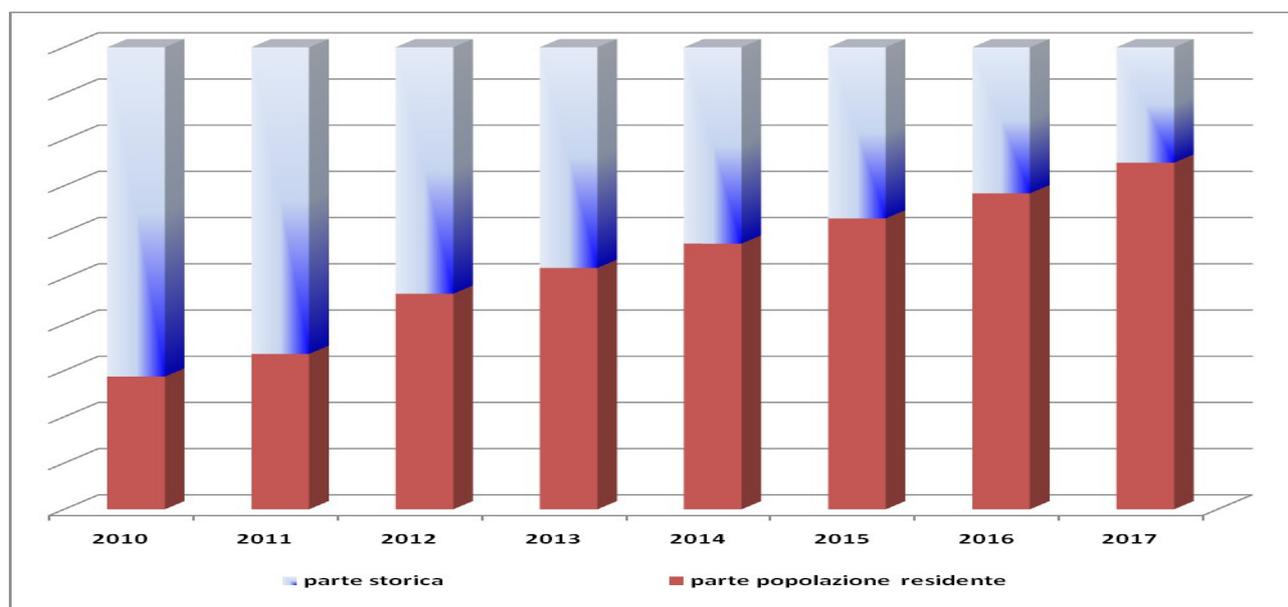
DALLO SCONTRO ALL'INCONTRO

Si tratta di uno sportello di Mediazione Familiare attivo dal 2013 presso il Distretto Socio-Sanitario di San Piero a Sieve, a servizio della popolazione del Mugello. Dal 2015 l'attività si è svolta, con cadenza settimanale, con costante incremento dei bisogni. L'utenza proviene da tutti i Comuni della zona, e spesso gli invii avvengono da parte dei servizi sociali (coppie in fase di separazione con decreto del giudice). Nel 2017 hanno avuto accesso allo sportello n. 26 persone, di cui la maggioranza femmine (n. 16). Avvengono riunioni annuali con i servizi sociali di zona.

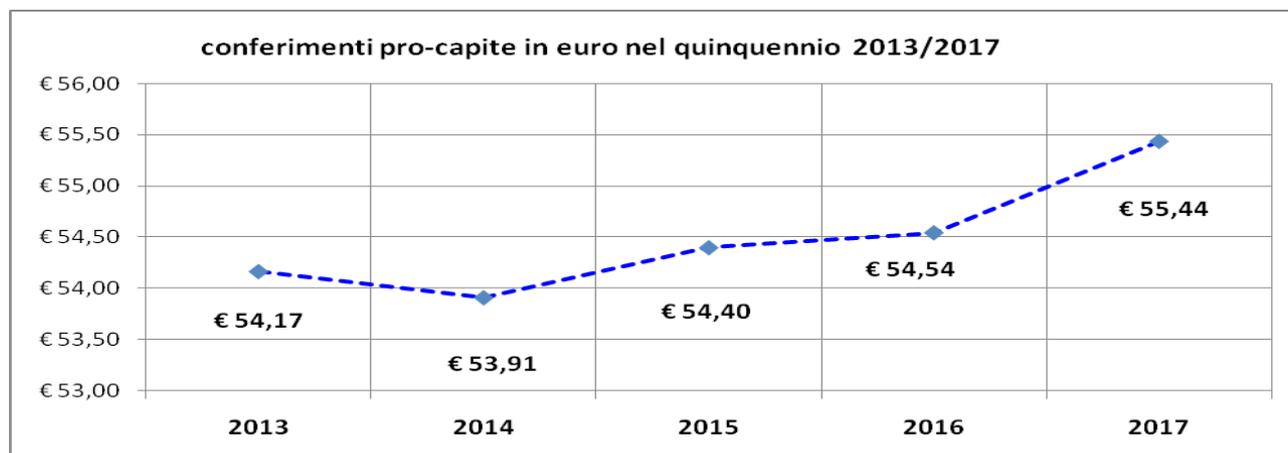
CONFERIMENTI COMUNALI

Un'ultima riflessione: in questi anni riprendendo quanto rappresentato nel bilancio di previsione si sottolinea l'avvenuto rispetto dell'impegno assunto nella convenzione della S.d.S. Mugello, di realizzare un processo teso a raggiungere, in ordine ai conferimenti comunali, una **quota capitaria sociale omogenea per tutti i Comuni**. Nella tabella che segue si sottolinea come la composizione della quota capitaria (quale importo risultante dividendo il totale dei conferimenti dei Comuni consorziati per il numero dei residenti nella Zona Mugello) sia variata nel corso degli anni riducendo la percentuale calcolata sulla spesa storica dal 71% del 2010 al 26% del 2017 (in previsione al 20% nel 2018) a favore di quella calcolata sul numero dei residenti, aumentata invece dal 29% del 2010 al 74% del 2017 (in previsione 80% nel 2018).

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



Le tabelle successive rappresentano sia l'impegno complessivo legato alla gestione di tutte le materie di competenza della S.d.S., sia l'importo medio annuale per abitante di ogni singolo



Comune:

conferimenti comunali pro-capite in euro nel quinquennio 2013/2017 per Comune

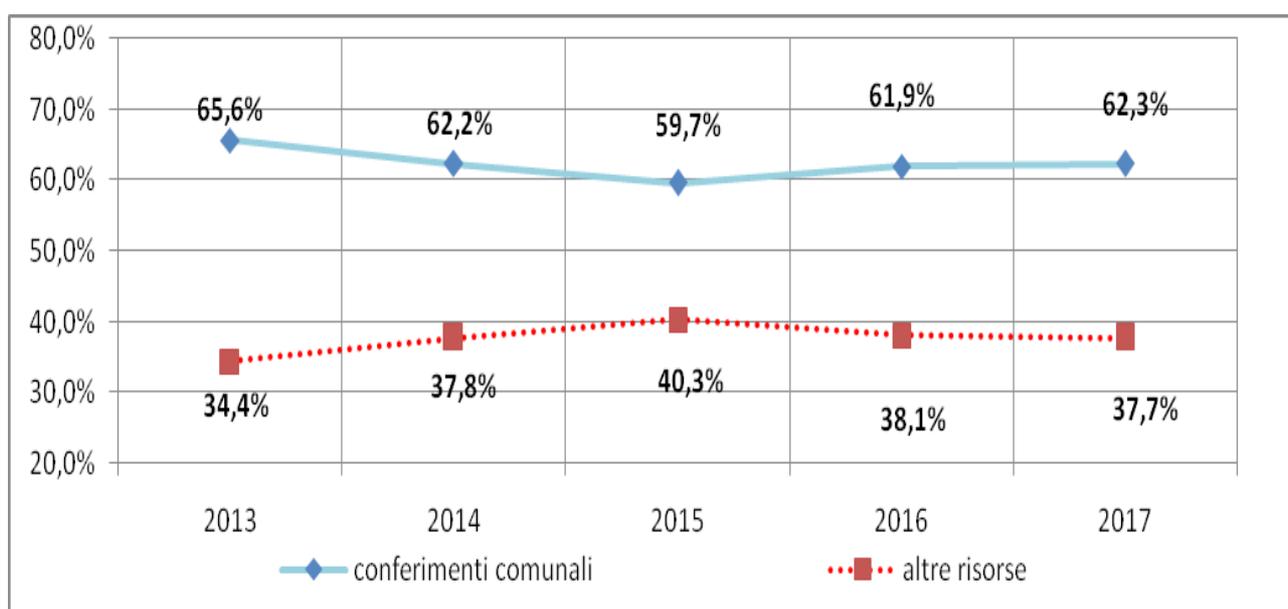
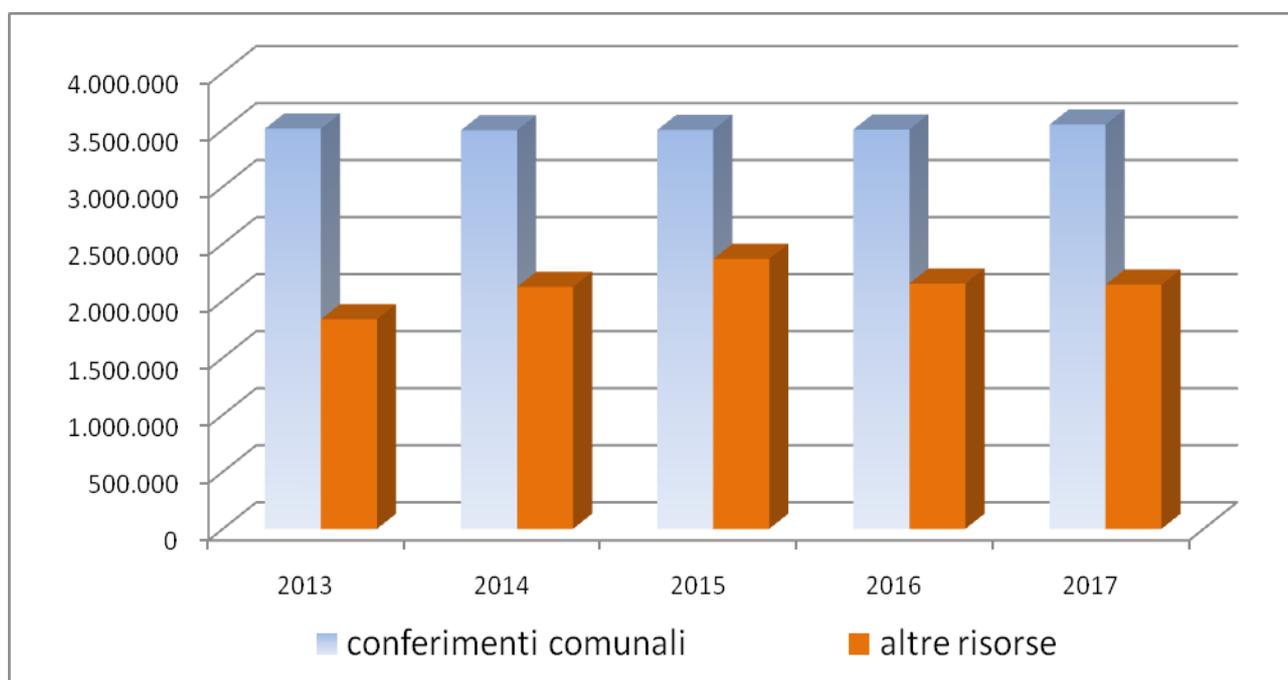
	2013	2014	2015	2016	2017
Barberino di Mugello	52,54	52,47	53,22	53,57	54,68
Borgo San Lorenzo	52,90	52,76	53,45	53,72	54,78
Dicomano	50,90	51,20	52,17	52,89	54,22
Firenzuola	52,95	53,14	53,81	54,18	55,34
Marradi	56,59	56,36	56,65	56,77	57,51
Palazzuolo Sul Senio	23,99	22,40	24,11	25,16	26,02
Scarperia e San Piero	56,96	56,52	56,64	56,47	57,00
Vicchio	61,41	60,42	60,02	59,50	59,86
media	54,17	53,91	54,40	54,54	55,44

andamento conferimenti comunali 2008/2017



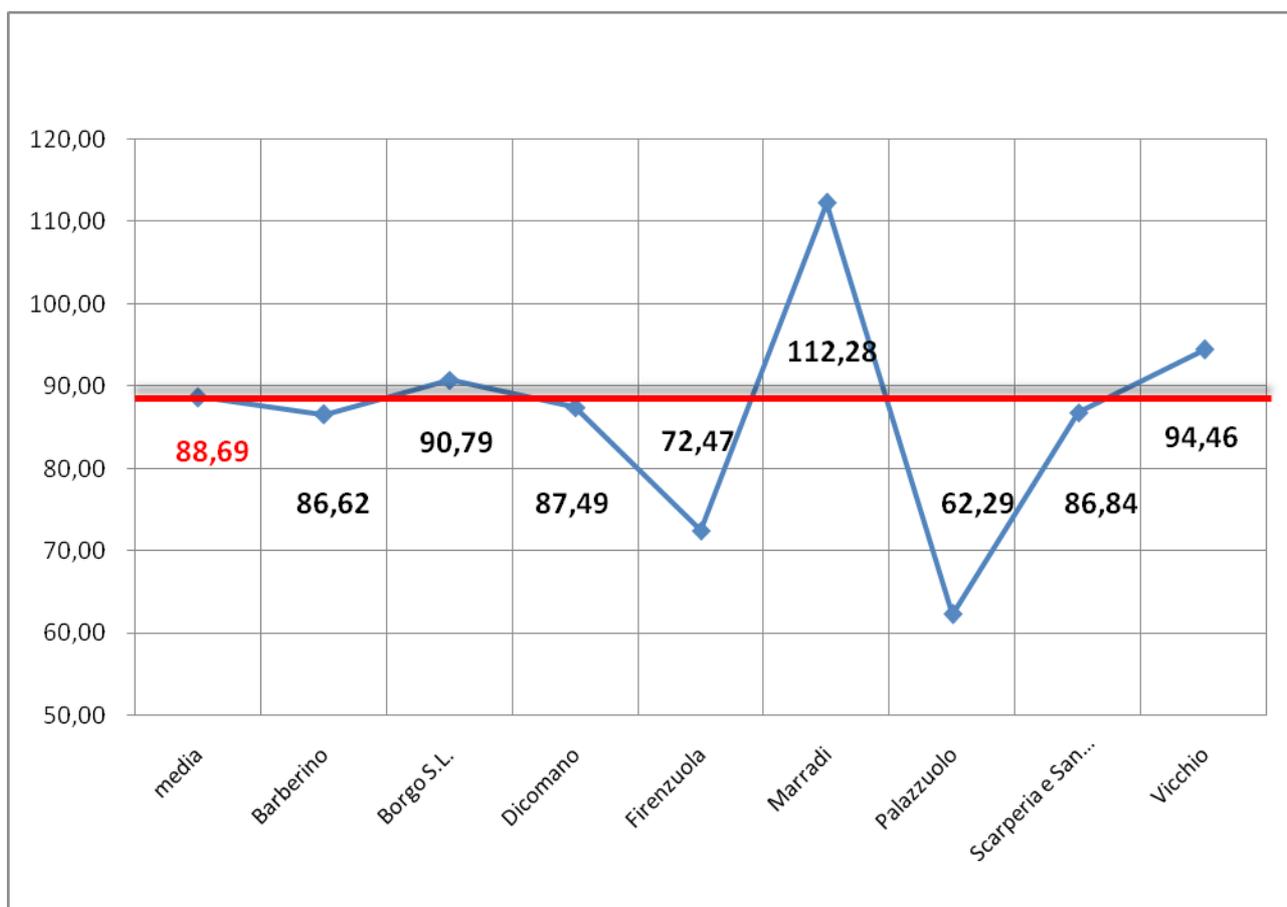
**rapporto tra costo complessivo, conferimenti comunali e altre risorse
attività in gestione associata + alta integrazione + altri interventi**
(tutti i costi della produzione dettagliati nei bilanci di esercizio al netto degli oneri per il personale/compensazione)

anno	2013	2014	2015	2016	2017
costo complessivo	5.346.827	5.616.581	5.863.562	5.652.691	5.685.310
conferimenti comunali	3.508.856	3.495.459	3.497.618	3.501.784	3.544.150
altre risorse	1.837.971	2.121.122	2.365.944	2.150.907	2.141.160



**costo 2017 sostenuto per residente rispetto alla media zonale
attività in gestione associata + alta integrazione + altri interventi**
(tutti i costi della produzione dettagliati nel bilancio di esercizio al netto degli oneri
per il personale/compensazione e per l'Unione Comuni Valdarno)

Comune	media	BAR	BSL	DIC	FIR	MAR	PAL	SCA	VIC
euro/residente	88,69	86,62	90,79	87,49	72,47	112,28	62,29	86,84	94,46



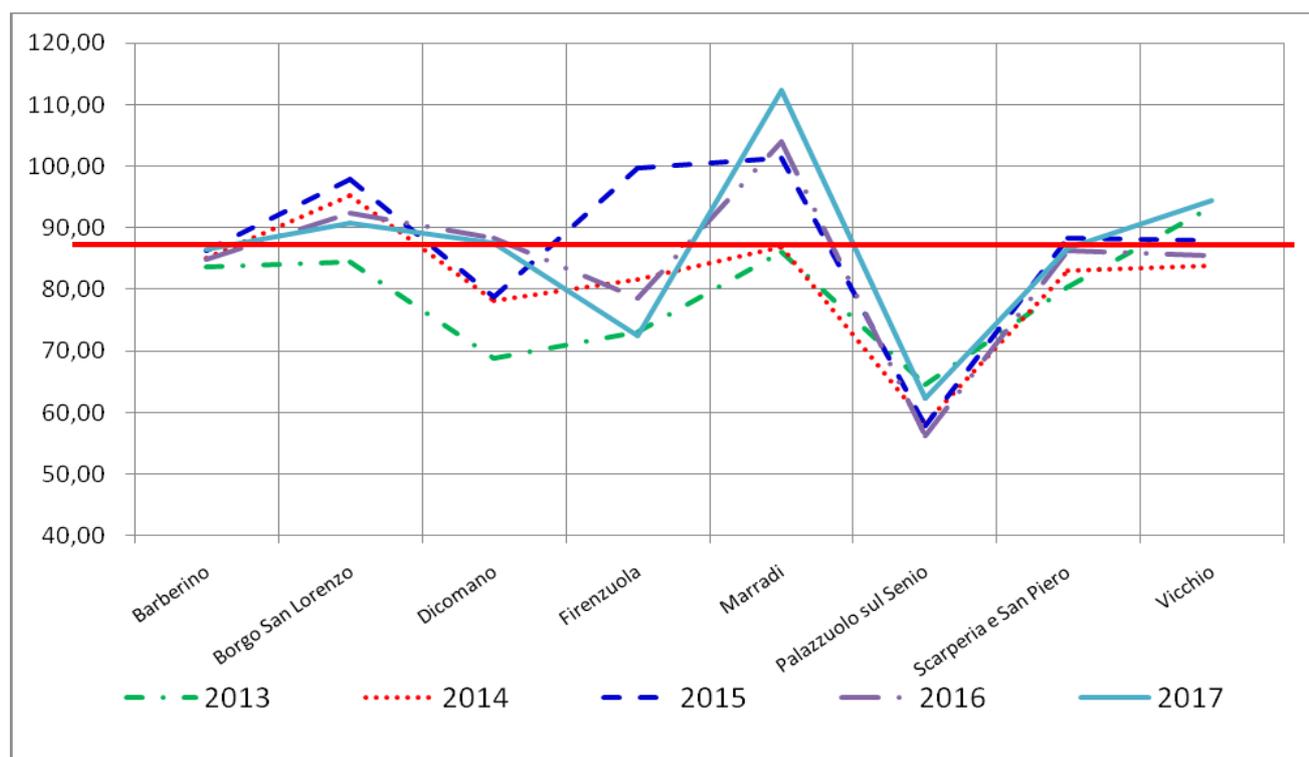
Quanto sopra, grazie anche all'attenta gestione della contabilità analitica, ci permette di rappresentare non solo un interessante risultato disaggregato dei risultati raggiunti nel 2017, ma soprattutto come la Società della Salute del Mugello si sia "attrezzata" per garantire una risposta a tutti i cittadini del suo territorio partendo dalla rilevazione del bisogno dell'utenza per calibrare le attività su esigenze realmente sentite a prescindere dal Comune di appartenenza e integrando solidaristicamente, laddove necessario, i singoli conferimenti degli Enti soci.

Questo principio trova evidenza anche prendendo in esame un arco temporale significativo (il quinquennio 2013- 2017) come sotto evidenziato:

**Andamento nel quinquennio 2013/2017 del costo medio
per utente per Comune di residenza**

anno	2013	2014	2015	2016	2017	periodo 2013/2017
costo medio	82,19	86,23	90,80	87,67	88,69	87,10

	Barberino	Borgo San Lorenzo	Dicomano	Firenze	Marradi	Palazzuolo sul Senio	Scarperia e San Piero	Vicchio
2013	83,72	84,57	68,80	73,16	86,12	64,49	80,34	93,41
2014	85,14	95,31	78,28	81,72	87,03	58,20	83,17	83,87
2015	86,37	97,90	78,76	99,78	101,34	57,91	88,44	88,04
2016	84,99	92,45	88,42	78,63	104,01	56,19	86,31	85,54
2017	86,62	90,79	87,49	72,47	112,28	62,29	86,84	94,46



Il controllo della spesa effettuato è stato attuato attraverso la valorizzazione dell'appropriatezza e dei possibili interventi più efficaci per tutti.

In sintesi la Società della Salute del Mugello ha fatto sistema ricercando l'indispensabile rapporto tra solidarietà e responsabilità favorendo il senso del fare rete non solo a parole cercando di contrastare i primati dei campanilismi che si traducono sempre in progettualità chiuse, ripiegate su se stesse.

Ciò come evidenziato senza incidere sul diritto alla differenza in un concetto più ampio di comunità ed identità anche culturale.

DATI CONTABILI DELL'ESERCIZIO 2017

Passando invece in rassegna i **dati contabili dell'esercizio 2017**, si sottolinea che esso è stato chiuso in pareggio come previsto dallo Statuto e la sostanziale coerenza delle cifre iscritte nel bilancio di esercizio rispetto al preventivo (adottato con delibera dell'Assemblea numero 22 del 21/12/2016) ed al conto economico al 30/06/2017 (adottato con delibera dell'Assemblea numero 10 del 25/09/2017).

In relazione a quest'ultimo, dove erano già state puntualmente dettagliate le variazioni intervenute nel 1° semestre rispetto al bilancio di previsione, l'importo presunto del **valore della produzione** di euro 8.315.210,00 è risultato invece a consuntivo di **euro 8.999.817,40**, quindi con un aumento complessivo di circa l'8% (vedi tabella seguente):

descrizione	conto economico 1° semestre 2017	esercizio 2017	differenza	%
contributi da Regione Toscana	2.843.608,00	3.134.378,75	290.770,75	10%
contributi da Azienda USL Toscana Centro	597.467,00	675.097,15	77.630,15	13%
contributi da Comuni	4.353.040,00	4.452.393,50	99.353,50	2%
contributi da Altri	382.083,00	562.190,28	180.107,28	47%
Proventi e ricavi diversi	0,00	29,37	29,37	-
Concorsi, recuperi, rimborsi	9.012,00	21.225,46	12.213,46	136%
Compartecipazione utenti	130.000,00	154.502,89	24.502,89	19%
Totale	8.315.210,00	8.999.817,40	684.607,40	8%

Preso atto dell'importo dei **risconti passivi** determinati con il precedente bilancio di esercizio dell'anno 2017 adottato con deliberazione S.d.S. Mugello 6 del 21/06/2017 in euro 1.580.417,77 di cui:

- euro 1.340.918,86 dalla Regione Toscana
- euro 22.000,00 dai Comuni consorziati
- euro 15.371,86 dall'Unione Montana Comuni Mugello
- euro 193.115,22 dall'INPS ex INPDAP
- euro 9.011,83 da privati

Considerati gli altri **contributi assegnati in c/esercizio**:

da Regione Toscana (euro 1.793.459,89):

- 900.032,00 per il progetto sulla non autosufficienza (DD 2586/2017)
- 382.280,37 assegnazione 2017 del FRAS/FNPS (DD 14277/2017, 18743/2017, 7112/2018)
- 97.982,15 per il progetto sulla Vita Indipendente (DD 2586/2017)
- 93.124,03 per il fondo interistituzionale (DD 14979/2016, 14277/2017)
- 27.000,00 per investimenti settore sociale (DD 13945/2016)
- 52.800,00 per progetti vita indipendente ministeriale (DD 6715/2017)
- 240.241,34 per il progetto sulle gravissime disabilità (DD 17512/2017)

da Azienda USL Toscana Centro (euro 675.097,15) :

- 97.982,15 per il progetto sulla Vita Indipendente (DD 2586/2017)
- 9.000,00 per il "Peer to Peer Mugello" (delibera DG n. 1459/2017)
- 50.000,00 quota parte costi generali di funzionamento;
- 518.115,00 per il supporto di cui:
 - o 87.901,00 personale oneroso;
 - o 430.214,00 personale valorizzato a compensazione;

da Comuni (euro 4.430.393,50):

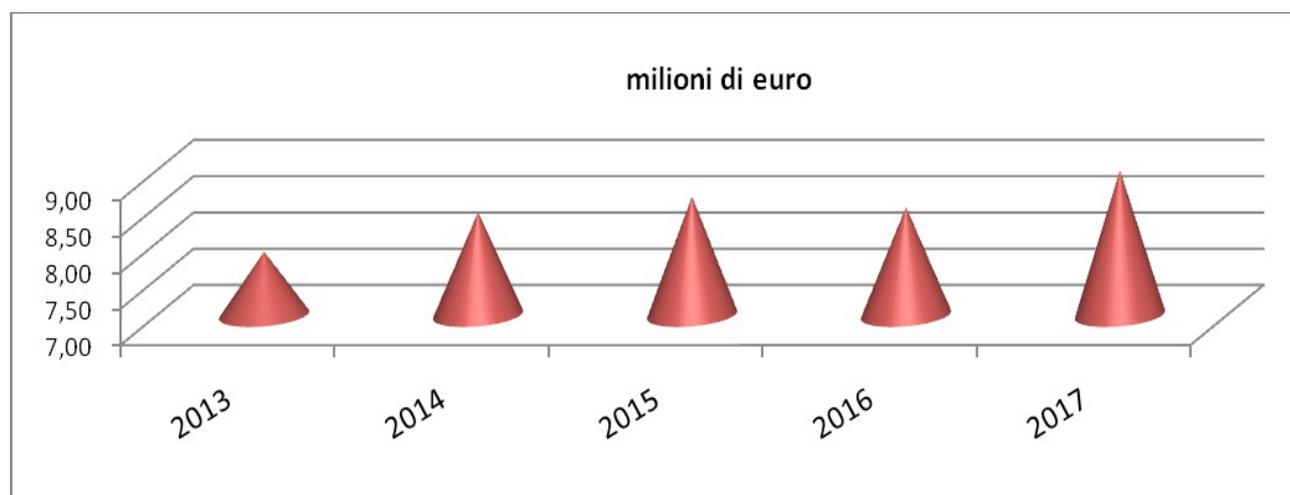
- 3.544.150,00 attività materie delegate e quota parte costi generali di funzionamento;
- 276.213,00 personale oneroso;
- 439.196,00 personale valorizzato a compensazione;
- 137.633,49 progetti aggiuntivi;
- 33.201,01 da Torino per attività nei confronti di loro minori;

da altri (euro 353.703,20):

- 66.244,69 dall'UMCM per contributi assistenza scolastica disabili;
- 38.121,60 dalla S.d.S. Nord-Ovest per progetto FSE-ALI;
- 237,93 dalla S.d.S. Nord-Ovest per attività nei confronti di loro minori;
- 4.363,32 dalla S.d.S. Pisana per attività nei confronti di loro minori;
- 34.290,00 dal Ministero dell'Interno (Prefettura di Firenze) per rimborso presenze di MSNA;
- 33.175,50 dal Ministero del lavoro e delle politiche sociali per il progetto FSE-SIA;
- 15.451,27 dall'Unione Comuni Valdarno per utenze che frequenta il CUS di BSL;
- 161.818,89 da INPS ex INPDAP per il progetto Home Care Premium (assistenza integrativa e modello gestionale).

Inoltre sono stati recuperati euro 12.194,63 (di cui euro 7.878,84) a seguito sopraggiunte liquidazioni dell'indennità di accompagnamento quale invalido totale ad utenti che avevano precedentemente usufruito di benefici economici e sterilizzate donazioni per € 19,00.

I contributi degli utenti per la compartecipazione alle attività sono risultati pari ad euro 154.502,89. Si sono verificati infine altri abbuoni attivi di euro 29,37 per un **totale complessivo del valore della produzione pari ad 8.999.817,40** e quindi un **incremento del 8 %** su quanto precedentemente preventivato.



Sul fronte dei **costi della produzione**, richiamata anche la delibera dell'Assemblea n. 2 del 28/03/2018 "Approvazione del rendiconto della gestione associata servizi sociali esercizio anno 2017 e relativi oneri a carico dei Comuni consorziati", si è determinato il seguente andamento:

- A)** euro 4.198,30 per acquisto di beni di consumo ordinario di cui:
 - o euro 2.750,87 (rendiconto del. Assemblea n. 2/2017)
- B)** euro 6.607.718,37 per acquisto di prestazioni e servizi di cui:
 - o euro 4.124.303,69 (rendiconto del. Assemblea n. 2/2017)
 - o euro 774.073,95 (fondo non autosufficienza >65 anni)
- C)** euro 2.534,00 per manutenzioni e riparazioni di cui:
 - o euro 1.689,33 (rendiconto del. Assemblea n. 2/2017)
- D)** euro 60.107,83 per godimento beni di terzi di cui:
 - o euro 46.708,69 (rendiconto del. Assemblea n. 2/2017)
- E)** euro 35.983,72 per costi personale (oneri sociali del Direttore a carico S.d.S.)
- F)** euro 199.135,03 per oneri diversi di gestione di cui:
 - o euro 60.675,16 (rendiconto del. Assemblea n. 2/2017)
- G)** euro 2.032,81 per ammortamenti di cui:
 - o euro 1.355,21 (rendiconto del. Assemblea n. 2/2017)
- H)** euro 16.880,26 per incremento fondo svalutazione crediti di cui:
 - o euro 11.253,51 (rendiconto del. Assemblea n. 2/2017)

per un **totale complessivo pari ad euro 6.953.389,97** di cui euro 4.248.736,46 per attività in gestione associata, il cui dettaglio è analiticamente riportato nella citata deliberazione dell'Assemblea S.d.S. n. 2/2018 e di seguito riportato per confronto con l'anno precedente:

ambito attività	2017		delta 2017-2016	
	euro	%	euro	%
RSA, RSD, RA	1.068.488	25,1%	55.733	5,5%
Socializzazione - centri	595.824	14,0%	-137	0,0%
Socializzazione - trasporti	239.377	5,6%	-2.232	-0,9%
Centro Diurno Dicomano	52.426	1,2%	-1.915	-3,5%
Centro Diurno Ronta - Alzheimer	7.900	0,2%	7.900	100,0%
Assistenza domiciliare	173.249	4,1%	-4.870	-2,7%
Centro Affidi	14.893	0,4%	-17.772	-54,4%
Educativa domiciliare	354.702	8,3%	3.822	1,1%
Educativa scolastica	545.580	12,8%	29.979	5,8%
Pronta accoglienza minori	18.322	0,4%	5.184	39,5%
Inserimenti minori in strutture	383.737	9,0%	-105.684	-21,6%
Esoneri ed agevolazioni tariffarie	92.221	2,2%	-10.815	-10,5%
Affido minori	90.265	2,1%	21.086	30,5%
Trasporti sociali occasionali	8.194	0,2%	-229	-2,7%
Inserimenti socio-terapeutici	111.604	2,6%	-10.362	-8,5%
Contributi economici	207.330	4,9%	19.578	10,4%
Mensa anziani	117.067	2,8%	-12.851	-9,9%
Anziano fragile	67.558	1,6%	1.962	3,0%
altri oneri gestione associata (q.p.)	100.000	2,4%	2.850	2,9%
totale	4.248.736	100,0%	-18.772	-0,4%

Risulta quindi una **differenza tra valore e costi di produzione** pari ad euro 2.071.227,08.

Aggiungendo a detta cifra gli interessi attivi maturati sui depositi presso l'istituto tesoriere Banca CR (euro 232,11), le sopravvenienze/insussistenze attive (euro 5.292,48), i bolli su fatture attive (euro 1.382,00) e detraendo invece le sopravvenienze/insussistenze passive (euro 5.255,06) e le imposte e tasse (euro 19.544,60), si viene a determinare **un saldo al 31/12/2017 di euro 2.053.334,01 da riportare, come risconti passivi, nell'esercizio 2018.**

Tali risconti passivi risultano sono aumentati complessivamente di circa il 30% rispetto all'anno precedente (per un importo pari ad euro 472.916,24):

Ente erogatore	risconti passivi al		delta	
	31/12/2017	31/12/2016	euro	%
Regione Toscana	1.583.614,79	1.340.918,86	242.695,93	18%
Azienda USL Toscana Centro	9.000,00	0,00	9.000,00	100%
Comuni	64.593,73	22.000,00	42.593,73	194%
INPS ex INPDAP	234.361,07	193.115,22	41.245,85	21%
altri	161.764,42	24.383,69	137.380,73	563%
totale	2.053.334,01	1.580.417,77	472.916,24	30%

Di seguito il dettaglio:

1) Progetto “Gravissime disabilità” – da Regione Toscana

- euro 44.557,98 (DD 3775/2016) destinati alla prosecuzione dell'attività nel 2018 (deliberazione Giunta Esecutiva S.d.S. n. 13 del 22/06/2016);
- euro 240.241,34 (DD 17512 del 22/11/2017) destinati alla prosecuzione dell'attività nel 2019. Il 10% del finanziamento verrà destinato a soggetti inseriti nel percorso di “Vita Indipendente”;

2) Altri finanziamenti della Regione Toscana già inseriti nel P.O.A. il cui utilizzo è previsto nell'esercizio 2018:

- integralmente:
 - o euro 420.556,36 quale assegnazione risorse FRAS/FNPS 2015 (FNPS con DD n. 2470 del 28/04/2016 e FRAS con DD n. 11459 del 21/10/2016);
 - o euro 56.634,60 quale fondo di solidarietà interistituzionale per azioni a favore di particolari fasce di cittadini, non prevedibili ed indifferibili (DD n. 11841 del 26/10/2016);
 - o euro 26.893,30 quale fondo di solidarietà interistituzionale per azioni a favore di particolari fasce di cittadini, non prevedibili ed indifferibili (DD n. 14979 del 26/10/2016);
 - o euro 19,58 quale contributo per progetti di investimento sociale (DD 13945 del 28/11/2016);
 - o euro 3.886,52 fondo non autosufficienza (DD del 2586 del 27/02/2017);
- in quota parte:
 - o euro 342.314,01 quale assegnazione risorse FRAS/FNPS 2016 (FRAS con DD n. 14328 del 24/11/2016 e FNPS con DD n. 14746 del 14/12/2016);
 - o euro 66.230,73 quale fondo di solidarietà interistituzionale per minori stranieri non accompagnati e minori fuori famiglia, accoglienza profughi, contrasto alla povertà (DD n. 14277 del 26/09/2017);
 - o euro 382.280,37 quale assegnazione risorse FRAS/FNPS 2017 (FRAS con DD n. 14277 del 26/09/2017, FNPS con DD n. 18473 del 01/12/2017 e DD n. 7112 del 09/05/2018);

3) Progetto “Home Care Premium” - da INPS ex INPDAP

- euro 234.361,07 quali contributi per “modello gestionale” e “assistenza integrativa”. Destinati alla prosecuzione di varie attività socio-assistenziali e del supporto organizzativo nel biennio

2018/19 (deliberazione Giunta Esecutiva S.d.S. n. 12 del 08/06/2016, Provvedimenti Direttore S.d.S. n. 39 del 05/05/2017 e n. 6 del 26/06/2017);

4) Finanziamenti comunali

- euro 22.000,00 quali rimborsi richiesti al Ministero dell'Interno per inserimenti in strutture di MSNA dai Comuni di:
 - o Scarperia e San Piero (euro 9.000,00). Provvedimento Direttore S.d.S. n.56 del 24/06/2016 e nota S.d.S. prot. 3144 del 27/06/2016);
 - o Vicchio (euro 13.000,00). Provvedimento Direttore S.d.S. n. 29 del 04/04/2016 e nota S.d.S. prot. 2032 del 18/04/2016);
- euro 2.768,73 da Scarperia e San Piero per potenziamento integrazione scolastica a.s. 2017/2018 – quota 2018 (Determinazione comunale n. 621 del 27/11/2017);
- euro 39.825,00 da Dicomano per progetto finalizzato ad inserimenti socio-lavorativi (provvedimento Direttore S.d.S. n. 94 del 27/09/2017)

5) Altro

- euro 29.505,27 per prosecuzione fino al 31/10/2018 progetto FSE ALI – Autonomia Lavoro Inclusione, finanziato con DD RT n. 7781 del 26/07/2016 (S.d.S. Nord-Ovest ente capofila ed erogatore);
- euro 14.741,70 per prosecuzione progetto FSE SIA – Sostegno per l'inclusione attiva, finanziato dal Ministero del lavoro e delle politiche sociali (deliberazione Giunta Esecutiva n. 21 del 09/11/2016);
- euro 34.290,00 dal Ministero dell'Interno (Prefettura di Firenze) per rimborso presenze di MSNA (minori stranieri non accompagnati) dell'anno 2017;
- euro 9.000,00 dall'Azienda USL Toscana Centro per progetto "Peer to Perer Mugello" (deliberazione D.G. n. 1459 del 01/12/2017);
- euro 81.616,55 dall'Unione Montana dei Comuni del Mugello per "Ripartizione e assegnazione fondi regionali e statali per l'inclusione (trasporto e assistenza) studenti disabili delle scuole superiori";
- euro 1.610,90 a seguito procedimenti per il recupero coattivo di somme indebitamente percepite per false dichiarazioni ISEE e relative sanzioni amministrative (provvedimento Direttore S.d.S. n. 108 del 07/11/2017).

Come descritto, i suddetti risconti passivi saranno quindi prevalentemente utilizzati per la realizzazione di interventi programmati e/o la prosecuzione di quelli già in essere, per fronteggiare bisogni emergenti o non prevedibili, nonché per il funzionamento e l'organizzazione della S.d.S.

CONCLUSIONI

In conclusione è doveroso esprimere soddisfazione per l'attività svolta, per l'impegno profuso dal personale di questa S.d.S., per i servizi erogati di concerto con i Comuni del Mugello e con l'Azienda USL Toscana Centro nonché con le Istituzioni Regionali Toscane. Proseguendo nello svolgimento dei compiti di questa S.d.S., secondo la programmazione tracciata, in sinergia con il tessuto sociale ed economico mugellano in generale, sarà possibile proseguire con l'operazione di implementazione delle attività nell'ambito delle risorse disponibili, ricercando il perseguimento dell'obiettivo di pareggio del bilancio. Ciò permetterà di raggiungere ulteriori obiettivi organizzativi e di razionalizzazione delle risorse, puntando a sempre più alti livelli di eccellenza, perseguendo anche modalità innovative e consolidando quanto fino ad ora fatto, con la finalità di migliorare il livello qualitativo e quantitativo dell'assistenza per la popolazione del Mugello.

Borgo San Lorenzo, 19 giugno 2018

f.to Il Direttore S.d.S. Mugello

(Dott. Michele Mezzacappa)