

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 BORGIO 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
2016**

Stato patrimoniale

ATTIVO	Anno 2016	Anno 2015	differenza
A) Immobilizzazioni			
I. Immateriali	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00
II. Materiali	6.289,14	6.579,51	-290,37
Totale	6.289,14	6.579,51	-290,37
III. Finanziarie	2.368,00	2.368,00	0,00
Totale	2.368,00	2.368,00	0,00
Totale immobilizzazioni	8.657,14	8.947,51	-290,37
B) Attivo circolante			
I. Scorte	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00
II. Crediti			
1) da Regione Toscana	853.518,55	1.260.755,57	-407.237,02
2) da Comuni	1.214.339,04	1.508.422,69	-294.083,65
3) da Azienda USL Toscana Centro	1.177.185,25	1.050.138,11	127.047,14
4) da Città Metropolitana	0,00	0,00	0,00
5) da Erario e Istituti di previdenza	0,00	0,00	0,00
6) da Altri	84.613,83	103.152,35	-18.538,52
7) fatture da emettere	24.082,44	31.102,44	-7.020,00
8) N.d.C. da ricevere	2.325,25	1.325,25	1.000,00
Totale	3.356.064,36	3.954.896,41	-598.832,05
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00
IV. Disponibilità liquide	1.842.907,56	1.558.020,27	284.887,29
Totale	1.842.907,56	1.558.020,27	284.887,29
Totale attivo circolante	5.198.971,92	5.512.916,68	-313.944,76
C) Ratei e risconti	805,16	0,00	805,16
Totale ratei e risconti	805,16	0,00	805,16
TOTALE ATTIVO	5.208.434,22	5.521.864,19	-313.429,97

D) CONTI D'ORDINE

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

PASSIVO	Anno 2016	Anno 2015	differenza
A) Patrimonio Netto			
I. Finanziamenti per investimenti	0,00	0,00	0,00
II. Donazioni e lasciti vincolati ad invest.	92,50	111,50	-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	78.092,50	78.111,50	-19,00
B) Fondi per rischi e oneri	58.492,38	74.831,68	-16.339,30
Totale Fondi per rischi e oneri	58.492,38	74.831,68	-16.339,30
C) Trattamento fine rapporto	0,00	0,00	0,00
D) Debiti			
1) verso Regione Toscana	3.817,09	3.283,08	534,01
2) verso Comuni	628.266,86	845.544,96	-217.278,10
3) verso USL Toscana Centro	1.133.951,56	1.181.964,13	-48.012,57
4) verso Città Metropolitana	0,00	0,00	0,00
5) verso Erario	9.242,94	9.519,76	-276,82
6) verso Fornitori	1.704.695,61	1.785.510,38	-80.814,77
7) verso Istituti di previdenza	4.798,31	4.650,52	147,79
8) verso Altri	6.659,20	34.114,33	-27.455,13
Totale Debiti	3.491.431,57	3.864.587,16	-373.155,59
E) Ratei e risconti	1.580.417,77	1.504.333,85	76.083,92
Totale ratei e risconti	1.580.417,77	1.504.333,85	76.083,92
TOTALE PASSIVO	5.208.434,22	5.521.864,19	-313.429,97
F) CONTI D'ORDINE			
Beni in comodato da terzi	941.112,39	941.112,39	0,00
Beni in comodato c/o terzi	-1.000,00	-1.000,00	0,00
Totale conti d'ordine	940.112,39	940.112,39	0,00
saldo	0,00	0,00	0,00

CONTO ECONOMICO - anno 2016				
A) Valore della produzione		2016	2015	differenza
1)	Contributi in c/esercizio			
	da Regione Toscana	1.673.401,20	1.862.110,00	-188.708,80
	da Comuni	4.287.559,96	4.291.768,94	-4.208,98
	da Azienda USL Toscana Centro	567.828,32	609.430,19	-41.601,87
	da altri	219.583,64	202.667,82	16.915,82
2)	Proventi e ricavi diversi	38,83	36,98	1,85
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi	8.444,56	14.654,43	-6.209,87
4)	Compartecipazioni spesa prestaz. sociosanitarie	153.879,05	150.925,06	2.953,99
5)	Costi capitalizzati	19,00	19,00	0,00
Totale valore della produzione		6.910.754,56	7.131.612,42	-220.857,86
B) Costi della produzione				
1)	Acquisto di beni	3.820,66	5.208,11	-1.387,45
2)	Acquisto di prestazioni e servizi	0	0	0
	2.1) prestazioni sociosanitarie da pubblico	227.960,83	260.767,36	-32.806,53
	2.2) prestazioni sociosanitarie da privato	5.267.089,37	5.387.752,05	-120.662,68
	2.3) prestazioni non sociosanitarie da pubblico	1.005.714,20	1.041.998,36	-36.284,16
	2.4) prestazioni non sociosanitarie da privato	77.654,96	80.290,23	-2.635,27
3)	Manutenzioni e riparazioni	1.611,00	1.990,93	-379,93
4)	Per godimento beni di terzi	48.426,28	47.713,19	713,09
5)	Personale	35.560,94	35.152,99	407,95
6)	Oneri diversi di gestione	202.551,17	236.601,03	-34.049,86
7)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0,00	694,32	-694,32
8)	Ammortamento fabbricati	0,00	0,00	0,00
9)	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	2.095,97	2.294,05	-198,08
10)	Svalutazione crediti	22.109,29	11.000,00	11.109,29
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		6.894.594,67	7.111.462,62	-216.867,95
Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)		16.159,89	20.149,80	-3.989,91
C) Proventi e oneri finanziari				
1)	Interessi attivi	928,70	3.208,25	-2.279,55
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		928,70	3.208,25	-2.279,55
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
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				
1)	Minusvalenze	0,00	0,00	0,00
2)	Plusvalenze	0,00	0,00	0,00
3)	Accantonamenti non tipici attività sociosanitaria	0,00	0,00	0,00
4)	Concorsi, recuperi, rimborsi	1.432,00	1.398,00	34,00
5)	Sopravvenienze e insussistenze	-1.004,96	-7.523,64	6.518,68
Totale delle partite straordinarie		427,04	-6.125,64	6.552,68
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		17.515,63	17.232,41	283,22
G)	Imposte e tasse	17.515,63	17.232,41	283,22
Utile o perdita d'esercizio		0,00	0,00	0,00

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 2016 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 rettifiche 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 economali: 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 31/12/16	0,00
Saldo al 31/12/15	0,00
Variazione	0,00

Software

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2015	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 31/12/2016	0,00

Note e commenti:

Non sono state effettuate acquisizioni nel corso dell'esercizio 2016

A.II - Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/16	6.289,14
Saldo al 31/12/15	6.579,51
Variazione	-290,37

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

Descrizione	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione
Terreni	0,00	0,00	0,00
Fabbricati	0,00	0,00	0,00
Impianti e macchinari	4.548,40	4.245,62	302,78
Attrezzature sanitarie e scientifiche	0,00	0,00	0,00
Mobili e arredi	1.740,74	2.333,89	-593,15
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	6.289,14	6.579,51	-290,37

Impianti e macchinari

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2015	4.245,62
Acquisizioni dell'esercizio	1.805,60
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	-1.502,82
Saldo al 31/12/2016	4.548,40

Note e commenti:

Nel corso dell'esercizio 2016 è stata acquistata una lavastoviglie semiprofessionale per il Centro di socializzazione C.U.S. di Borgo San Lorenzo (provvedimento Direttore S.d.S. n. 15 del 12/02/2016) dell'importo di € 1.805,60

Attrezzature sanitarie e scientifiche

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2015	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 31/12/2016	0,00

Note e commenti:

Non sono state effettuate acquisizioni nel corso dell'esercizio 2016

Mobili e arredi

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2015	2.333,89
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	-593,15
Saldo al 31/12/2016	1.740,74

Note e commenti:

Non sono state effettuate acquisizioni nel corso dell'esercizio 2016

A.III - Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/16	2.368,00
Saldo al 31/12/15	<u>2.368,00</u>
Variazione	0,00

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 2016 non è stato ancora approvato dall'Assemblea ordinaria della Società Start S.r.l. (come da comunicazione del 23/05/2017).

In mancanza di ulteriori informazioni, viene pertanto riportato un saldo presunto al 31/12/2016 invariato rispetto a quello dell'anno precedente.

B) Attivo circolante

B.I – Rimanenze

Saldo al 31/12/16	0,00
Saldo al 31/12/15	<u>0,00</u>
Variazione	0,00

Note e commenti

Non sono presenti rimanenze al termine dell'esercizio.

B.II – Crediti

Saldo al 31/12/16	3.356.064,36
Saldo al 31/12/15	3.954.896,41
Variazione	-598.832,05

Note e commenti

Il saldo è così suddiviso:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Da Regione	833.758,95	19.759,60	0,00	853.518,55
Da Comuni	1.214.339,04	0,00	0,00	1.214.339,04
Da Azienda USL Toscana Centro	546.107,30	631.077,95	0,00	1.177.185,25
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	45.431,75	36.537,62	2.644,46	84.613,83
fatture da emettere	24.082,44	0,00	0,00	24.082,44
N.d.C. da ricevere	1.000,00	1.325,25	0,00	2.325,25
Totale	2.664.719,48	688.700,42	2.644,46	3.356.064,36

I crediti complessivi sono sensibilmente ridotti rispetto al 31/12/2015, in particolare quelli della Regione Toscana (-32%)

Descrizione	2016	2015	variazioni	%
Da Regione	853.518,55	1.260.755,57	-407.237,02	-32%
Da Comuni	1.214.339,04	1.508.422,69	-294.083,65	-19%
Da Azienda USL Toscana Centro	1.177.185,25	1.050.138,11	127.047,14	12%
Da Città Metropolitana (ex Provincia)	0,00	0,00	0,00	0%
Da Erario	0,00	0,00	0,00	0%
Da Altri	84.613,83	103.152,35	-18.538,52	-18%
fatture da emettere	24.082,44	31.102,44	-7.020,00	-23%
N.d.C. da ricevere	2.325,25	1.325,25	1.000,00	75%
Totale	3.356.064,36	3.954.896,41	-598.832,05	-15%

- I crediti verso la Regione per un totale di **euro 853.518,55** (importo diminuito di circa il 32% rispetto al precedente esercizio) sono principalmente costituiti dalle quote non interamente riscosse relative ai contributi assegnati. Il dettaglio dei contributi ancora da incassare per singolo progetto è il seguente:

atto	numero	data	oggetto	importo
Decreto	4687	14-ott-14	... reti di solidarietà ...	19.759,60
Decreto	817	23-feb-16	vita indipendente 2016	78.385,72
Decreto	1103	10-mar-16	non auto > 65 anno 2016	337.335,75
Decreto	3775	26-mag-16	gravissime disabilità	33.168,44
Decreto	4622	14-giu-16	non auto < 65 anno 2016	18.292,43
Decreto	11841	26-ott-16	solidarietà interistituzionale 2015	24.262,60
Decreto	14328	24-nov-16	FRAS anno 2016	52.773,82
Decreto	14746	14-dic-16	FNPS anno 2016	289.540,19
Totale				853.518,55

- I crediti verso Comuni per un totale di **euro 1.214.339,04** (importo diminuito di circa il 19% rispetto al precedente esercizio) sono costituiti da:
 - euro 513.993,48** contributi dei Comuni consorziati per conferimenti ordinari;
 - euro 203.308,00** contributi dei Comuni consorziati per il supporto oneroso;
 - euro 60.274,56** altri contributi di cui:
 - euro 24.525,61 dai Comuni consorziati;
 - euro 2.077,47 dal Comune di Pontassieve;
 - euro 33.671,48 dal Comune di Torino
 - euro 436.763,00** contributo per l'anno 2016 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 2017, 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)	formazione + altro	personale supporto (valorizzazione)	totale
Barberino di Mugello	197.205,44	44.293,00	0,00	75.316,00	316.814,44
Borgo San Lorenzo	0,00	20.000,00	0,00	106.735,00	126.735,00
Dicomano	27.691,00	22.309,00	0,00	34.539,00	84.539,00
Firenze	74.846,00	17.253,00	0,00	44.231,00	136.330,00
Marradi	51.936,00	11.960,00	0,00	28.069,00	91.965,00
Palazzuolo sul Senio	13.645,24	2.121,00	0,00	11.705,00	27.471,24
Scarperia e San Piero	0,00	47.119,00	11.525,61	81.223,00	139.867,61
Vicchio	148.669,80	38.253,00	13.000,00	54.945,00	254.867,80
Pontassieve	0,00	0,00	2.077,47	0,00	2.077,47
Torino	0,00	0,00	33.671,48	0,00	33.671,48

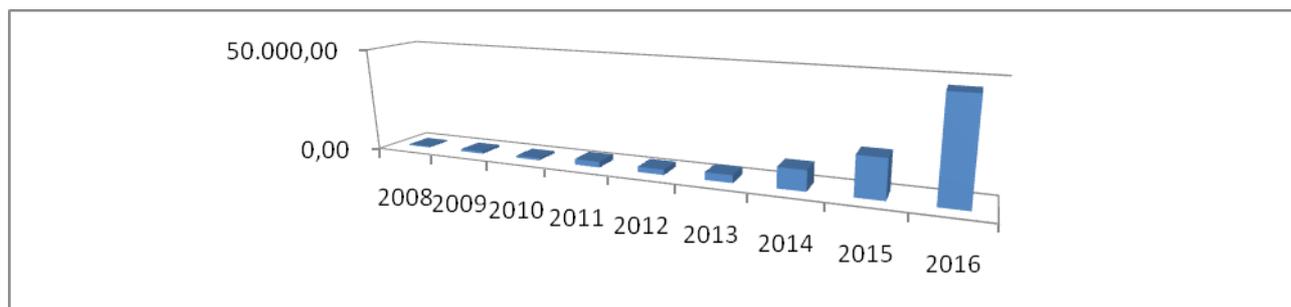
Totale	513.993,48	203.308,00	60.274,56	436.763,00	1.214.339,04
---------------	-------------------	-------------------	------------------	-------------------	---------------------

- I crediti verso l'Azienda USL Toscana Centro (AUSL) per un totale di **euro 1.177.185,25** (in aumento del 12%) 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 6.091,24** 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. (tale importo sarà oggetto di compensazione, nel corso del 2017, 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. (tale importo sarà oggetto di compensazione, nel corso del 2017, 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 1.136,30** quale fatturazione attività fondo non autosufficienza > 65 anni per utenti ex S.d.S. Sud/Est (compreso bollo);
- I crediti verso Altri per un saldo totale di **euro 84.613,83** sono costituiti:
 - **euro 23,84** da interessi attivi bancari maturati al 31/12/2016 accreditati nel gennaio 2017;
 - **euro 48.709,19** da INPS ex INPDAP per progetto HCP 2014 – assistenza integrativa e modello gestionale 4° trimestre 2016;
 - **euro 85.824,61** 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 31/12/2016;
 - **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 1.044,36** dalla S.d.S. Pisana a rimborso attività effettuate nei confronti di loro minori momentaneamente presenti sul nostro territorio;
 - **euro - 60.000,00** quale fondo svalutazione crediti;
- Le Fatture da emettere per un totale di **euro 24.082,44** nei confronti di persone fisiche per compartecipazione degli utenti ai servizi di socializzazione, assistenza domiciliare, mensa anziani a domicilio, ecc.;
- Le Note di Credito da ricevere per un totale di **euro 2.325,25** 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);
 - dal Granello di Sale a storno parziale della fattura n. 2 del 31/12/2016 (transazione 2017);

I crediti verso persone fisiche per compartecipazione alle prestazioni ricevute (pari complessivamente a € 85.824,61) risultano così suddivisi negli anni:

- 2008 per euro 508,32 (diminuito di euro 173,90 rispetto al 31/12/2015)
- 2009 per euro 1.080,08 (diminuito di euro 164,73 rispetto al 31/12/2015)
- 2010 per euro 1.056,06 (diminuito di euro 443,29 rispetto al 31/12/2015)
- 2011 per euro 2.712,55 (diminuito di euro 829,13 rispetto al 31/12/2015)
- 2012 per euro 2.518,66 (diminuito di euro 1.188,45 rispetto al 31/12/2015)
- 2013 per euro 3.589,54 (diminuito di euro 1.086,45 rispetto al 31/12/2015)
- 2014 per euro 9.521,36 (diminuito di euro 2.117,04 rispetto al 31/12/2015)

- 2015 per euro 18.195,51 (diminuito di euro 33.878,64 rispetto al 31/12/2015)
- 2016 per euro 46.642,53



Da considerare inoltre che le fatture di compartecipazione emesse nel 2017 nei confronti degli utenti (per prestazioni erogate nel 2016), sono pari all'importo di € 24.082,44.

Di seguito l'analisi dell'andamento dei crediti a fine esercizio verso persone fisiche nel quinquennio 2012/2016:

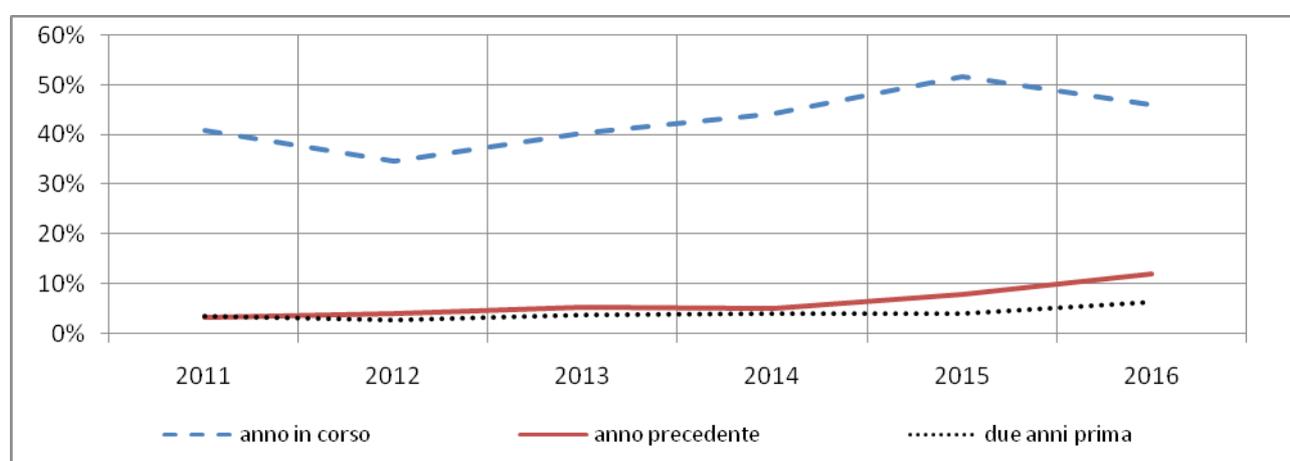
al 31/12/2012	anno	totale anno	crediti euro	%
	2007	30.185,63	0,00	0,0%
	2008	57.378,17	741,97	1,3%
	2009	93.273,48	1.945,27	2,1%
	2010	123.430,53	3.462,96	2,8%
	2011	135.714,69	5.720,60	4,2%
	2012 (*)	123.031,17	42.695,48	34,7%
	totale	563.013,67	54.566,28	9,7%
al 31/12/2013	anno	totale anno	crediti euro	%
	2007	30.185,63	0,00	0,0%
	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	%
	2007	30.185,63	0,00	0,0%
	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	%
	2007	30.185,63	0,00	0,0%
	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	%
	2007	30.185,63	0,00	0,0%
	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%
---------------	---------------------	-------------------	-------------

(*) 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%

come evidenziato nel seguente grafico:



Anche se nell'anno 2016 c'è stata una lieve flessione dei crediti, l'andamento sugli anni precedenti conferma la tendenza all'insolubilità, 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'indebitato percepito/sanzioni, si reputa opportuno l'incremento del fondo svalutazione crediti (***) di ulteriori euro **22.109,29** per coprire l'eventuale mancata realizzazione degli stessi.

(**) utilizzati euro 2.109,29 nell'esercizio 2016 per storno partecipazioni non dovute e abbuoni vari (note S.d.S. del 26/09/2016 e 02/11/2016).

B.III - Attività finanziarie

Saldo al 31/12/2016	0,00
Saldo al 31/12/2015	0,00
Variatione	0,00

Note e commenti

Non vi sono iscrizioni di attività finanziarie

B.IV - Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2016 1.842.907,56

Saldo al 31/12/2015 1.558.020,27

Variazione 284.887,29

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	variazione
Depositi postali	44.899,14	28.872,19	16.026,95
Tesoriere	1.796.728,11	1.528.707,61	268.020,50
Cassa economale	1.280,31	440,47	839,84
Totale	1.842.907,56	1.558.020,27	284.887,29

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 31/12/2016. La Società della Salute nel corso del 2016 non è ricorsa ad anticipazioni di cassa.

C) Ratei e risconti attivi

	Risconti attivi	Ratei attivi
Saldo al 31/12/2016	805,16	0,00
Saldo al 31/12/2015	0,00	0,00
Variazione	805,16	0,00

Note e commenti:

Il risconto attivo è dovuto ad una fattura elettronica emessa nel dicembre 2016 dalla Ditta ARVAL relativa però a canoni di noleggio di competenza dell'anno 2017.

D) Conti d'ordine

Saldo al 31/12/2016 940.112,39

Saldo al 31/12/2015 940.112,39

Variazione 0,00

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	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	941.112,39	941.112,39	0,00
Beni in comodato c/o terzi	-1.000,00	-1.000,00	0,00
Totale	940.112,39	940.112,39	0,00

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 12/11/2010.

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 Primavere", 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).

1.2 - PASSIVITÀ

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2016	78.092,50
Saldo al 31/12/2015	78.111,50
Variazione	-19,00

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	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	92,50	111,50	-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	78.092,50	78.111,50	-19,00

L'importo di € 92,50 si riferisce alle attrezzature informatiche e arredi vari ricevuti dalla UMCM (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 31/12/2016	Quota non versata al 31/12/2016
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 31/12/2016	58.492,38
Saldo al 31/12/2015	74.831,68
Variazione	-16.339,30

Il fondo è stato incrementato per l'accantonamento - quale presunto 100% - della retribuzione di risultato 2016 del Direttore per € 26.922,56 e utilizzato per € 43.261,86 di cui:

- € 27.564,13 per la retribuzione di risultato del Direttore anno 2014 e conguaglio anni 2011/2013;
- € 15.697,73 per attività socio-assistenziali (delibera Giunta Esecutiva S.d.S. n. 11 del 08/06/2016).

C) Debiti

Saldo al 31/12/2016	3.491.431,57
Saldo al 31/12/2015	3.864.587,16
Variazione	-373.155,59

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	3.817,09	0,00	0,00	3.817,09
Debiti verso Comuni	628.266,86	0,00	0,00	628.266,86
Debiti verso Azienda USL T.C.	493.198,00	640.753,56	0,00	1.133.951,56
Debiti verso fornitori	1.704.695,61	0,00	0,00	1.704.695,61
Debiti verso Istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00
Debiti tributari	9.242,94	0,00	0,00	9.242,94
Debiti verso istituti di previdenza	4.798,31	0,00	0,00	4.798,31
Altri debiti	6.659,20	0,00	0,00	6.659,20
Totale	2.850.678,01	640.753,56	0,00	3.491.431,57

Note e Commenti

I debiti complessivi sono diminuiti di € 373.155,59 rispetto al 31/12/2015 (circa l'11%).

Descrizione	2016	2015	variazione	%
Debiti verso Regione	3.817,09	3.283,08	534,01	14%
Debiti verso Comuni	628.266,86	845.544,96	-217.278,10	-35%
Debiti verso Azienda USL TC	1.133.951,56	1.181.964,13	-48.012,57	-4%
Debiti verso fornitori	1.704.695,61	1.785.510,38	-80.814,77	-5%
Debiti verso Istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0%
Debiti tributari	9.242,94	9.519,76	-276,82	-3%
Debiti verso istituti di previdenza	4.798,31	4.650,52	147,79	3%
Altri debiti	6.659,20	34.114,33	-27.455,13	-412%
Totale	3.491.431,57	3.864.587,16	-373.155,59	-11%

- I debiti verso la Regione (**euro 3.817,09**) 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 2017.
- I debiti verso Comuni (**euro 628.266,86**) sono costituiti:
 - **euro 436.763,00** contributo in conto esercizio per l'anno 2016 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 2017, 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 114.269,00** dal contributo oneroso per il supporto 2016:
 - euro 13.700,00 Comune di Barberino di Mugello per rimborso assegnazione funzionale Sig.ra Fanfani;
 - euro 20.000,00 Comune di Borgo San Lorenzo per rimborso assegnazione funzionale dott.ssa Pini
 - euro 8.590,00 Comune di Firenzuola per rimborso indennità dr.ssa Baldassarri;
 - euro 54.139,00 al Comune di Scarperia e San Piero, di cui:

- euro 51.535,17 per rimborsi indennità dott.ssa Magherini ed indennità/assegnazione dott.ssa Borselli e dott.ssa Boni;
- euro 2.603,83 per retribuzione di risultato dott.ssa Borselli e dott.ssa Boni
- euro 17.840,00 Comune di Vicchio per rimborso assegnazione funzionale Sig.ra Bargelli;
- **euro 77.234,86** quale rimborso di attività varie:
 - euro 35.139,21 a più Comuni per esoneri scolastici ed educativi;
 - euro 33.576,00 a più Comuni per mensa anziani/pasti a domicilio;
 - euro 773,55 al Comune di Vicchio per rimborso spese gestione Centro Affidi;
 - euro 5.000,00 al Comune di Borgo San Lorenzo per rimborso spese gestione sede Facoltà infermieristica;
 - euro 500,00 al Comune di Marradi per progetto P.d.Z. AFA;
 - euro 9,88 al Comune di Barberino di Mugello per spese di notifica;
 - euro 2.236,22 al Comune di Firenzuola per rimborso spese vive;

come da dettaglio seguente:

Comune	esoneri scolastici + mensa/pasti	altro	supporto oneroso	supporto valorizzaz.	totale
Barberino di Mugello	8.349,99	9,88	13.700,00	75.316,00	97.375,87
Borgo San Lorenzo	32.422,78	5.000,00	20.000,00	106.735,00	164.157,78
Dicomano	5.196,00	0,00	0,00	34.539,00	39.735,00
Firenzuola	1.380,94	2.236,22	8.590,00	44.231,00	56.438,16
Marradi	3.616,56	500,00	0,00	28.069,00	32.185,56
Palazzuolo sul Senio	0,00	0,00	0,00	11.705,00	11.705,00
Scarperia e San Piero	10.507,00	0,00	54.139,00	81.223,00	145.869,00
Vicchio	7.241,94	773,55	17.840,00	54.945,00	80.800,49
totale	68.715,21	8.519,65	114.269,00	436.763,00	628.266,86
	77.234,86				

- I debiti verso le Aziende Sanitarie (**euro 1.133.951,56**) 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. (tale importo sarà oggetto di compensazione, nel corso del 2017, 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 104.806,28** 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
- o **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. (tale importo sarà oggetto di compensazione, nel corso del 2017, 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');
- o **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;
- o **euro 10.000,00** per rimborso Progetto "Laboratorio Spazio" periodo 01/07-31/12/2016 - Delibera Assemblea S.d.S. n. 5 del 26/03/2014 (già versati nel 2017);
- La voce debiti verso fornitori (**euro 1.704.695,51**) è relativa alle somme ancora dovute a vari fornitori 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 2016, di cui euro 418.927,35 per fatture da ricevere (al netto di quelle dei Comuni pari ad € 585.244,82).
- La voce debiti tributari (**euro 9.242,94**) è relativa a:
 - o € 2.070,25 competenze IRPEF derivanti da compensi ai componenti del Collegio Sindacale e Direttore S.d.S., già versate nel 2017;
 - o € 7.172,69 per split payment, già versati nel 2017;
- La voce debiti verso istituti di previdenza (**euro 4.798,31**) 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 sociali.
- La voce altri debiti (**euro 6.659,20**) è costituita da:
 - o **euro 5.044,20** quale rimborso ad ESTAR della quota assicurativa 2016 (provvedimento Direttore S.d.S. n. 20 del 04/03/2016);
 - o **euro 340,00** nei confronti dell'Ist. Riun. Di Montedomini e S. Silvestro quale rimborso per i servizi di telesoccorso nell'ambito del progetto "Anziano Fragile";
 - o **euro 1.275,00** quale riaccredito assegni prescritti alla data del 31/12/2016 emessi a favore di vari utenti per contributi.

D) Ratei e risconti passivi

	Risconti passivi	Ratei passivi
Saldo al 31/12/2016	1.580.417,77	0,00
Saldo al 31/12/2015	1.504.333,85	0,00
Variatione	76.083,92	0,00

La composizione della voce è così dettagliata:

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	variazione
Risconti passivi su finanziamenti della Regione Toscana	1.340.918,86	1.323.373,34	17.545,52
Risconti passivi su finanziamenti dei Comuni	22.000,00	1.920,00	20.080,00
Risconti passivi su finanziamenti di altri Enti Pubblici	208.487,08	178.140,51	30.346,57
Risconti passivi su altri concorsi, recuperi, rimborsi	9.011,83	900,00	8.111,83
Totale Risconti Passivi	1.580.417,77	1.504.333,85	76.083,92
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 e da altri Enti riferibili ad attività ed iniziative non avviate e/o completate nel corso del 2016 e rinviate all'esercizio successivo, oppure già programmate per la realizzazione nell'anno 2017 e successivi.

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 31/12/2016 940.112,39

Saldo al 31/12/2015 940.112,39

Variazione 0,00

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	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	941.112,39	941.112,39	0,00
Beni in comodato c/o terzi	-1.000,00	-1.000,00	0,00
Totale	940.112,39	940.112,39	0,00

Note e Commenti

Vedasi quanto sopra riportato nella sezione dell'Attivo.

2. CONTO ECONOMICO

2.A - Valore della produzione

Saldo al 31/12/2016 6.910.754,56

Saldo al 31/12/2015 7.131.612,42

Variazione -220.857,86

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	variazioni
Contributi in c/ esercizio	6.748.373,12	6.965.976,95	-217.603,83
Proventi e ricavi diversi	38,83	36,98	1,85
Concorsi, recuperi e rimborsi	8.444,56	14.654,43	-6.209,87
Compartecipazione alla spesa per prestazioni socio - assistenziali	153.879,05	150.925,06	2.953,99
Costi capitalizzati	19,00	19,00	0,00
Totale	6.910.754,56	7.131.612,42	-220.857,86

A.1 - Contributi in conto esercizio

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

Soggetto erogatore	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Regione	1.673.401,20	1.862.110,00	-188.708,80
Provincia	1.058,56	0,00	1.058,56
Comuni	4.287.559,96	4.291.768,94	-4.208,98
Azienda Sanitaria di Firenze	567.828,32	609.430,19	-41.601,87
Altri	218.525,08	202.667,82	15.857,26
Totale	6.748.373,12	6.965.976,95	-217.603,83

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

<i>provenienza</i>	<i>oggetto</i>	<i>atto</i>	<i>importo finanziamento</i>	<i>ricavi esercizio 2016</i>	<i>importo non utilizzato da riscontare nel 2017</i>
--------------------	----------------	-------------	------------------------------	------------------------------	--

Regione Toscana	FRAS/FNPS 2014	DD 960/2014	415.523,42	112.803,68	302.719,74
Regione Toscana	FRAS/FNPS 2015	DD 1024/2015	420.556,36	0,00	420.556,36
Regione Toscana	fondo interistituzionale	DD 3715/2015	102.175,33	102.175,33	0,00
Regione Toscana	non auto > 65	DD 2349/2015	298.628,37	298.628,37	0,00
Regione Toscana	vita indipendente	DD 5256/2015	1.764,24	1.764,24	0,00
Regione Toscana	fondo disabilità < 64	DD 2350/2015	66.621,90	66.621,90	0,00
Regione Toscana	sostegno anziani	DD 6058/2014	18.103,72	18.103,72	0,00
Regione Toscana	FRAS/FNPS 2016	DD 14328+14746/16	342.314,01	0,00	342.314,01
Regione Toscana	fondo interistituzionale	DD 11841/2016	97.755,73	0,00	97.755,73
Regione Toscana	non auto > 65	DD 1103/2016	843.339,39	843.339,39	0,00
Regione Toscana	vita indipendente	DD 817/2016	195.964,30	193.280,35	2.683,95
Regione Toscana	gravissime disabilità	DD 3775/2016	165.842,20	36.684,22	129.157,98
Regione Toscana	fondo disabilità < 64	DD 4622/2016	45.731,09	0,00	45.731,09
Regione Toscana			3.014.320,06	1.673.401,20	1.340.918,86

Comuni consorziati	formazione AA.SS.	Ass. SdS 2012/18	1.020,00	1.020,00	0,00
Comuni consorziati	formazione AA.SS.	Ass. SdS 2013/19	700,00	700,00	0,00
Comuni consorziati	formazione AA.SS.	Ass. SdS 2014/32	200,00	200,00	0,00
Comuni consorziati	attività socio-assistenziali	Ass. SdS 2015/35	3.501.784,00	3.501.784,00	0,00

Comuni consorziati	valorizzazione compensazione	Ass. SdS 2015/35	436.763,00	436.763,00	0,00
Comuni consorziati	personale oneroso	Ass. SdS 2015/35	260.902,00	260.902,00	0,00
Comuni consorziati	progetti aggiuntivi	notaBorgo S.L.	33.806,29	33.806,29	0,00
Comuni consorziati	progetti aggiuntivi	det. Scarperia	2.525,61	2.525,61	0,00
Comuni consorziati	progetti aggiuntivi	det. Vicchio	800,00	800,00	0,00
Comuni consorziati	formazione AA.SS.	Ass. SdS 2015/35	200,00	200,00	0,00
Comuni consorziati	MSNA	provv. SdS 29,56/16	22.000,00	0,00	22.000,00
Comune Pontassieve	attività socio-assistenziali	Ass. SdS 2015/35	15.098,07	15.098,07	0,00
Comune Lissone	attività socio-assistenziali	Ass. SdS 2015/35	89,51	89,51	0,00
Comune Torino	attività socio-assistenziali	Prov. SdS 95/2016	33.671,48	33.671,48	0,00
Comuni			4.309.559,96	4.287.559,96	22.000,00

Azienda USL T.C.	progetto montagna	ex GRT 1106/2012	13.524,25	13.524,25	0,00
Azienda USL T.C.	altri oneri funzionamento	Ass. SdS 2015/35	47.850,00	47.850,00	0,00
Azienda USL T.C.	personale oneroso	Ass. SdS 2015/35	85.167,00	85.167,00	0,00
Azienda USL T.C.	personale valorizzazione	Ass. SdS 2015/35	411.948,00	411.948,00	0,00
Azienda USL T.C.	attività socio-assistenziali	Ass. SdS 2015/35	9.339,07	9.339,07	0,00
Azienda USL Toscana Centro			567.828,32	567.828,32	0,00

Comunità Montana M.	sistema organizzativo	determina 19/2011	25.000,00	25.000,00	0,00
Unione Montana CM	attività socio-assistenziali	nota prot.17030/15	16.955,42	16.955,42	0,00
Unione Montana CM	attività socio-assistenziali	det. n. 1933/2015	15.371,86	0,00	15.371,86
INPS - ex INPDAP	HCP 2012	atti vari 2014/15	139.616,26	139.616,26	0,00
INPS - ex INPDAP	HCP 2014 - mod. gestionale	atti vari 2016	109.950,00	34.234,20	75.715,80
INPS - ex INPDAP	HCP 2014 - ass. integrativa	atti vari 2016	117.399,42	0,00	117.399,42
S.d.S. Pisana	attività socio-assistenziali	provv. 109/2016	2.719,20	2.719,20	0,00
Città Metropolitana Firenze	attività socio-assistenziali	det. 1661/2016	1.058,56	1.058,56	0,00
Altri Enti			428.070,72	219.583,64	208.487,08

Sub Totale			8.319.779,06	6.748.373,12	1.571.405,94
-------------------	--	--	---------------------	---------------------	---------------------

abbuoni attivi	altri oneri funzionamento	atti vari 2016	38,83	38,83	0,00
altri recuperi	attività socio-assistenziali	atti vari 2016	7.544,56	7.544,56	0,00
altri recuperi	indebitto perc. + sanzioni	provv. SdS 104,5,6/16	9.011,83	0,00	9.011,83
altri recuperi	escussione gara	atti vari 2014	900,00	900,00	0,00
costi capitalizzati	funzionamento	atti vari 2014	19,00	19,00	0,00
Altri Proventi			17.514,22	8.502,39	9.011,83

Totale			8.337.293,28	6.756.875,51	1.580.417,77
---------------	--	--	---------------------	---------------------	---------------------

A.2 – Proventi e ricavi diversi

L'importo iscritto pari ad euro 38,83 è costituito da abbuoni attivi.

A.3 – Concorsi, recuperi e rimborsi

L'importo iscritto è pari ad euro 8.444,56 di cui :

provenienza	oggetto	31/12/2016	31/12/2015	variazioni
da persone fisiche	recupero indennità di accompagnamento	7.364,56	14.188,18	-6.823,62
da persone fisiche	varie	180,00	163,75	16,25
da altri soggetti privati	escussione gara	900,00	302,50	597,50
totale		8.444,56	14.654,43	-6.209,87

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

L'importo iscritto pari ad **euro 153.879,05** è costituito dalla compartecipazione di utenti per l'anno 2016 (aumentate del 2% rispetto al 2015). 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	31/12/2016	31/12/2015	variazioni
compartecipazione utenti	153.879,05	150.704,09	3.174,96
compartecipazione altro	0,00	0,00	0,00
totale	153.879,05	150.704,09	3.174,96

2.B - Costi della produzione

Saldo al 31/12/2016 6.894.594,67

Saldo al 31/12/2015 7.111.462,62

Variazione -216.867,95

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Acquisti di beni	3.820,66	5.208,11	-1.387,45
Acquisti di prestazioni e servizi	6.578.419,36	6.770.808,00	-192.388,64
Manutenzioni e riparazioni	1.611,00	1.990,93	-379,93
Godimento beni di terzi	48.426,28	47.713,19	713,09
Costi per personale	35.560,94	35.152,99	407,95
Oneri diversi di gestione	202.551,17	236.601,03	-34.049,86
Ammortamenti	2.095,97	2.988,37	-892,40
Variazioni delle rimanenze	0,00	0,00	0,00
Accantonamenti	22.109,29	11.000,00	11.109,29
Totale	6.894.594,67	7.111.462,62	-216.867,95

La diminuzione dei costi è concentrata nella voce “acquisto di prestazioni e servizi” e si circoscrive principalmente nella contrazione di prestazioni nei confronti degli utenti.

Segue l'andamento negativo della diminuzione del valore della produzione, pressoché di pari importo.

B.1 - Acquisti di beni

In tale voce (pari in totale ad **euro 3.820,66**) sono compresi i seguenti costi:

- € 305,20 abbonamento al “Sole 24 ore – business class digital” e acquisto un libro;
- € 620,00 cancelleria, supporti informatici, ecc. prelevati dal magazzino dell'AUSL;
- € 2.434,80 carburante per le 4 autovetture in dotazione al S.I.M.;
- € 451,16 fornitura buste;
- € 9,50 materiale non disponibile in magazzino AUSL acquistato con cassa economale;

B.2 - Acquisti di prestazioni e servizi

Il dettaglio di tale voce (pari ad **euro 6.578.419,36**) è riportato nelle tabelle seguenti:

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	variazioni
Acquisti di prestaz. e servizi sociosanitari da settore pubblico	227.960,83	260.767,36	-32.806,53
Acquisti di prestaz. e servizi sociosanitari da settore privato	5.267.089,37	5.387.752,05	-120.662,68
Acquisti prestaz. e serv. non sociosanitari da settore pubblico	1.005.714,20	1.041.998,36	-36.284,16
Acquisti prestaz. e serv. non sociosanitari da settore privato	77.654,96	80.290,23	-2.635,27
Totale	6.578.419,36	6.770.808,00	-192.388,64

a) Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico

Descrizione Attività	Atti di riferimento	Soggetti beneficiari	Importo
attività - rette residenziali	del. Ass. 35/2015	UMCM Casentino	6.183,80
attività - Anziano fragile	del. Ass. 34/2015	Istituto Montedomini	1.260,00
attività - mensa anziani/pasti domicilio	del. Ass. 35/2015	Comuni consorziati	78.410,00
attività - esoneri scolastici	del. Ass. 35/2015	Comuni consorziati	103.036,71
attività - centro affidi (psicologo)	del. Ass. 35/2015	Azienda USL Toscana Centro	17.770,00
Piano di Zona - Laboratorio Spazio	del. Ass. 5/2014	Azienda USL Toscana Centro	20.000,00
Piano di Zona - AFA	del. Ass. 34/2015	Istituto Montedomini	800,32
Piano di Zona - AFA	del. Ass. 34/2015	Comune Marradi	500,00
Totale			227.960,83

b) Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato

Descrizione Attività	31/12/2016	31/12/2015	variazioni
Assistenza residenziale a soggetti non autosufficienti	1.712.707,08	1.722.408,31	-9.701,23
Assistenza semiresid. a soggetti non autosufficienti	703.003,29	704.368,42	-1.365,13
Servizi appaltati a soggetti privati	1.441.183,83	1.468.801,07	-27.617,24
Contributi, assegni e sussidi vari ad assistiti	950.212,71	998.646,24	-48.433,53
Trasporti sociali	241.608,44	264.074,77	-22.466,33
Servizi resi da soggetti privati	218.374,02	229.453,24	-11.079,22
Totale	5.267.089,37	5.387.752,05	-120.662,68

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

Descrizione Attività	Atti di riferimento	Soggetti beneficiari	Importo
personale ASF - valorizzazione	del. Ass. 35/2015	Azienda USL Toscana Centro	411.948,00
personale ASF - oneroso	del. Ass. 35/2015	Azienda USL Toscana Centro	19.246,00
rimborsi altre spese anticipate	del. Ass. 35/2015	Azienda USL Toscana Centro	3.000,00
personale Comuni - valorizzazione	del. Ass. 35/2015	Comuni consorziati	436.763,00
personale Comuni - oneroso	del. Ass. 35/2015	Comuni consorziati	114.269,00
personale Comuni - oneroso	nota SdS 3988/2016	Comuni consorziati	2.630,55
personale sistema integrato	del. Ass. 37/2015	Unione M. Comuni Mugello	11.500,00
altro - corso scienze infermieristiche	provv. SdS 30/2016	Comune Borgo San Lorenzo	5.000,00
altro - centro affidi	del. Ass. 35/2015	Comune Vicchio	1.357,65
Totale			1.005.714,20

La valorizzazione delle attività svolte da AUSL accoglie complessivamente il rimborso delle spese di supporto alla gestione sostenute dal Consorzio Azienda USL Toscana Centro, in termini di dotazione di risorse umane ed altre attività amministrative, il cui dettaglio è riportato nella tabella seguente:

Natura e tipologia	31/12/2016	31/12/2015	variazioni
personale messo a disposizione per lo svolgimento dell'attività istituzionale	411.948,00	413.685,12	-1.737,12

altro supporto amministrativo	0,00	7.500,00	-7.500,00
Totale	411.948,00	421.185,12	-9.237,12

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	31/12/2015	31/12/2015	variazioni
personale messo a disposizione per lo svolgimento dell'attività istituzionale	436.763,00	450.624,00	-13.861,00

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. 16 del 25/11/2015 "Assetto organizzativo e compiti degli Uffici e delle Strutture, Dotazione organica prevista anno 2016";
- della deliberazione Giunta Esecutiva S.d.S. n. 16 del 20/07/2016 "Modifica dell'assetto organizzativo e relativa definizione delle funzioni degli Uffici/Strutture anno 2016";
- del Provvedimento Direttore S.d.S. n. 67 del 21/07/2016 "Deliberazione della Giunta Esecutiva n. 16 del 20/07/2016: ridefinizione delle tre posizioni organizzative amministrative e nomina della Dott.ssa Elisabetta Boni quale responsabile";

ed i criteri di ripartizione degli oneri connessi tra gli Enti consorziati esplicitati nella Nota Illustrativa al Bilancio di Previsione 2016 e condivisi con l'approvazione della relativa deliberazione Assemblea S.d.S. n. 35 del 23/12/2015, emerge il seguente quadro consuntivo:

Ente	costo totale organizzazione del personale per l'attività amministrativa a supporto della Società della Salute, Direttore e SIM	%	risorse già dedicate	costo al netto delle risorse già dedicate	di cui valorizzazione personale assegnato funzionalmente a compensazione	di cui importi onerosi a carico Enti consorziati
Barberino di Mugello	124.515,00	10%	4.906,00	119.609,00	75.316,00	44.293,00
Borgo San Lorenzo	192.557,57	16%	8.228,57	184.329,00	106.735,00	77.594,00
Dicomano	59.325,00	5%	2.477,00	56.848,00	34.539,00	22.309,00
Firenzuola	63.664,00	5%	2.180,00	61.484,00	44.231,00	17.253,00
Marradi	41.522,00	3%	1.493,00	40.029,00	28.069,00	11.960,00
Palazzuolo sul Senio	14.278,00	1%	452,00	13.826,00	11.705,00	2.121,00
Scarperia e San Piero	136.672,55	11%	8.330,55	128.342,00	81.223,00	47.119,00
Vicchio	97.199,00	8%	4.001,00	93.198,00	54.945,00	38.253,00
sub-totale	729.733,12	59%	32.068,12	697.665,00	436.763,00	260.902,00
Azienda USL T.C.	497.115,00	41%	0,00	497.115,00	411.948,00	85.167,00
totale	1.226.848,12	100 %	32.068,12	1.194.780,00	848.711,00	346.069,00

d) Acquisti di prestazioni e servizi non socio-sanitari da settore privato

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	variazioni
altri servizi non sanitari da privati	0,00	0,00	0,00
personale interinale	72.005,24	71.241,27	763,97
formazione	1.321,72	2.599,00	-1.277,28
utenze telefoniche	4.328,00	6.449,96	-2.121,96
Totale	77.654,96	80.290,23	-2.635,27

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

- **euro 37.516,87** personale interinale (Assistente Sociale cat. D);
- **euro 34.488,37** personale interinale (Assistente Amministrativo cat. C);
- **euro 712,70** partecipazione ai seguenti corsi di aggiornamento:
 - € 100,00 "Sostegno all'Inclusione Attiva e PON. Seminari di accompagnamento alla progettazione territoriale" organizzato da ANCI Toscana - provv. Direttore S.d.S. n. 90/2016;
 - € 237,70 Convegno "Prendiamoci cura di me – pratiche e innovazioni" organizzato da Centro Studio Erickson - provv. Direttore S.d.S. n. 41/2016;
 - € 150,00 Seminario "Nuovo codice degli appalti: le novità punto per punto" organizzato da SELF - provv. Direttore S.d.S. n. 41/2016;
 - € 225,00 Congresso "Stati generali 2017 sul maltrattamento all'infanzia in Italia" organizzato da Cismai - provv. Direttore S.d.S. n. 110/2016;
- **euro 609,02** per il seguente corso di formazione obbligatoria:
 - "Legge n. 190/2012 e PNA. Partecipazione al corso di formazione obbligatoria in tema di anticorruzione" - provv. Direttore S.d.S. n. 99/2016
- **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 1.525,00** (da rimborsare all'AUSL) e la riparazione urgente del sistema vocale del portatile adibito alle sedute della Giunta e dell'Assemblea per **euro 86,00**.

B.4 – Godimento di beni di terzi

In questa voce, per un totale di **euro 48.426,28**, rientrano:

- il canone di noleggio delle quattro autovetture dalla Ditta CARSERVER e dalla Ditta ARVAL (nuovo affidamento dal 01/10/2016) per complessivi euro 8.219,12;
- 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 5.200,00 da rimborsare all'AUSL;
- il canone di assistenza del sito www.SdSmugello.it per euro 1.522,42;
- il canone di assistenza procedura PAFLOW (protocollo) per euro 1.189,13;
- il canone di assistenza procedura CEPAS (software contabilità) per euro 4.157,76;
- il canone di assistenza procedura CARIBEL (software assistenza socio-sanitaria territoriale) per euro 8.188,05;
- il canone annuale PEC (Visura) per euro 39,40;

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 2016 per un totale di **euro 35.560,94** (di cui euro 30.452,27 su stipendi ed euro 5.108,67 su indennità di risultato).

B.6 – Oneri diversi di gestione

Saldo al 31/12/2016	202.551,17
Saldo al 31/12/2015	236.601,03
Variazione	-34.049,86

Il dettaglio di tale voce è riportato nella tabella seguente:

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	variazioni
Indennità Direzione e Collegio Sindacale	149.558,65	153.818,90	-4.260,25
Premi di assicurazione	8.715,10	8.145,26	569,84
Spese di divulgazione e promozione	197,20	209,12	-11,92
Oneri legali	0,00	0,00	0,00
Altri oneri di gestione	44.080,22	74.427,75	-30.347,53
Totale	202.551,17	236.601,03	-34.049,86

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

- **euro 149.558,65** per indennità Direzione e Collegio Sindacale di cui:
 - euro 120.106,21 compenso lordo comprensivo oneri a carico dipendente per il contratto del Direttore della S.d.S.;
 - euro 29.452,44 compenso lordo compreso oneri a carico componenti del Collegio Sindacale;
- **euro 8.715,10** complessivamente per assicurazioni di cui:
 - euro 5.072,00 RCT + IPT per inserimenti socio-terapeutici, minori, disabili ed anziani;
 - euro 2.335,88 per I.N.A.I.L. inserimenti socio-terapeutici;
 - euro 307,22 per I.N.A.I.L. Direttori S.d.S. e Collegio Sindacale;
- **euro 197,20** per spese di divulgazione e promozione (quota parte oneri nell'organizzazione dell'evento promozionale "AFA DAY" realizzato al Parco delle Cascine di Firenze il 21 maggio 2016);
- **euro 44.080,22** per altri oneri, di cui:
 - euro 399,00 imposta di registro di cui:
 - euro 199,00 locazione CUS di Borgo San Lorenzo;
 - euro 200,00 contratto comodato Comune di Dicomano;
 - euro 241,47 ritenuta fiscale su interessi creditori c.c.b..
 - euro 1.772,42 bolli di cui:
 - euro 1.500,42 su fatture attive,
 - euro 272,00 su convenzioni/contratti;
 - euro 1.708,00 attività O.I.V.;
 - euro 1.800,00 attività Se.P.P.;
 - euro 4.600,00 attività istituzionale di informazione e comunicazione
 - euro 5.037,82 spese postali;
 - euro 2.236,22 rimborso spese vive Comune Firenzuola;
 - euro 211,84 acquisti urgenti effettuati con cassa economale;
 - euro 19.561,00 convenzione supporto amministrativo/contabile AUSL;

- euro 6.124,27 Tesoreria (adeguamento procedure EASY FATTURA);
- euro 335,50 oneri sicurezza su appalto CIG 56606536AO;
- euro 18,63 Agenzia delle Entrate + spese notifica;
- euro 34,05 arrotondamenti, abbuoni e sconti passivi.

B.7 – 8 – 9 – Ammortamenti

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	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	1.502,82	1.614,30	-111,48
Ammort. Impianti e macchinari economale	0,00	0,00	0,00
Ammort. Attrezzature sanitarie	0,00	0,00	0,00
Ammort. Mobili e arredi	593,15	679,75	-86,60
Ammort. Automezzi	0,00	0,00	0,00
Ammortamento costi manutenzione straordinaria	0,00	0,00	0,00
Ammort. Immobilizz. materiali	2.095,97	2.294,05	-198,08
Amm. diritti brevetto e opere dell'ingegno	0,00	0,00	0,00
Amm. altre immobilizzazioni immateriali	0,00	694,32	-694,32
Ammort. Immobilizz. Immateriali	0,00	694,32	-694,32
Totale Generale	2.095,97	2.988,37	-892,40

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 31/12/2016	60.000,00
Saldo al 31/12/2015	40.000,00
Variazione	20.000,00

Come già ampiamente dettagliato alla voce “B.II – Crediti”, si è ritenuto necessario l'incremento del fondo svalutazione crediti (***) di ulteriori **euro 22.109,29** 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'indebitato percepito/sanzioni.

(***) utilizzati euro 2.109,29, nell'esercizio 2016 per storno partecipazioni non dovute e abbuoni vari (note S.d.S. del 26/09/2016 e 02/11/2016).

2.C - Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2016	928,70
Saldo al 31/12/2015	3.208,25
Variazione	-2.279,55

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	variazioni
Interessi attivi	928,70	3.208,25	-2.279,55
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 finanziati	0,00	0,00	0,00
Totale	928,70	3.208,25	-2.279,55

La voce contiene la rilevazione degli interessi attivi sui depositi bancari maturati nell'esercizio 2016.

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 31/12/2016	0,00
Saldo al 31/12/2015	0,00
Variazione	0,00

Non vi sono iscrizioni al 31/12/2015.

2.E - Proventi e oneri straordinari

Saldo al 31/12/2016	427,04
Saldo al 31/12/2015	-6.125,64
Variazione	6.552,68

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	variazioni
Minusvalenze	0,00	0,00	0,00
Plusvalenze	0,00	0,00	0,00
Rimborsi per attività non tipica	1.432,00	1.398,00	34,00
Sopravvenienze attive	95,10	3.144,69	-3.049,59
Insussistenze attive	0,00	2.628,00	-2.628,00
Sopravvenienze passive	-67,75	-1.298,90	1.231,15
Insussistenze passive	-1.032,31	-11.997,43	10.965,12
Totale	427,04	-6.125,64	6.552,68

Nel corso del 2016 si sono registrati:

- rimborsi per attività non tipica di **euro 1.432,00** relativi ai bolli da due euro sulle 716 fatture attive emesse di importo superiore ad euro 77,47;
- sopravvenienze attive di **euro 95,10** per riconciliazione saldi c.c.p. anno 2015;
- sopravvenienze passive di **euro 67,75** di cui:
 - o euro 63,75 per riconciliazione saldi c.c.p. anno 2015;
 - o euro 4,00 per nota di credito su fattura compartecipazione anno 2015;
- insussistenze passive per **euro 1.032,31** per:
 - o euro 900,00 mancata escussione gara (rigetto insinuazione passivo fallimentare CONFIDI centrale – nota Studio Legale Avv. Domenico Barboni del 14/02/2017);

- o euro 132,31 errata rilevazione credito IRAP anno 2010 nei confronti del personale assegnato funzionalmente dal Comune di Scarperia;

2.F - Imposte e tasse

Saldo al 31/12/2016	17.515,63
Saldo al 31/12/2015	17.232,41
Variazione	283,22

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	variazioni
IRES	0,00	0,00	0,00
IRAP	17.515,63	17.232,41	283,22
Imposte sostitutive	0,00	0,00	0,00
Totale	17.515,63	17.232,41	283,22

La voce "Imposte" contiene la rilevazione dei costi per IRAP pari complessivamente ad **euro 17.515,63** sui compensi di:

- personale dipendente per euro 16.178,85 di cui:
 - o interinali per euro 5.925,33
 - o Direttore S.d.S. per euro 10.253,52
- Collegio Sindacale per euro 1.336,78

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.

CONTO ECONOMICO - anno 2016 (suddivisione ai sensi delibera GRT 1265/2009)

A) Valore della produzione		attività sanitaria	attività sociali + alta integrazione	non autosuf_ ficienza > 65 anni
1)	Contributi in c/esercizio			
	da Regione Toscana	0,00	837.291,45	836.109,75
	da Comuni	0,00	4.287.559,96	0,00
	da Azienda USL Toscana Centro	0,00	567.828,32	0,00
	da altri	0,00	219.583,64	0,00
2)	Proventi e ricavi diversi	0,00	38,83	0,00
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi	0,00	8.444,56	0,00
4)	Compartecipazioni alla spesa prestazioni	0,00	153.879,05	0,00
5)	Costi capitalizzati	0,00	19,00	0,00
Totale valore della produzione		0,00	6.074.644,81	836.109,75

B) Costi della produzione		a. san.	a. soc. + a. int.	non auto > 65
1)	Acquisto di beni	0,00	3.820,66	0,00
2)	Acquisto di prestazioni e servizi			
	2.1) prestazioni sociosanitarie da pubblico	0,00	227.960,83	0,00
	2.2) prestazioni sociosanitarie da privato	0,00	4.430.979,62	836.109,75
	2.3) prestazioni non sociosanitarie da pubblico	0,00	1.005.714,20	0,00
	2.4) prestazioni non sociosanitarie da privato	0,00	77.654,96	0,00
3)	Manutenzioni e riparazioni	0,00	1.611,00	0,00

4)	Per godimento beni di terzi	0,00	48.426,28	0,00
5)	Personale	0,00	35.560,94	0,00
6)	Oneri diversi di gestione	0,00	202.551,17	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	2.095,97	0,00
10)	Svalutazione crediti	0,00	22.109,29	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	6.058.484,92	836.109,75

Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)		0,00	16.159,89	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	928,70	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	928,70	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 socio-sanitaria	0,00	0,00	0,00
4)	Concorsi, recuperi, rimborsi	0,00	1.432,00	0,00
5)	Sopravvenienze e insussistenze	0,00	-1.004,96	0,00
Totale delle partite straordinarie		0,00	427,04	0,00

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

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Il 2016 coincide con il settimo anno di costituzione a regime della Società della Salute del Mugello (poi S.d.S.), avvenuta il 23/12/2009, dopo il 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 da parte della S.d.S. e una forte sinergia e integrazione tra i vari servizi, nonostante le gravi criticità presenti, è stata puntualmente resa operativa. Ciò coerentemente al fondamentale obiettivo, principio di grande civiltà e, nello stesso tempo, tendenza al riconoscimento di un’identità non solo geografica che la S.d.S. Mugello sta perseguendo con determinazione, di **garantire pari accesso e diritti ai cittadini e utenti della Zona Mugello**.

Nell’ambito della riorganizzazione sanitaria regionale che è in corso da qualche anno la Regione Toscana ha ulteriormente modificato con la Legge n. 44 del 14 luglio 2016 l’assetto organizzativo del sistema sanitario regionale riconfermando le Società della Salute per la programmazione e gestione (facoltativa) dei servizi sociali e socio sanitari ad alta integrazione, al fine di consentire la piena integrazione delle attività socio sanitarie con le attività assistenziali di competenza degli enti locali, evitando duplicazioni di funzioni e offrendo all’utente un unico percorso di assistenza.

In tal senso la proposta di legge regionale n. 68 del 19/12/2016 *“Disposizioni in merito alla revisione degli ambiti territoriali delle zone distretto. Modifiche alla Legge Regionale 40/2005 e legge regionale 41/2005”*, poi convertito in Legge Regionale n. 11 del 23 marzo 2017, ha definito la Società della Salute quale “ente di diritto pubblico, costituita in forma di consorzio e dotata di personalità giuridica e di autonomia amministrativa, organizzativa, contabile, gestionale e tecnica, attraverso la quale la Regione attua le proprie strategie di intervento per l’esercizio delle attività territoriali sanitarie, socio- sanitarie e sociali integrate”.



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) messa a disposizione dall’Unione Montana dei Comuni del Mugello (UMCM) tramite apposita convenzione.

Anche per il 2016 l’assegnazione delle Assistenti Sociali da parte dei Comuni 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 per le attività territoriali che “zonali” (vedi Centro Affidi, PUA, 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 sempre nuovi, onerosi adempimenti amministrativi, soprattutto in tema di trasparenza ed anticorruzione.

Il totale dei **costi per l'organizzazione amministrativa** per l'anno 2016 (al netto quindi delle attività professionali del S.I.M.) è stato di euro 578.433 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 2016 e il 2010 (primo anno di attività delle S.d.S. a regime), evidenzia una diminuzione di oltre il 16%:

anno	costo	delta su 2010		delta su anno precedente	
		euro	%	euro	%
2010	1.464.311,98				
2011	1.327.945,69	-136.366,29	-9,3%		
2012	1.264.241,68	-200.070,30	-13,7%		
2013	1.256.092,59	-208.219,39	-14,2%		
2014	1.224.089,36	-240.222,62	-16,4%		
2015	1.270.811,07	-193.500,91	-13,2%		
2016	1.226.848,12	-237.463,86	-16,22%	-43.962,95	-3,46%

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, si è proseguito con l'estensione della vigenza del PIS 2007/2010 della S.d.S. Mugello fino alle nuove attese direttive regionali dopo l'approvazione del nuovo Piano Sociale e Sanitario Regionale integrato. Conseguentemente la programmazione di zona definita dall'Assemblea, ha delineato sostanzialmente in questa fase gli obiettivi generali della S.d.S. Mugello e l'allocatione delle risorse.

E' stato confermato anche nell'esercizio 2016 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 2016 con l'approvazione dei soli progetti presentati con il parere favorevole del Comitato e della Consulta nel piano di zona in sinergia tra gli organismi presenti, continua ad essere motivo di orgoglio per la nostra S.d.S.

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 2016 è stato di **€ 4.267.509** a fronte di **2.094 utenti** assistiti.

Prendendo in esame l'ultimo quinquennio, risulta che tale numero è leggermente superiore rispetto a quello del 2012 (n. 2.053), con un costo medio per utente di € 2.038 (+ € 83 di quello del 2012).

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

in aumento

- educativa domiciliare + 137% (+ n. 103 utenti)
- inserimento minori in strutture + 47% (+ n. 15 utenti)
- inserimenti socio-terapeutici + 42% (+ n. 25 utenti)
- educativa scolastica + 30% (+ n. 25 utenti)



in diminuzione

- Centro Diurno Dicomano - 29% (- n. 7 utenti)
- esoneri scolastici -19% (- n. 115 utenti)
- residenzialità - 7% (- n. 11 utenti)



Il costo medio per utente è comunque aumentato progressivamente passando da € 1.955 del 2012 ad € 2.015 nel 2015 ed € 2.038 nel 2016.

La maggior parte delle attività sulle quali si riscontano le variazioni più rilevanti del costo medio sono anche le stesse per le quali si è registrata la variazione del numero di utenti. Ci sono comunque delle eccezioni:

- inserimento minori in strutture
 - o + 47 % (+ n. 15 utenti)
 - o - 35 % (- € 6.784 di costo medio)
- esoneri scolastici
 - o - 19 % (- n. 115 utenti)
 - o + 16 % (+ € 31 di costo medio)

Questo è in parte attribuibile alla capacità di ottimizzazione dei costi su alcuni ambiti ma soprattutto alla 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.

Il costo medio per utente che ha maggior rilevanza continua ad essere quello relativo all'inserimento dei minori in strutture (pari ad € 12.549) seguito da quello relativo ai centri di socializzazione per handicap (pari ad € 11.686).

La programmazione strategica così concretizzatasi, grazie al governo ed alla gestione unitaria delle risorse da parte della S.d.S. e ad una forte sinergia ed integrazione tra i vari servizi, è stata resa operativa coerentemente al fondamentale obiettivo, di garantire **pari accesso e diritti ai cittadini della Zona Mugello a prescindere dal Comune di residenza attraverso servizi uniformi e con le stesse regole di partecipazione alla spesa.**

COSTO ATTIVITA' GESTITE IN FORMA ASSOCIATA - 2016
 dettaglio per settore e per Comune di residenza utenti

Comune	RSA RSD RA B/A	Socializzazione centri	Socializzazione trasporti	Centro Diurno Dicomano	Centro Diurno Ronta	trasporti sociali occasionali	Assistenza Domiciliare	Educativa Domiciliare	Educativa scolastica	inserimenti minori in strutture
Barberino di Mugello	168.997	113.080	67.976	0	0	3.440	15.891	44.649	82.264	54.941
Borgo San Lorenzo	320.367	143.092	28.506	8.701	0	150	41.503	129.959	210.161	171.458
Dicomano	90.585	35.238	19.519	19.777	0	370	7.010	25.030	38.887	82.771
Firenze/zuola	55.389	8.688	15.226	0	0	1.134	36.978	15.319	26.895	42.611
Marradi	39.075	106.667	0	0	0	110	24.927	23.829	12.433	2.203
Palazzuolo sul Senio	9.093	2.115	0	0	0	225	6.890	3.875	0	0
Scarperia e San Piero	194.486	109.566	66.705	0	0	2.993	26.575	53.714	94.313	87.338
Vicchio	134.766	62.417	43.676	16.524	0	0	18.345	54.505	50.648	48.098
Pontassieve, Zona S-E	0	15.098	0	9.339	0	0	0	0	0	0
Totali	1.012.756	595.961	241.608	54.341	0	8.422	178.119	350.879	515.600	489.421

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 2016
Barberino di Mugello	26.827	12.652	5.550	14.015	30.800	21.628	6.006	2.232	16.421	687.370
Borgo San Lorenzo	36.894	20.810	9.291	30.131	63.108	40.904	26.194	3.737	27.403	1.312.368
Dicomano	3.432	0	2.825	11.998	16.455	9.476	1.130	1.136	8.534	374.174
Firenze/zuola	4.851	2.991	2.443	12.324	11.570	29.880	8.150	982	7.312	282.741
Marradi	11.161	31.084	1.611	3.627	10.429	1.086	4.050	648	4.873	277.812
Palazzuolo sul Senio	0	0	595	5.932	855	0	576	239	1.768	32.163
Scarperia e San Piero	12.646	0	6.187	31.311	34.536	16.176	17.168	2.488	18.364	774.567
Vicchio	7.227	1.642	4.163	12.628	19.998	10.768	2.322	1.674	12.475	501.876
Pontassieve, Zona S-E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24.437
Totali	103.037	69.179	32.665	121.967	187.751	129.918	65.596	13.138	97.150	4.267.509

NUMERO UTENTI ATTIVITA' GESTITE IN FORMA ASSOCIATA - 2016
 dettaglio per settore e per Comune di residenza

Comune	RSA RSD/RA	Socializz.ne -centri	Socializz.ne -trasporti	Centro Diurno Dicomano	Centro Diurno Ronta	trasporti sociali occasionali	Assistenza Domiciliare	Educativa Domiciliare	Educativa scolastica	inserimenti minori in strutture
Barberino di Mugello	25	10	12	-	1	10	17	25	16	3
Borgo San Lorenzo	64	11	9	1	3	1	30	68	44	14
Dicomano	15	3	5	5	-	2	8	15	10	3
Firenzuola	10	-	2	-	-	2	20	9	9	5
Marradi	7	11	-	-	-	2	19	12	6	1
Palazzo sul Senio	1	-	-	-	-	3	4	2	-	-
Scarperia e San Piero	33	9	14	-	2	10	20	37	26	7
Vicchio	15	6	9	8	1	-	13	28	17	6
Pontassieve, Zona S-E	-	1	-	2	-	-	-	-	-	-
Totale	170	51	51	16	7	30	131	196	128	39

Comune	esoneri ed agevolazioni scolastiche	affido minori	centro affidi	inserimenti socio terapeutici	contributi economici	pasti anziani a domicilio	anziano fragile	Pronta Accoglienza Minori	altri oneri di gestione	Totale utenti 2016
Barberino di Mugello	91	3	-	8	85	17	11	-	-	334
Borgo San Lorenzo	175	7	-	20	132	64	41	-	-	684
Dicomano	18	-	-	7	38	13	2	-	-	144
Firenzuola	19	1	-	9	24	13	18	-	-	141
Marradi	50	6	-	3	30	4	8	-	-	159
Palazzo sul Senio	-	-	-	3	2	-	2	-	-	17
Scarperia e San Piero	58	-	-	22	79	27	33	-	-	377
Vicchio	45	1	-	10	50	19	7	-	-	235
Pontassieve, Zona S-E	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3
Totale	456	18	-	82	440	157	122	-	-	2.094

COSTO MEDIO UTENTE ATTIVITA' GESTITE IN FORMA ASSOCIATA - 2016
 dettaglio per settore e Comune di residenza

Comune	RSA RSD RA	Socializ.ne -centri	Socializ.ne -trasporti	Centro Diurno Dicomano	Centro Diurno Ronta	trasporti sociali occasionali	Assistenza Domiciliare	Educativa Domiciliare	Educativa scolastica	inserimenti minori in strutture
Barberino M.	6.760	11.308	5.665	-	-	344	935	1.786	5.141	18.314
B.S. Lorenzo	5.006	13.008	3.167	8.701	-	150	1.383	1.911	4.776	12.247
Dicomano	6.039	11.746	3.904	3.955	-	185	876	1.669	3.889	27.590
Firenze	5.539	-	7.613	-	-	567	1.849	1.702	2.988	8.522
Marradi	5.582	9.697	-	-	-	55	1.312	1.986	2.072	2.203
Palazuolo	9.093	-	-	-	-	75	1.722	1.938	-	-
Scarperia	5.894	12.174	4.765	-	-	299	1.329	1.452	3.627	12.477
Vicchio	8.984	10.403	4.853	2.065	-	-	1.411	1.947	2.979	8.016
Pontassieve / SoS S-E	-	15.098	-	4.670	-	-	-	-	-	-
media generale	5.957	11.686	4.737	3.396	-	281	1.360	1.790	4.028	12.549

Comune	esoneri ed agevolazioni scolastiche	affido minori	centro affidi	inserimenti socio terapeutici	contributi economici	mensa anziani a domicilio	anziano fragile	Pronta Accogli.za Minori	altri oneri g.a.	costo medio per utente 2016
Barberino M.	295	4.217	17	1.752	362	1.272	546	7	49	2.058
B.S. Lorenzo	211	2.973	14	1.507	478	639	639	5	40	1.919
Dicomano	191	-	20	1.714	433	729	565	8	59	2.598
Firenze	255	2.991	17	1.369	482	2.298	453	7	52	2.005
Marradi	223	5.181	10	1.209	348	272	506	4	31	1.747
Palazuolo	0	-	35	1.977	428	-	288	14	104	1.892
Scarperia	218	-	16	1.423	437	599	520	7	49	2.055
Vicchio	161	1.642	18	1.263	400	567	332	7	53	2.136
Pontassieve / SoS S-E	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8.146
media generale	226	3.843	16	1.487	427	828	538	6	46	2.038

COSTO ATTIVITA' GESTITE IN FORMA ASSOCIATA
 quinquennio 2012-2016 : dettaglio per settore

ambito attività	2012	2013	2014	2015	2016
RSA, RSD, RA, BIA (*)	1.152.237	1.128.439	1.180.726	1.172.066	1.012.756
Socializzazione - centri	583.498	593.393	593.757	586.305	595.961
Socializzazione - trasporti	243.549	243.565	240.447	264.075	241.608
Centro Diurno Dicomano (*)	96.954	93.150	65.665	63.140	54.341
Centro Diurno Ronta (*)	15.998	32.618	1.368	0	0
Assistenza domiciliare	155.671	188.686	181.936	186.254	178.119
Centro Affidi	35.010	25.734	28.727	29.980	32.665
Educativa domiciliare	152.047	235.175	285.531	336.809	350.879
Educativa scolastica	384.524	459.964	519.482	515.317	515.600
Pronta accoglienza minori	10.372	11.615	4.714	9.300	13.138
Inserimenti minori in strutture	464.009	392.708	414.882	533.849	489.421
Esoneri ed agevolazioni scolastiche	111.453	125.451	113.922	110.467	103.037
Affido minori	62.236	84.258	79.044	77.487	69.179
Trasporti sociali occasionali	4.400	4.541	7.921	7.151	8.422
Inserimenti socio-terapeutici	84.740	94.390	104.947	124.048	121.967
Contributi economici	156.264	191.329	206.815	204.900	187.751
Mensa / pasti a domicilio	127.954	148.038	147.779	145.372	129.918
Anziano fragile	57.080	52.016	53.062	60.410	65.596
altri oneri gestione associata (q.p.)	102.322	99.496	126.267	113.900	97.150
Agenzia casa (dal 2014 nei progetti del P.d.Z.)	14.000	14.000	0	0	0
totale	4.014.318	4.218.568	4.356.994	4.540.831	4.267.509

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

NUMERO UTENTI ATTIVITA' GESTITE IN FORMA ASSOCIATA
 quinquennio 2012-2016 : dettaglio per settore

ambito attività	2012	2013	2014	2015	2016
RSA, RSD, RA, BIA	181	186	192	194	170
Socializzazione - centri	51	52	52	51	51
Socializzazione - trasporti	55	56	57	55	51
Centro Diurno Dicomano	23	22	20	20	16
Centro Diurno Ronta	7	8	13	5	7
Assistenza domiciliare	143	156	148	134	131
Centro Affidi	-	-	-	-	-
Educativa domiciliare	93	133	188	195	196
Educativa scolastica	103	111	110	114	128
Pronta accoglienza minori	-	-	-	-	-
Inserimenti minori in strutture	24	25	28	38	39
Esoneri ed agevolazioni tariffarie	571	582	538	500	456
Affido minori	17	21	16	19	18
Trasporti sociali occasionali	23	22	28	30	30
Inserimenti socio-terapeutici	57	61	74	83	82
Contributi economici	439	591	563	507	440
Mensa / pasti a domicilio	161	192	193	193	157
Anziano fragile	105	108	114	116	122
altri oneri gestione associata (q.p.)	-	-	-	-	-
Agenzia casa (dal 2014 nei progetti del P.d.Z.)	-	-	-	-	-
totale	2.053	2.326	2.334	2.254	2.094

numero utenti per Comune di residenza : delta 2016-2012

Comune	RSA RSD RA	Socializz.ne - centri	Socializz.ne - trasporti	Centro Diurno Dicomano	Centro Diurno Ronta	trasporti sociali occasionali	Assistenza Domiciliare	Educativa Domiciliare	Educativa scolastica	inserimenti minori in strutture
Barberino di Mugello	-11	1	-	-	-	7	-2	8	1	3
Borgo San Lorenzo	4	-1	-4	-	-3	-4	5	44	12	6
Dicomano	3	1	1	-6	-	2	-3	7	1	0
Firenzuola	-3	-	-	-	-	1	-14	3	2	5
Marradi	1	-	-	-	-	-1	11	7	2	-5
Palazzuolo sul Senio	-	-	-	-	-	0	1	2	0	0
Scarperia e San Piero	3	-1	-1	-	2	5	-7	20	1	5
Vicchio	-8	-	-	-1	1	-3	-3	12	6	1
Pontassieve, Zona S-E	-	-	-	-	-	0	0	0	0	0
Totale	-11	0	-4	-7	0	7	-12	103	25	15
	-7%	0%	-7%	-29%	0%	17%	-9%	137%	30%	47%

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 2016-2012
Barberino di Mugello	-17	1	-	-1	10	5	2	-	-	7
Borgo San Lorenzo	-50	2	-	2	11	4	9	-	-	37
Dicomano	-25	-1	-	2	-7	-6	1	-	-	-30
Firenzuola	1	-2	-	7	-6	-6	-2	-	-	-14
Marradi	1	0	-	0	15	3	6	-	-	40
Palazzuolo sul Senio	-3	0	-	0	-4	0	0	-	-	-4
Scarperia e San Piero	-13	0	-	15	-6	-9	2	-	-	16
Vicchio	-9	1	-	0	-12	5	-1	-	-	-11
Pontassieve, Zona S-E	0	0	-	0	0	0	0	-	-	0
Totale	-115	1	-	25	1	-4	17	-	-	41
	-19%	7%		42%	0%	-2%	19%			2%

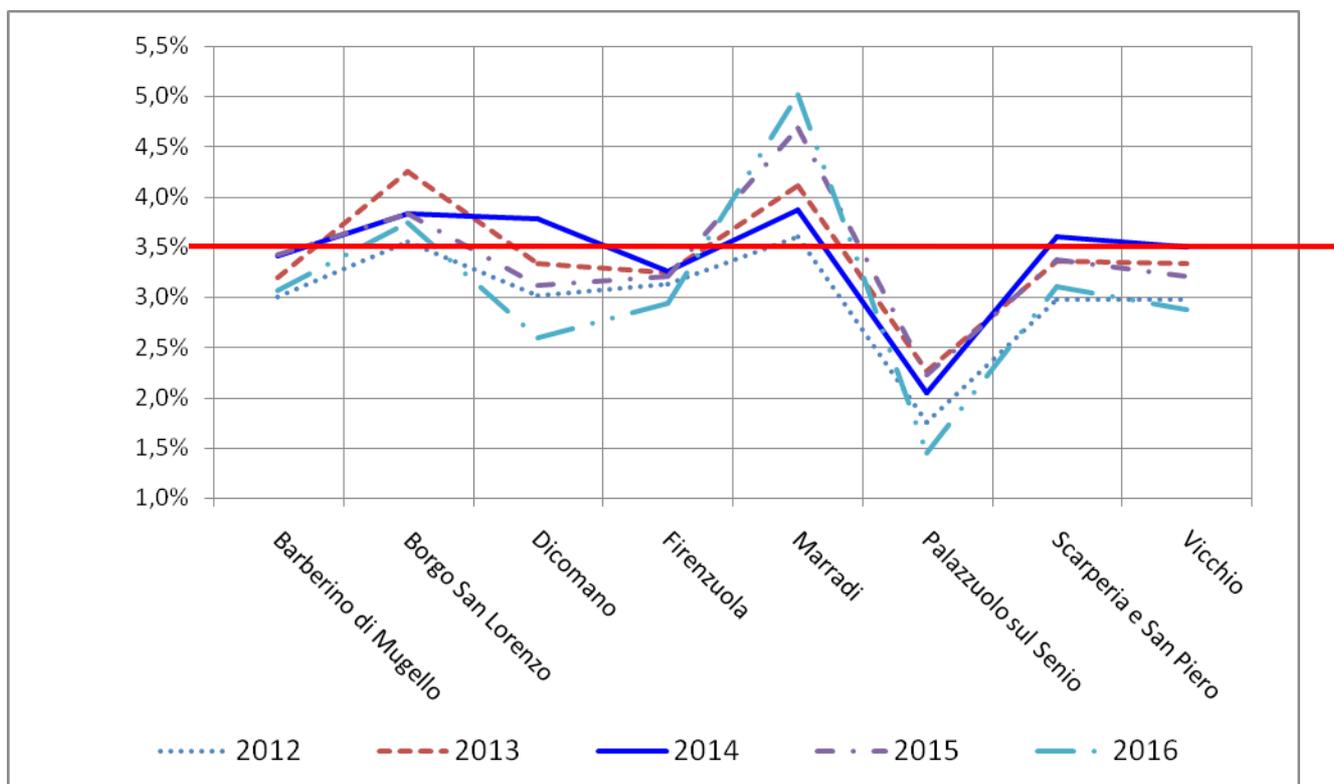
numero utenti per Comune di residenza : delta 2016-2015

Comune	RSA RSD RA	Socializz.ne - centri	Socializz.ne - trasporti	Centro Diurno Dicomano	Centro Diurno Ronta	trasporti sociali occasionali	Assistenza Domiciliare	Educativa Domiciliare	Assistenza scolastica	inserimenti minori in strutture
Barberino di Mugello	-7	-	-1	-	-	-1	-2	-	1	1
Borgo San Lorenzo	-6	-1	-	-1	2	-1	-1	2	2	1
Dicomano	3	-	-	-4	-	-	2	-2	1	-2
Firenzuola	-	-	-1	-	-	2	-4	-	-	-1
Marradi	-3	-	-	-	-	2	4	-	2	-
Palazzuolo sul Senio	-1	-	-	-	-	-1	-	-	-	-
Scarperia e San Piero	-6	-	-3	-	-	1	-2	5	4	2
Vicchio	-4	1	1	1	-	-2	-	-4	4	-
Pontassieve, Zona S-E	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale	-24	0	-4	-4	2	0	-3	1	14	1
	-12%	0%	-7%	-20%	40%	0%	-2%	1%	12%	3%

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 2016-2015
Barberino di Mugello	-19	-	-	-1	-7	-	-2	-	-	-38
Borgo San Lorenzo	9	2	-	-	-18	-8	6	-	-	-12
Dicomano	-14	-2	-	1	-8	-7	-	-	-	-32
Firenzuola	3	-2	-	-1	-4	-10	4	-	-	-14
Marradi	-	-	-	-	-1	4	-	-	-	8
Palazzuolo sul Senio	-	-	-	-	-5	-	-2	-	-	-9
Scarperia e San Piero	-15	-	-	3	-13	-6	-3	-	-	-33
Vicchio	-8	1	-	-3	-11	-9	3	-	-	-30
Pontassieve, Zona S-E	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Totale	-44	-1	-	-1	-67	-36	6	-	-	-160
	-9%	-5%		-1%	-13%	-19%	5%			-7%

percentuale utenti su residenti per Comune nel quinquennio 2012-2016

Comune	2012	2013	2014	2015	2016	media periodo
Barberino di Mugello	3,0%	3,2%	3,4%	3,4%	3,1%	3,3%
Borgo San Lorenzo	3,6%	4,2%	3,8%	3,8%	3,7%	3,9%
Dicomano	3,0%	3,3%	3,8%	3,1%	2,6%	3,3%
Firenzeuola	3,1%	3,2%	3,3%	3,2%	2,9%	3,2%
Marradi	3,6%	4,1%	3,9%	4,7%	5,0%	4,1%
Palazzuolo sul Senio	1,8%	2,3%	2,0%	2,2%	1,5%	2,1%
Scarperia e San Piero	3,0%	3,4%	3,6%	3,4%	3,1%	3,3%
Vicchio	3,0%	3,3%	3,5%	3,2%	2,9%	3,3%
media	3,2%	3,6%	3,6%	3,5%	3,3%	3,5%



COSTO MEDIO UTENTE ATTIVITA' GESTITE IN FORMA ASSOCIATA
 quinquennio 2012-2016 : dettaglio per settore

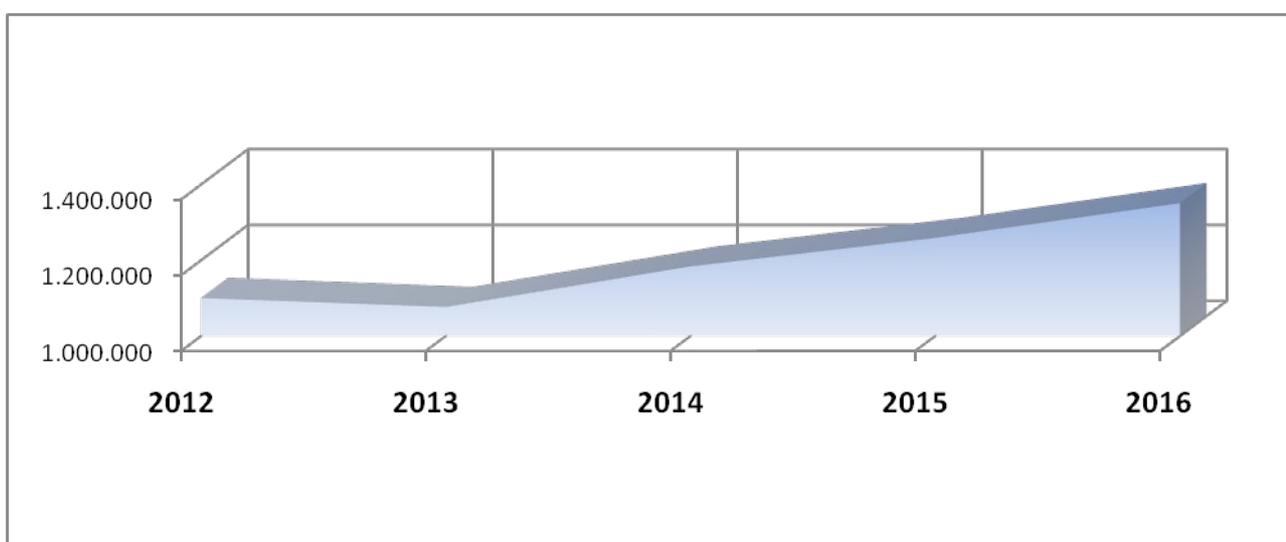
ambito attività	2012	2013	2014	2015	2016
RSA, RSD, RA, BIA (**)	6.366	6.067	6.150	6.042	5.957
Socializzazione - centri	11.441	11.411	11.418	11.496	11.686
Socializzazione - trasporti	4.428	4.349	4.218	4.801	4.737
Centro Diurno Dicomano (**)	4.215	4.234	3.283	3.157	3.396
Centro Diurno Ronta (**)	2.285	4.077	105	0	0
Assistenza domiciliare	1.089	1.210	1.229	1.390	1.360
Centro Affidi (*)	17	11	12	13	14
Educativa domiciliare	1.635	1.768	1.519	1.727	1.790
Educativa scolastica	3.733	4.144	4.723	4.520	4.028
Pronta accoglienza minori (*)	5	5	2	4	6
Inserimenti minori in strutture	19.334	15.708	14.817	14.049	12.549
Esoneri ed agevolazioni tariffarie	195	216	212	221	226
Affido minori	3.661	4.012	4.940	4.078	3.843
Trasporti sociali occasionali	191	206	283	238	281
Inserimenti socio-terapeutici	1.487	1.547	1.418	1.495	1.487
Contributi economici	356	324	367	404	427
Mensa / pasti a domicilio	795	771	766	753	828
Anziano fragile	544	482	465	521	538
altri oneri gestione associata (q.p.) (*)	50	43	54	51	43
Agenzia casa (dal 2014 nei progetti del P.d.Z.)	7	6	0	0	0
totale	1.955	1.814	1.867	2.015	2.038

(*) 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 2012-2016

attività / anno (al netto di altri oneri di gestione)	2012	2013	2014	2015	2016
progetti del III settore sulla disabilità	11.950	13.230	13.500	20.000	21.200
Laboratorio Spazio	19.230	18.720	19.180	20.000	20.000
S.P.B. - Cronicità - Operatore Territoriale - Officine di strada	69.800	32.550	34.300	41.500	48.000
Non Autosufficienza > 65 anni	736.250	676.662	725.592	747.357	836.998
Vita Indipendente + Gravissime Disabilità	173.009	227.734	228.871	243.614	237.558
Progetto Artemisia - sostegno a donne in difficoltà	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Sportello Immigrati	7.500	7.493	7.500	7.500	7.500
Art. 1	0	0	0	14.500	0
Crescendo in salute	0	0	0	4.500	0
Sportello adolescenza e oltre	0	0	0	3.500	3.000
PRE.VAL	0	0	0	3.500	3.000
Sportello di mediazione "dallo scontro all'incontro"	0	0	0	3.500	3.000
altri progetti / fondi finalizzati	57.360	46.792	45.158	38.133	43.284
A.F.A.	2.230	2.300	800	800	1.300
Kontatti & Officine	17.650	19.600	0	0	0
Stili di vita - Guadagnare in salute	0	3.000	1.356	0	0
Home Care Premium - assist.za integrativa	0	22.217	89.052	92.222	107.712
Agenzia Casa	0	0	12.000	12.000	12.000
totale euro	1.099.978	1.076.299	1.183.309	1.258.626	1.350.553

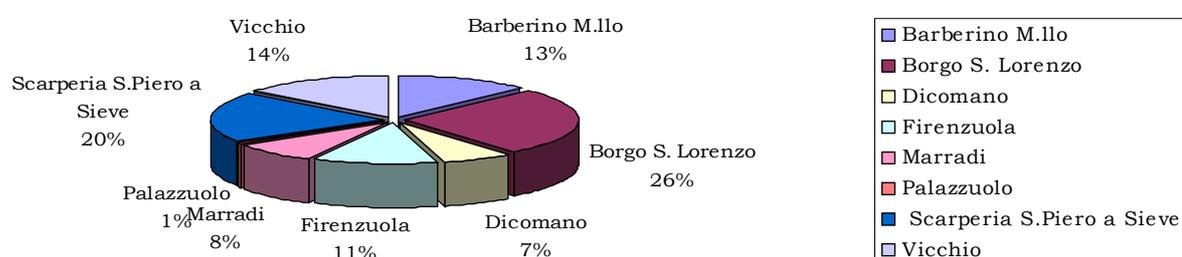


PROGETTI FONDAMENTALI ATTIVATI

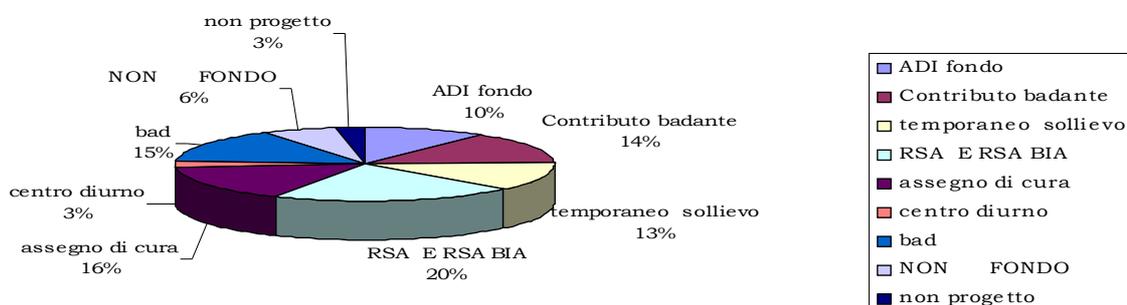
ANZIANI IN FAMIGLIA

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.

**Richieste valutazione per Comune- Anno 2016:
Nuove domande e Rivalutazioni pap in essere**



**Distribuzione progetti definiti da UVM con Pap 2016
Nuovi Piani**



Gli utenti complessivamente in carico nel 2016 sono stati 326, una trentina in meno rispetto al 2015. Quelli che hanno usufruito dell'assistenza domiciliare sono stati 95, di cui 27 con PAP 2016 e 68 on PAP di anni precedenti. Le ore medie settimanali erogate sui servizi attivi al 31/12/2016 sono pari a 3 ore e 43 minuti, quindi in continuità con l'anno precedente.

I contributi "assistenti familiari" e "assegno di cura" sono stati erogati a 189 utenti, 18 in più del 2015. Integrano questi interventi la prosecuzione delle esperienze dei centri diurni di Dicomano e Ronta oltre all'attribuzione di quote residenziali sanitarie attivate a partire dal 2014 per gli inserimenti appropriati e/o temporanei in RSA.

La contribuzione per la quota sociale è sempre stata data al momento dell'attribuzione della quota sanitaria, senza ulteriore attesa per l'assistito.

Nel 2016 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 2 utenti, di complessivi € 7.544,56 per le indennità di accompagnamento ricevute dagli assistiti dopo l'ingresso 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.

FONDO NON AUTOSUFFICIENZA PER SERVIZI DOMICILIARI – COSTO ANNO 2016

Comune	Assistenti familiari	Assegno di cura	ADI	Posti tempor.	centri diurni	RSA	totale anno 2016
Barberino di Mugello	37.734	23.114	34.345	572	5.432	19.970	121.166
Borgo San Lorenzo	61.973	48.101	51.811	535	11.968	67.447	241.835
Dicomano	23.794	6.364	17.090	0	9.960	13.562	70.770
Firenze	13.937	21.996	8.347	0	0	4.720	49.000
Marradi	3.795	6.860	6.111	11.503	0	13.171	41.440
Palazzuolo sul Senio	3.010	937	5.464	0	0	0	9.411
Scarperia e San Piero	22.189	13.627	83.016	6.729	14.730	33.986	174.278
Vicchio	28.754	11.855	40.224	10.846	20.451	16.968	129.098
Totali	195.186	132.854	246.409	30.185	62.541	169.823	836.998

HOME CARE PREMIUM 2014

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 e educativa domiciliare, frequenza ai Centri Diurni, attività specialistiche rivolte ai minori, ecc. Per quanto riguarda l'anno 2016, la Direzione Centrale INPS con Determinazione n. 419 del 26 ottobre 2015 ha stabilito il differimento dei termini del progetto HCP 2014 dal 30 novembre 2015 al 30 giugno 2016, termine successivamente differito fino al 31 dicembre 2016 con Determinazione INPS n. 293/20.05.2016, della quale è stato preso atto dalla S.d.S. con Deliberazione Giunta Esecutiva n. 12/08.06.2016. Come già in precedenza, il progetto ha previsto un notevole lavoro

da parte delle strutture della S.d.S. sia da un punto di vista amministrativo che professionale: dalla valutazione della situazione di bisogno sociale della persona attraverso le apposite schede del progetto, all'attivazione dei contributi e/o servizi per le pratiche attivate in base allo scorrimento della lista d'attesa, al monitoraggio costante ed eventuale rivalutazione delle situazioni in carico ed alla rendicontazione contabile dell'assistenza integrativa e del modello gestionale.

L'INPS ha destinato parte delle risorse per le spese gestionali degli ambiti e, data la carenza di personale e la particolare attenzione di questo ambito territoriale verso i servizi connessi al progetto, è stata affidata a soggetto esterno la realizzazione di parti dello stesso, con provvedimenti della Struttura Alta Integrazione n. 102/2015 e del Direttore n. 55/23.06.2016. La scelta legata all'affidamento esterno si è rivelata vincente, data l'alta professionalità del personale adibito alle operazioni relative, il quale ha preso in carico le varie situazioni, in uno spirito collaborativo sia con la struttura amministrativa che professionale della S.d.S.. Nel 2016 sono state seguite n. 72 pratiche e le persone attive in carico al 31/12/2016 sono 52.

VITA INDIPENDENTE

Vita Indipendente è una iniziativa della Regione Toscana esteso 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. Con decreto della Regione Toscana n. 1329 del 29.12.2015, sono stati assegnati a questa S.d.S. € 195.964,30. Sebbene l'importo sia risultato nettamente inferiore rispetto a quello assegnato nel 2015, è stata garantita 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. Questo si è verificato a causa della cessazione di un progetto e del fatto che, giusta deliberazione della Giunta Esecutiva S.d.S. n. 13, del 22 giugno 2016, a seguito di rivalutazione di n. 2 utenti in commissioni UVM/UVH, gli stessi sono stati collocati, a partire dal mese di luglio, sul progetto 'Gravissime Disabilità' di cui alla DGRT n. 342/2016. 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 2015, e della messa a disposizione di risorse S.d.S., i fondi destinati dalla RT alla Vita Indipendente per l'anno 2016, sebbene inferiori rispetto a quelle del 2015, sono risultate sufficienti per continuare i servizi già offerti agli utenti citati.

CENTRO AFFIDI ZONALE

Il Centro Affidi zonale per l'anno 2016 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. 5
 - Minori affidati nel 2016 n. 0
 - Minori per i quali è stato concluso l'a.f. n. 0
 - Minori in a.f. già in carico ai servizi territoriali n. 10
 - Coppie iscritte in banca n. coppie dati n. 14
- 2) Attività di servizio
 - colloqui di sostegno alle coppie n. 40
 - incontri di gruppo n. 3
 - incontri di formazione/informazione n. 6

- incontri per proposte abbinamento n. 3
- incontri di Area Vasta n. 3
- incontri di confronto e raccordo con Servizi n. 10

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 .

FONDO DISABILITA' < 65 ANNI

La Società della Salute del Mugello con deliberazione assembleare n. 34 del 23/12/2015 “Approvazione Piano di Zona comprensivo del Piano d'inclusione zonale – annualità 2016”, ha previsto l'utilizzo delle risorse assegnate dalla Regione Toscana con il DD 2350 del 18/05/2015 (pari ad € 66.621,90), in continuità con il 2015, 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 socio-sanitaria 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 2016 (come già rendicontato alla regione con nota S.d.S. prot. 2227/2017) sono stati seguiti n. **13 utenti** (per la gran parte minori) che hanno usufruito del servizio di educativa domiciliare per n. **1.873 ore** totali e n. **3 utenti** del servizio di assistenza domiciliare per n. **522 ore** totali, integrando così anche precedenti servizi.

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.

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

ATTIVITA' FISICA ADATTATA (AFA)

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. 34/23.12.2015. 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 2016 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 2016 è rimasto invariato rispetto all'anno 2014 (10), il trend dei corsi è rimasto pressoché lo stesso dell'anno scorso (1), restando invariato il numero dei partecipanti .La copertura territoriale è rimasta al 75 % dell'intera Zona socio-sanitaria. Nell'anno, è inoltre stato gestito il passaggio dal centralino di Montedomini al call-center della Azienda Sanitaria, e aderito come ogni anno all'AfaDay, che coinvolge tutte le Zone fiorentine della Azienda USL Toscana Centro.

PROGETTO “EXTRA MOENIA”

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

Nel 2016 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 assistiti: n. 6 donne adulte (n. 10 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.

SPORTELLO DI ASCOLTO CONTRO LA VIOLENZA DI GENERE

Lo sportello è gestito dall'Associazione Artemisia di Firenze. Fisicamente lo stesso è ubicato presso il 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 da allora sono state registrate n. 246 richieste di aiuto da parte di donne del Mugello. Dal 1° gennaio al 31 dicembre 2016, sono state attivate 36 nuove richieste, così come diversificate nella relazione allegata agli atti. Il progetto risponde pienamente ai bisogni del territorio.

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 3 anni 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. 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 2016 sono state:

- osservazione e monitoraggio del 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 23 persone (16 maschi e 7 femmine).

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 2016 sono stati coinvolti n. 64 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 2016 il rapporto convenzionale con l'Associazione Onlus Altro Diritto, all'interno del progetto ResiSto, che ha garantito il mantenimento delle aperture degli sportelli 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 2016 gli utenti che hanno usufruito del servizio di consulenza sulla legislazione in materia di immigrazione sono 430 come di seguito suddivisi, con un incremento di circa il 30% rispetto al 2015. Lo sportello è gestito in modo altamente professionale e continua a rivestire la risposta ad un bisogno:

Comune di Dicomano: n. 168 utenti

Comune di Scarperia e San Piero: n. 134 utenti

Comune di Vicchio: n. 128 utenti

ART. 1

Il progetto è stato inserito nel P.d.Z. 2016, pur senza finanziamento. Destinatari del progetto sono soggetti svantaggiati, migranti e rifugiati politici, studenti a rischio di abbandono e giovani NEET.

Le attività, gestite dalle coop In Rete e 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. I dati totali, al netto dei percorsi conclusi, sono i seguenti:

- 13 migranti e/o rifugiati
- 2 giovani neet
- 18 inserimenti socio-terapeutici

Il trend è da considerare positivo, nel senso che il progetto svolge una funzione importante per il territorio, accogliendo problematiche legate a varie tipologie di disagio.

Progetti selezionati su bando annuale fra le Associazioni ed Enti degli Organismi di Partecipazione ed inseriti del PdZ. Gli stessi sono stati presentati insieme, con l'acronimo ReTe (Risorse e Territorio per il Mugello)

DONNE E DINTORNI. IL NIDO

Il progetto Donne e Dintorni, in carico all'Associazione il Granello di Sale dal 2015, è stato mantenuto nel PdZ con la messa a disposizione di n. 3 abitazioni nelle quali sono state ospitate n. 4 donne e n. 2 minori con difficoltà socio-sanitarie e/o economiche.

Nel corso del 2016, però, le attività di cui alla relativa Convenzione, che prevedevano anche servizi di tutoraggio e accompagnamento dei soggetti inseriti, si sono arretrate per problematiche relative all'indisponibilità di uno degli appartamenti, il che ha inficiato l'intero progetto per il futuro anno.

IPPOTERAPIA

Il progetto ha riscontrato partecipazione sia da parte dei ragazzi coinvolti che dei loro genitori. I minori coinvolti nell'anno 2016 sono stati 7, per tutti il risultato ottenuto è stato ottimo migliorando notevolmente le proprie capacità motorie e di coordinazione.

INDACO: TEATRO CON L'ALTRO

Durante l'anno 2016 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 2016 ha coinvolto 22 persone (13 maschi e 9 femmine) provenienti dai Comuni del Mugello, i quali hanno realizzato una commedia rappresentata nelle Scuole ed in molti altri teatri della zona e fuori zona. Nelle Scuole la rappresentazione anima un dialogo fra i ragazzi, l'associazione e gli studenti-attori.

PSICOMOTRICITA'

I progetti attivati 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, sono stati:

- psicomotricità presso vari istituti scolastici;
- progetto Splash in acqua per le scuole primarie;
- progetti PES Mugello, Movimento e Armonia, Impariamo a sentirci, Psicomotricità individuale e di gruppo.

Sono stati coinvolti n. 8 classi con 8 bambini con disabilità (età 3/12 anni), e n. 10 con 35 bambini con disagio (stessa età). Sopra i 13 anni coinvolti n. 29 ragazzi con disabilità provenienti da tutto il Mugello.

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 2016 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. 24, oltre a collaborazione con lo staff de 'La notte è più bello', Crew che organizza serate in alcuni locali del Mugello, presenza del servizio in alcune serate in discoteche (Bahia, Ikebana). Sono state effettuate in tutto n. 1.101 prove gratuite di alcoltest. Il servizio ha avuto negli anni un crescente successo, sia fra gli utenti che fra gli organizzatori di eventi. Essendo un servizio di prossimità riesce ad intervenire direttamente nel contesto e sulla situazione problematica che si presenta. Nell'anno è stato registrato un aumento di accesso.
- **Kairos** Per un tempo su misura-Marradi-Realizzazione di incontri e laboratori per adolescenti presso l'Urban Center di Marradi. Il coinvolgimento ha riguardato n. 35 giovani di Marradi e Palazzuolo (età 14-19), con presenza di circa 20-25 adolescenti per appuntamento. Il progetto ha dimostrato di poter raggiungere i soggetti più a rischio, con capacità – anche da parte degli educatori – di creare e rinsaldare legami, di valorizzare i ragazzi come risorsa della comunità, di renderli soggetti credibili e promotori di relazioni positive. 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.

SPORTELLO 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. 19, del Mugello e non, e le ore dedicate n. 143 fra aprile e dicembre 2016. 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.

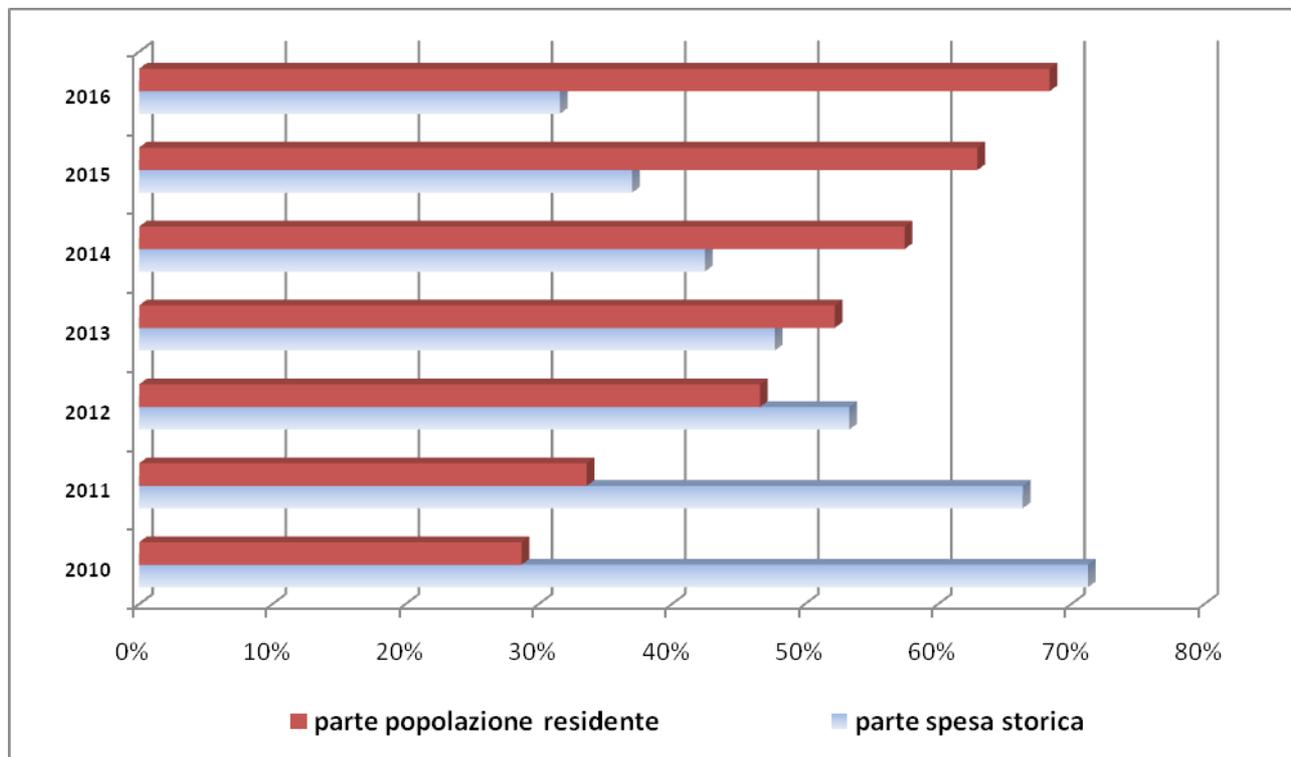
DALLO SCONTRO ALL'INCONTRO

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, anche presso i plessi scolastici di Scarperia e San Piero a Sieve. 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 2016 hanno avuto accesso allo sportello n. 35 persone, delle quali 20 femmine e 15 maschi. Lo sportello è rimasto aperto con cadenza settimanale. Le ore stimate di apertura dello sportello sono state 143.

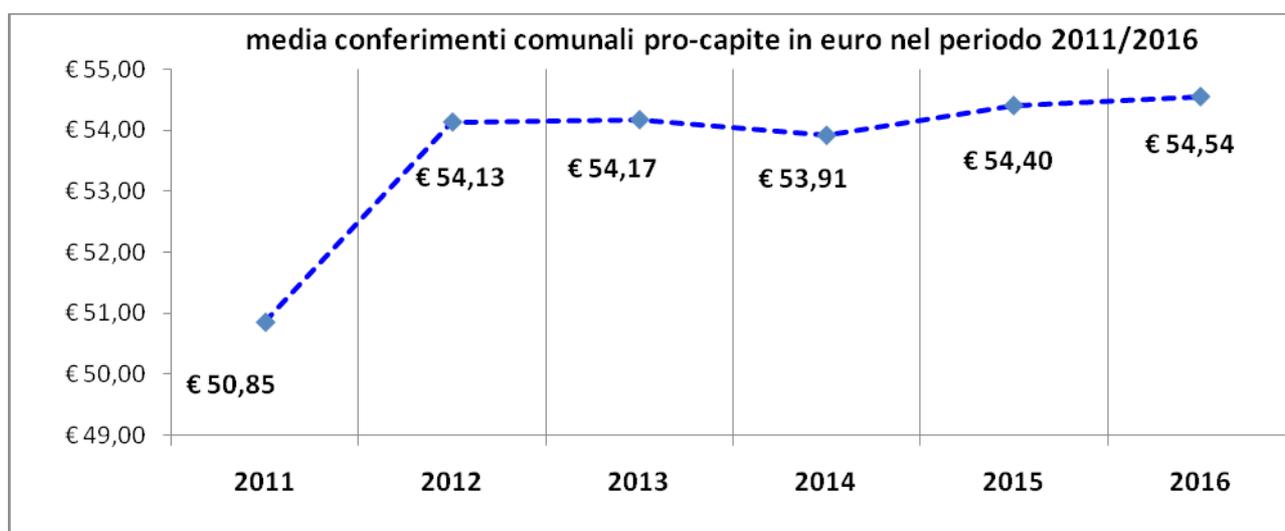
CONFERIMENTI COMUNALI

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 32% del 2016 (in previsione al 26% nel 2017) a favore di quella calcolata sul numero dei residenti, aumentata invece dal 29% del 2010 al 68% del 2016 (in previsione 74% nel 2017).

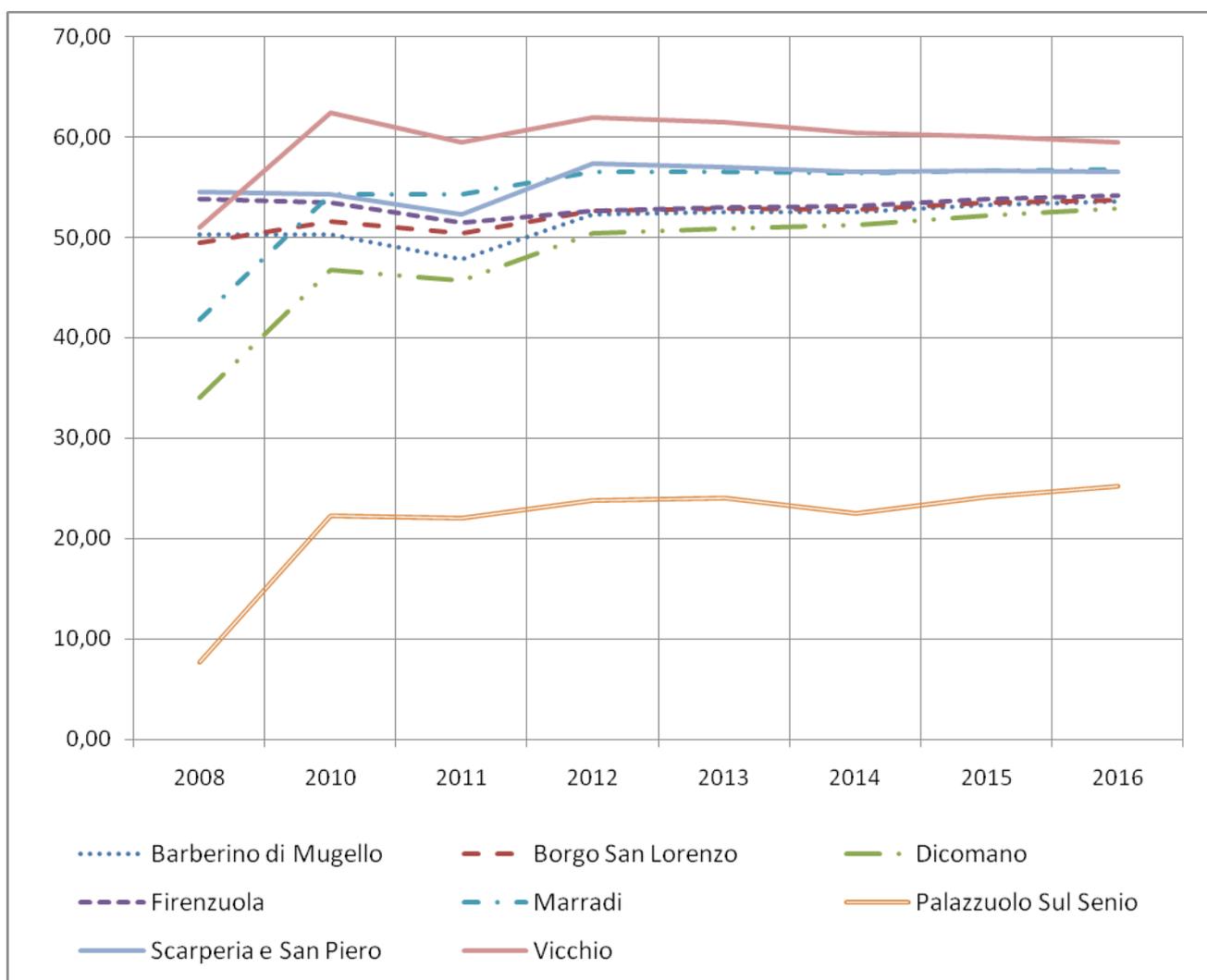
anno	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
parte spesa storica	71%	66%	53%	48%	42%	37%	32%
parte popolazione residente	29%	34%	47%	52%	58%	63%	68%



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:



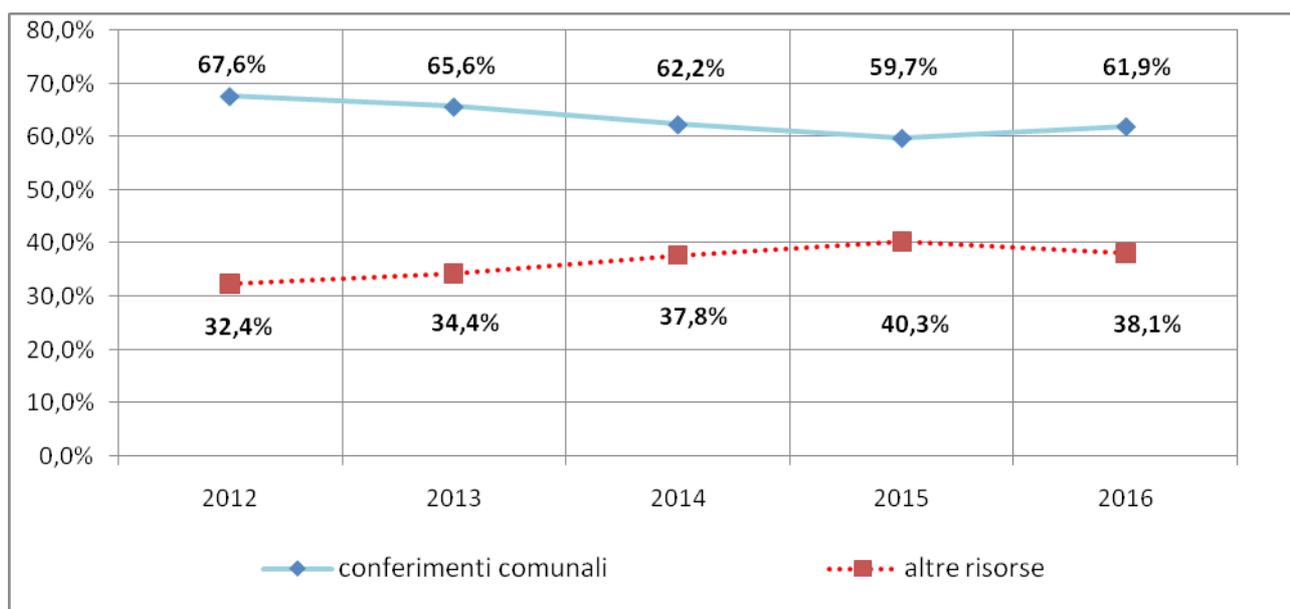
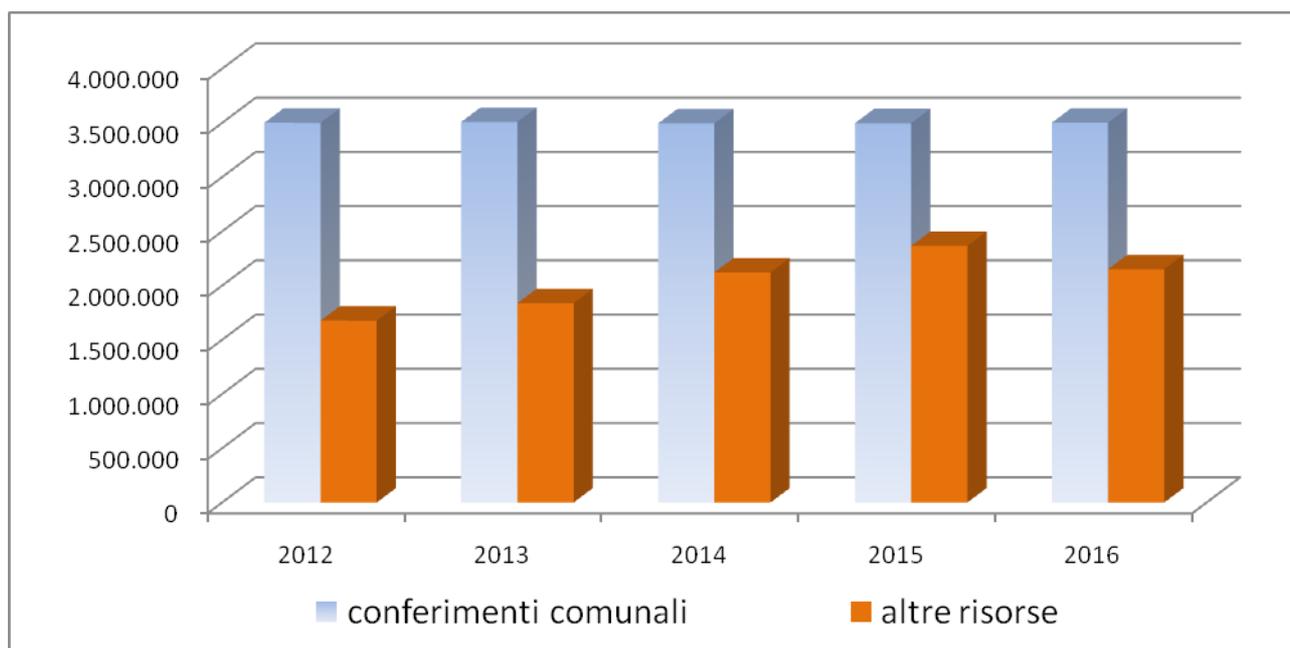
	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Barberino di Mugello	47,84	52,33	52,54	52,47	53,22	53,57
Borgo San Lorenzo	50,49	52,67	52,90	52,76	53,45	53,72
Dicomano	45,69	50,47	50,90	51,20	52,17	52,89
Firenzuola	51,47	52,62	52,95	53,14	53,81	54,18
Marradi	54,33	56,53	56,59	56,36	56,65	56,77
Palazzuolo Sul Senio	22,00	23,70	23,99	22,40	24,11	25,16
Scarperia e San Piero	52,31	57,31	56,96	56,52	56,64	56,47
Vicchio	59,47	61,95	61,41	60,42	60,02	59,50
media	50,85	54,13	54,17	53,91	54,40	54,54



**rapporto tra costo complessivo, conferimenti comunali e altre risorse
attività in gestione associata + alta integrazione + altri interventi**

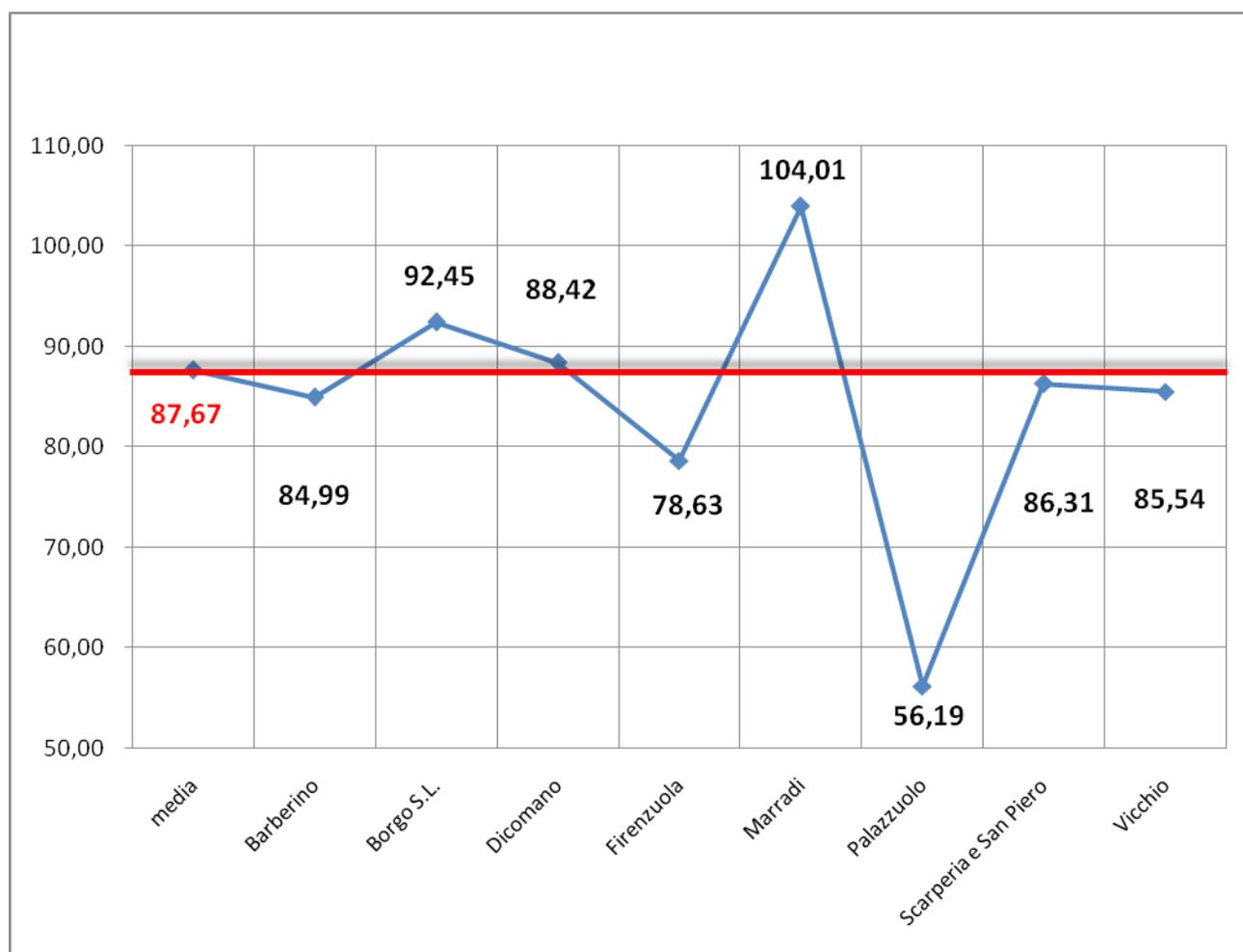
(tutti i costi della produzione dettagliati nei bilanci di esercizio al netto degli oneri per il personale/compensazione)

anno	2012	2013	2014	2015	2016
costo complessivo	5.177.754	5.346.827	5.616.581	5.863.562	5.652.691
conferimenti comunali	3.500.852	3.508.856	3.495.459	3.497.618	3.501.784
altre risorse	1.676.902	1.837.971	2.121.122	2.365.944	2.150.907



**costo 2016 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 il Comune di Pontassieve)

Comune	media	BAR	BSL	DIC	FIR	MAR	PAL	SCA	VIC
euro/residente	87,67	84,99	92,45	88,42	78,63	104,01	56,19	86,31	85,54



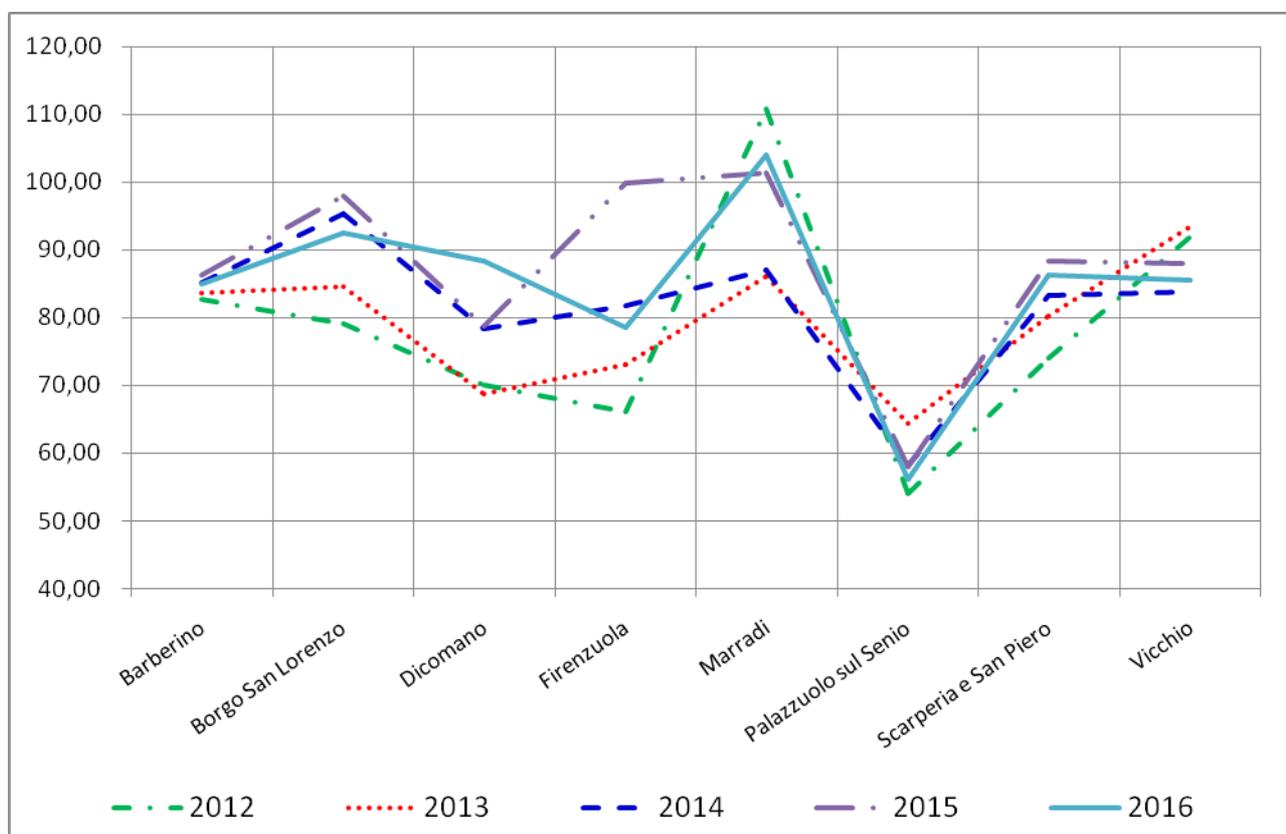
Quanto sopra, grazie anche all'attenta gestione della contabilità analitica, ci permette di rappresentare non solo un interessante risultato disaggregato dei risultati raggiunti nel 2016, ma soprattutto come la Società della Salute del Mugello si sia "attrezzata" per garantire una risposta a tutti i 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 2012- 2016) come evidenziato nel seguente grafico:

Andamento nel quinquennio 2012/2016 del costo medio per utente per Comune di residenza

anno	2012	2013	201	2015	2016	2012/2016
costo medio	79,71	82,19	86,23	90,80	87,67	85,31

	Barberino	Borgo San Lorenzo	Dicomano	Firenzuola	Marradi	Palazzuolo sul Senio	Scarperia e San Piero	Vicchio
2012	82,68	79,03	69,97	66,05	110,70	54,03	74,08	91,90
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



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 2016

Passando invece in rassegna i **dati contabili dell'esercizio 2016**, 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 35 del 23/12/2015) ed al conto economico al 30/06/2016 (adottato con delibera dell'Assemblea numero 13 del 28/09/2016).

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 8.411.486,00 è risultato invece a consuntivo di **euro 8.491.172,33**, quindi con uno scostamento complessivo inferiore all'1% (vedi tabella seguente):

descrizione	conto economico 1° semestre 2016	esercizio 2016	differenza	%
contributi da Regione Toscana	3.100.250,00	3.014.320,06	-85.929,94	-3%
contributi da Azienda USL Toscana Centro	576.595,00	567.828,32	-8.766,68	-2%
contributi da Comuni	4.250.853,00	4.309.559,96	58.706,96	1%
contributi da Altri	352.888,00	428.070,72	75.182,72	21%
Proventi e ricavi diversi	0,00	38,83	38,83	n.v.
Concorsi, recuperi, rimborsi	900,00	17.475,39	16.575,39	n.v.
Compartecipazione utenti	130.000,00	153.879,05	23.879,05	18%
Totale	8.411.486,00	8.491.172,33	79.686,33	0,9 %

Preso atto dell'importo dei **risconti passivi** determinati con il precedente bilancio di esercizio dell'anno 2015 adottato con deliberazione S.d.S. Mugello 7 del 29/06/2015 in euro 1.504.333,85 di cui:

- euro 1.323.373,34 dalla Regione Toscana
- euro 1.920,00 dai Comuni consorziati
- euro 13.524,25 dall'Azienda USL Toscana Centro
- euro 25.000,00 dalla ex Comunità Montana Mugello
- euro 139.616,26 dall'INPS ex INPDAP
- euro 900,00 da CONFIDI Centrale

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

da Regione Toscana (diminuzione di circa 85.000 euro del FRAS/FNPS rispetto all'atteso):

- euro 843.339,39 per il progetto sulla non autosufficienza > 65 (DD 1103/2016)
- euro 342.314,01 assegnazione 2016 del FRAS/FNPS (DD 14328+14746/2016)
- euro 195.964,30 per il progetto sulla Vita Indipendente (DD 817/2016)
- euro 45.731,09 per il fondo disabilità < 65 (DD 4622/2016)
- euro 97.755,73 per il fondo interistituzionale (DD 11841/2016)
- euro 165.842,20 per il progetto sulle gravissime disabilità (DD 3775/2016)

da Azienda USL Toscana Centro (pressoché invariati):

- euro 47.850,00 quota parte costi generali di funzionamento;
- euro 497.115,00 per il supporto di cui:
 - o euro 85.167,00 personale oneroso;
 - o euro 411.948,00 personale valorizzato a compensazione;
- euro 9.339,07 quale rimborso attività “non autosufficienza” utenti Zona Sud-Est

da Comuni (aumento di circa 55.000 euro per rimborsi MSNA e Comune di Torino)

- euro 4.307.639,96 di cui:
 - o 3.501.784,00 attività materie delegate e quota parte costi generali di funzionamento;
 - o 260.902,00 personale oneroso;
 - o 436.763,00 personale valorizzato a compensazione;
 - o 200,00 finalizzati alla formazione Assistenti Sociali;
 - o 37.131,90 progetti aggiuntivi educativa scolastica/inserimenti/emergenza abitativa;
 - o 15.098,07 da Pontassieve per utente che frequenta il CUS di BSL;
 - o 22.000,00 per rimborso MSNA;
 - o 33.760,99 da Torino e Lissone per attività nei confronti di loro minori;

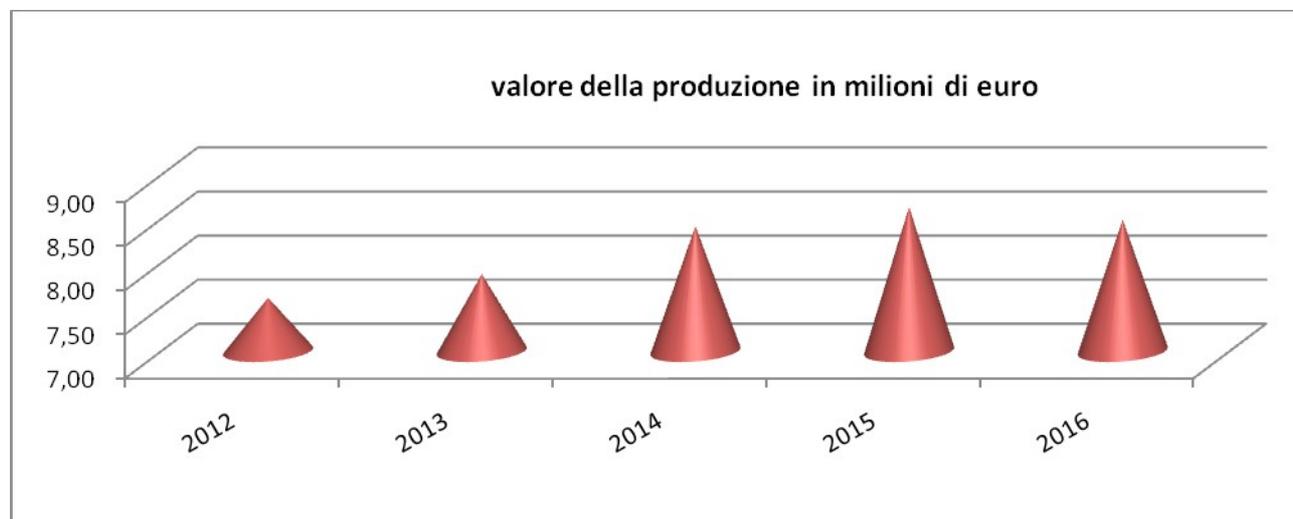
da altri (incremento di circa 75.000 euro per prosecuzione progetto HCP 2014). Assegnati euro:

- 32.327,28 dall'UMCM per contributi assistenza scolastica disabili;
- 2.719,20 dalla S.d.S. Pisana per attività nei confronti di loro minori;
- 1.058,56 dalla Città Metropolitana Firenze per compartecipazione rette donne vittime di violenza;
- 227.349,42 da INPS ex INPDAP per il progetto Home Care Premium (assistenza integrativa e modello gestionale).

Inoltre sono stati recuperati euro 16.556,39 (di cui euro 7.544,56 a seguito sopraggiunte liquidazioni dell'indennità di accompagnamento quale invalido totale ad utenti che avevano precedentemente usufruito di benefici economici ed euro 9.011,83 quale procedimenti per il recupero coattivo di somme indebitamente percepite per false dichiarazioni ISEE e relative sanzioni amministrative) e sterilizzate donazioni per € 19,00.

I contributi degli utenti per la compartecipazione alle attività sono risultati pari ad euro 153.879,05 (in aumento del 2% rispetto all'esercizio precedente).

Si sono verificati infine altri abbuoni attivi di euro 38,83 per un **totale complessivo del valore della produzione pari ad 8.491.172,33** e quindi un **incremento del 0,9 %** su quanto precedentemente preventivato.



Sul fronte dei **costi della produzione**, richiamata anche la delibera dell'Assemblea n. 3 del 29/03/2017 "Approvazione del rendiconto della gestione associata servizi sociali esercizio anno 2016 e relativi oneri a carico dei Comuni consorziati", si è determinato il seguente andamento:

- A)** uro 3.820,66 per acquisto di beni di consumo ordinario di cui:
 - o euro 2.515,35 (rendiconto del. Assemblea n. 3/2017)
- B)** euro 6.578.419,36 per acquisto di prestazioni e servizi di cui:
 - o euro 4.150.492,30 (rendiconto del. Assemblea n. 3/2017)
 - o euro 836.109,75 per fondo non autosufficienza >65 anni (*)
- C)** euro 1.611,00 per manutenzioni e riparazioni di cui:
 - o euro 1.060,61 (rendiconto del. Assemblea n. 3/2017)
- D)** euro 48.426,28 per godimento beni di terzi di cui:
 - o euro 38.683,99 (rendiconto del. Assemblea n. 3/2017)
- E)** euro 35.560,94 per costi personale (oneri sociali del Direttore a carico S.d.S.)
- F)** euro 202.551,17 per oneri diversi di gestione di cui:
 - o euro 58.820,78 (rendiconto del. Assemblea n. 3/2017)
- G)** euro 2.095,97 per ammortamenti di cui:
 - o euro 1.379,89 (rendiconto del. Assemblea n. 3/2017)
- H)** euro 22.109,29 per incremento fondo svalutazione crediti di cui:
 - o euro 14.555,78 (rendiconto del. Assemblea n. 3/2017)

per un **totale complessivo pari ad euro 6.894.594,67** di cui euro 4.267.508,71 per attività in gestione associata, il cui dettaglio è analiticamente riportato nella citata deliberazione dell'Assemblea S.d.S. n. 3/2017 e di seguito riportato per confronto con l'anno precedente:

ambito attività	2016		delta 2016-2015	
	euro	%	euro	%
RSA, RSD, RA	1.012.756	23,7%	-159.313	-13,6%
Socializzazione - centri	595.961	14,0%	9.656	1,6%
Socializzazione - trasporti	241.608	5,7%	-22.466	-8,5%
Centro Diurno Dicomano	54.341	1,3%	-8.800	-13,9%
Assistenza domiciliare	178.119	4,2%	-8.135	-4,4%
Centro Affidi	32.665	0,8%	2.685	9,0%
Educativa domiciliare	350.879	8,2%	14.070	4,2%
Educativa scolastica	515.600	12,1%	283	0,1%
Pronta accoglienza minori	13.138	0,3%	3.838	41,3%
Inserimenti minori in strutture	489.421	11,5%	-44.426	-8,3%
Esoneri ed agevolazioni tariffarie	103.037	2,4%	-7.431	-6,7%
Affido minori	69.179	1,6%	-8.308	-10,7%
Trasporti sociali occasionali	8.422	0,2%	1.271	17,8%
Inserimenti socio-terapeutici	121.967	2,9%	-2.081	-1,7%
Contributi economici	187.751	4,4%	-17.148	-8,4%
Mensa anziani	129.918	3,0%	-15.453	-10,6%
Anziano fragile	65.596	1,5%	5.186	8,6%
altri oneri gestione associata (q.p.)	97.150	2,3%	-16.750	-14,7%
totale	4.267.509	100,0%	-273.322	-6,0%

(*) al netto del contributo non riscosso di euro 888,00

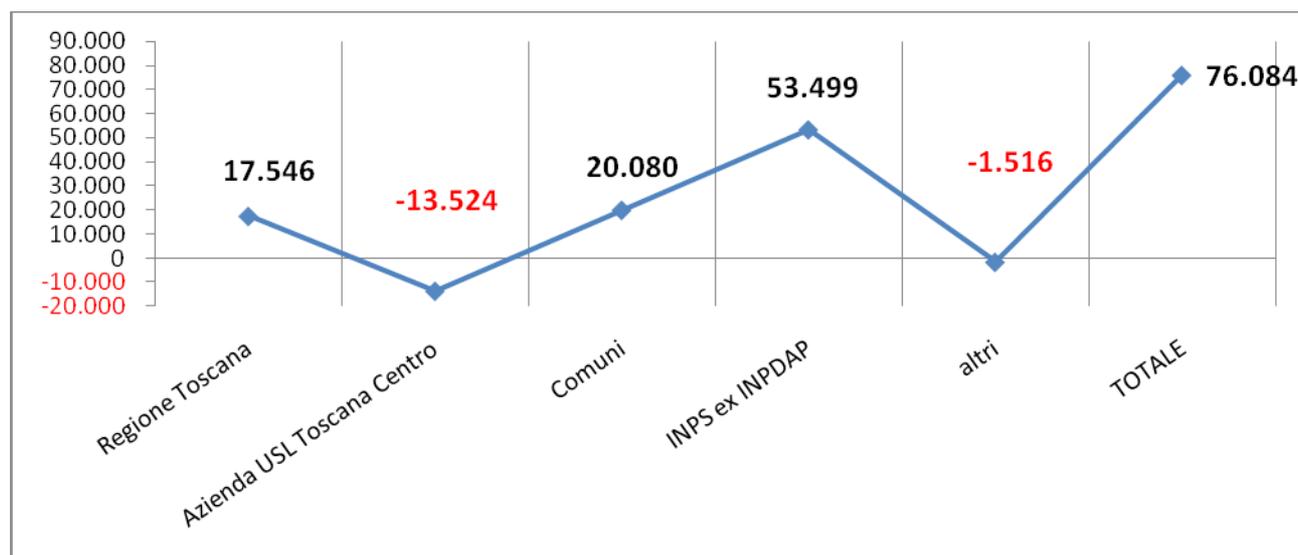
Risulta quindi una **differenza tra valore e costi di produzione pari ad euro 1.596.577,66**.

Aggiungendo a detta cifra gli interessi attivi maturati sui depositi presso l'istituto tesoriere Banca CR (euro 928,70), le sopravvenienze attive (euro 95,10), i bolli su fatture attive (euro 1.432,00) e detraendo invece le sopravvenienze/insussistenze passive (euro 1.100,06) e le imposte e tasse (euro 17.515,63), si viene a determinare **un saldo al 31/12/2016 di euro 1.580.417,77 da riportare, come risconti passivi, nell'esercizio 2017**.

Tali risconti passivi sono aumentati complessivamente di circa il 5% rispetto all'anno precedente (per un importo pari ad euro 76.083,92):

Ente erogatore	risconti passivi al		delta	
	31/12/2016	31/12/2015	euro	%
Regione Toscana	1.340.918,86	1.323.373,34	17.545,52	1%
Azienda USL Toscana Centro	0,00	13.524,25	-13.524,25	-100%
Comuni	22.000,00	1.920,00	20.080,00	> 100%
INPS ex INPDAP	193.115,22	139.616,26	53.498,96	38%
altri	24.383,69	25.900,00	-1.516,31	-6%
totale	1.580.417,77	1.504.333,85	76.083,92	5%

come di seguito evidenziato



Di seguito il dettaglio:

- 1) **Progetto “Vita Indipendente” – da Regione Toscana**
 - euro 2.683,95 (DD) destinati alla prosecuzione dell'attività nel 2017 (deliberazioni Giunta Esecutiva S.d.S. n. 7 del 30/03/2016 e n. 13 del 22/06/2016);
- 2) **Progetto “Gravissime disabilità” – da Regione Toscana**
 - euro 129.157,98 (DD 3775/2016) destinati alla prosecuzione dell'attività nel 2017 (deliberazione Giunta Esecutiva S.d.S. n. 13 del 22/06/2016);
- 3) **Progetto “Home Care Premium” - da INPS ex INPDAP**
 - euro 193.115,22 quali contributi per “modello gestionale” e “assistenza integrativa”. Destinati alla prosecuzione di varie attività socio-assistenziali e del supporto organizzativo nel 2017 (deliberazioni Giunta Esecutiva S.d.S. n. 15 del 25/11/2015 e n. 12 del 08/06/2016);
- 4) **Altri finanziamenti della Regione Toscana già inseriti nel Piano di Zona il cui utilizzo è previsto nell'esercizio 2017:**

- integralmente:
 - o euro 97.755,73 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 45.731,09 destinati a persone non autosufficienti di età inferiore ai sessantacinque anni per interventi di educativa domiciliare e assistenza domiciliare (DD n. 4622 del 14/06/2016);
 - o euro 302.719,74 quale assegnazione risorse FRAS/FNPS 2014 (FRAS con DD n. 6426 del 09/12/2014 e FNPS con DD n. 2342 del 06/05/2015);
- in quota parte:
 - 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 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);

5) Finanziamenti comunali

- euro 22.000,00 quali rimborsi richiesti al Ministero 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);

6) Altro

- euro 15.371,86 erogati dall'Unione Montana dei Comuni del Mugello a seguito Determina Dirigenziale della Città Metropolitana di Firenze n. 1933 del 16/12/2015 "Ripartizione e assegnazione fondi regionali e statali per l'inclusione (trasporto e assistenza) studenti disabili delle scuole superiori" destinati alla prosecuzione dell'attività dell'anno scolastico 2016/2017;
- euro 9.011,83 a seguito procedimenti per il recupero coattivo di somme indebitamente percepite per false dichiarazioni ISEE e relative sanzioni amministrative (provvedimenti Direttore S.d.S. n. 103, 104, 105 del 2016) da destinare a varie attività socio-assistenziali e al supporto organizzativo nel 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, 16 giugno 2017

f.to Il Direttore S.d.S. Mugello
(Dott. Massimo Braganti)