

DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA

Numero del provvedimento	15
Data del provvedimento	02-10-2019
Oggetto	
Contenuto	APPROVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO RELATIVO ALLA GESTIONE DEL PRIMO SEMESTRE 2019 INTEGRATO DALLA PROIEZIONE DI CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Presidente	PAOLO OMOBONI
Direttore	MICHELE MEZZACAPPA
Ufficio/Struttura	DIRETTORE SDS MUGELLO
Resp. Ufficio/Struttura	MICHELE MEZZACAPPA
Resp. del procedimento	GONI PAOLO
Parere e visto regolarità	PAOLO GONI

Spesa prevista	Conto Economico	Codice Conto	Anno Bilancio

L'anno 2019, il giorno 02 del mese di _ottobre_ alle ore 9:00 nella Sala riunioni della S.d.S. Mugello in Via P. Togliatti n. 29 a Borgo San Lorenzo, si è riunita l'Assemblea, su convocazione del Presidente. Risultano presenti:

ente	rappresentante		peso voti	presente	assente
Barberino di Mugello	Gianpiero Mongatti	sindaco	11.51%	x	
Borgo San Lorenzo	Paolo Omoboni	sindaco	18.84%	x	
Dicomano	Stefano Passiatore	sindaco	6.26%	x	
Firenzuola	Giampaolo Buti	sindaco	5.23%	x	
Marradi	Tommaso Triberti	sindaco	3.16%	x	
Palazzuolo sul Senio	Gian Piero Moschetti	sindaco	1.06%	x	
Scarperia e San Piero	Federico Ignesti	sindaco	12.56%	x	
Vicchio	Filippo Carlà Campa	sindaco	8.38%	x	
Azienda USL Toscana Centro	Rossella Boldrini	delegato	33.00%	x	

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

Organismi/nominativo presidente	presente	assente
Comitato di partecipazione Sauro Verdi		x
Consulta terzo settore Antonio Lucchesi		x

Estremi relativi ai principali documenti contenuti nel fascicolo		
Allegato	N° di pag.	Oggetto
A	21	Conto economico al 30/6/2019



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

DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA

Numero del provvedimento	
Data del provvedimento	
Oggetto	
Contenuto	APPROVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO RELATIVO ALLA GESTIONE DEL PRIMO SEMESTRE 2019 INTEGRATO DALLA PROIEZIONE DI CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Presidente	PAOLO OMOBONI
Direttore	MICHELE MEZZACAPPA
Ufficio/Struttura	DIRETTORE SDS MUGELLO
Resp. Ufficio/Struttura	GONI PAOLO
Resp. del procedimento	GONI PAOLO
Parere e visto regolarità	PAOLO GONI

Spesa prevista	Conto Economico	Codice Conto	Anno Bilancio

Estremi relativi ai principali documenti contenuti nel fascicolo		
Allegato	N° di pag.	Oggetto
A	21	CONTO ECONOMICO AL 30/6/2019



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

L'ASSEMBLEA DELLA SOCIETA' DELLA SALUTE DEL MUGELLO

VISTA la L.R.T. n. 40/2005 "Disciplina del servizio sanitario regionale" e s.m.i., che agli artt. 71 e seguenti istituisce le Società della Salute quali enti per l'integrazione delle attività sanitarie, socio-sanitarie territoriali e socio-assistenziali;

DATO ATTO

- che nella seduta assembleare di questa S.d.S. del giorno 23.12.2009, alla presenza dei rappresentanti degli Enti aderenti al Consorzio, il notaio incaricato ha proceduto con atto pubblico al rogito della modifica della Convenzione costitutiva (registrata con rogito notarile il 23.12.2009 – reg. n. 12037 del 30.12.2009) e dello Statuto di questo Consorzio successivamente alla visione degli atti già approvati da tutti i Consigli comunali e dal Direttore Generale dell'Azienda USL 10 di Firenze;
- con deliberazione dell'Assemblea n. 3 del 30.03.2015, nel confermare la continuazione della gestione unitaria dei servizi da parte della S.d.S. Mugello ai sensi della L.R.T. n. 44/2014 artt. 71 *novies decies* e 71 *vicies*, sono stati trasmessi tutti gli atti richiesti dalla Regione Toscana;

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

VISTO

- il Regolamento di organizzazione di questa S.d.S. che prevede che la Struttura/Ufficio proponente sia anche il responsabile del procedimento istruttorio ai sensi della L. n. 241/1990 e s.m.i. e che lo stesso sottoscriva gli atti del Direttore in caso sua assenza e impedimento;
- il provvedimento del Direttore n. 49 del 07.05.2019 di assegnazione della Posizione Organizzativa Ufficio Bilancio e programmazione economica al Sig. Paolo Goni;

DATO ATTO che non sono stati segnalati dai responsabili del presente atto, conflitti di interesse ai sensi dell'art. 6 bis della L. 241/1990 come modificato dalla L. 190/2012.

VISTA la deliberazione dalla Giunta Regionale Toscana n. 1265 del 28.12.2009 avente per oggetto "Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità della Società della Salute" che prevede al punto 9 dell'allegato :

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

VISTA la deliberazione dell'Assemblea di questa S.d.S. n. 01 del 21.01.2018 con la quale si è approvata una convenzione tra Azienda U.S.L. Toscana Centro e la Società della Salute del Mugello per lo



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

svolgimento di attività strumentale di natura amministrativa, contabile e fiscale. Triennio 2018/2020;

CONSIDERATO che con deliberazione dell'Assemblea di questa S.d.S. n. 31 del 01.10.2010 veniva stabilito di adottare il monitoraggio con cadenza trimestrale e che il Direttore ha già provveduto ad inviare agli Enti consorziati il monitoraggio del 1° trimestre 2019 con nota prot. 2103 del 27.05.2019 e quello del 2° trimestre 2019 con nota prot. 3458 del 06.09.2019;

PRESO ATTO del provvedimento del Direttore n. 95 del 24.09.2019, con il quale il medesimo propone all'Assemblea:

- lo schema di Conto Economico relativo all'andamento della gestione del 1° semestre dell'anno 2019, integrato dalla proiezione di chiusura dell'esercizio (allegato "A" al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale);
- l'applicazione per tutto l'anno 2019, in assenza delle ricognizioni previste dalla delibera GRT 243/2011, dei criteri di imputazione dei costi del personale dedicato all'organizzazione degli uffici e dei servizi dettagliati nella "nota illustrativa" al bilancio di previsione 2019 adottato con deliberazione dell'Assemblea S.d.S. n. 22 del 19.12.2018;

CONSIDERATO che il Collegio Sindacale, nell'apposita riunione del 24 u.s. ha preso atto della corretta redazione del suddetto documento;

DATO ATTO che:

- come disposto dall'art. 71 sexies, comma 6 bis lettera B della L.R. n. 40/2005 e smi, sono invitati e partecipano alla presente seduta, senza diritto di voto, il Presidente del Comitato di Partecipazione e il Presidente della Consulta del Terzo Settore;
- nel frontespizio del presente atto saranno integralmente riportate le presenze/assenze dei componenti dell'odierna seduta rilevate dal foglio firma depositato agli atti di questa S.d.S.;
- la prima data utile con la presenza di tutti i Sindaci è risultata quella odierna;

DATO ATTO che nel frontespizio del presente atto saranno integralmente riportate le presenze e assenze dei componenti dell'odierna seduta rilevate dal foglio firma depositato agli atti di questa SdS;

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

D E L I B E R A

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

1) DI APPROVARE:

- il Conto Economico relativo all'andamento della gestione del 1° semestre dell'anno 2019, integrato dalla proiezione di chiusura dell'esercizio (allegato "A" alla presente deliberazione quale parte integrante e sostanziale);
- l'applicazione per tutto l'anno 2019, in assenza delle ricognizioni previste dalla delibera GRT 243/2011, dei criteri di imputazione dei costi del personale dedicato all'organizzazione degli uffici e dei servizi dettagliati nella "nota illustrativa" al bilancio di previsione 2019 adottato con



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

deliberazione dell'Assemblea S.d.S. n. 22 del 19.12.2018;

- 2) **DI DARE ATTO** che la presente deliberazione non comporta oneri aggiuntivi per la Società della Salute del Mugello nell'esercizio di riferimento rispetto a quelli già previsti;
- 3) **DI PUBBLICARE** il presente atto mediante pubblicazione all'albo pretorio on line del Consorzio per quindici giorni consecutivi e sul sito web della S.d.S. Mugello;
- 4) **DI TRASMETTERE** il presente atto agli Enti aderenti, al Collegio Sindacale, alla Giunta Regionale Toscana – Direzione Generale Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale, alla SOS Bilancio e contabilità conto terzi dell'Azienda USL Toscana Centro.

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

f.to **IL PRESIDENTE**
(Dott. Paolo Omoboni)



Società della Salute del Mugello

C.F. e P. IVA 05517830484

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

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

posta elettronica certificata: sdsmugello@legalmail.it

Allegato "A"

Conto Economico

al
30 giugno
2019

CONTO ECONOMICO anno 2019

A) Valore della produzione		<i>1° semestre</i>	<i>proiezione 2019</i>	<i>delta bil. prev.</i>
1)	Contributi in c/esercizio			
	da Regione Toscana	428.077	2.103.205	425.210
	da Azienda USL Toscana Centro	849.852	1.735.881	19.964
	da Comuni	2.237.420	4.500.885	49.237
	da Unione Montana dei Comuni del Mugello	105.748	211.496	1.000
	da altri	197.499	804.225	216.634
2)	Proventi e ricavi diversi	0	0	0
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0	0	0
4)	Compartecipazioni alla spesa prestazioni sociosanitarie	65.000	132.134	2.134
5)	Costi capitalizzati	0	0	0
Totale valore della produzione		3.883.596	9.487.826	714.179
B) Costi della produzione		<i>1° semestre</i>	<i>proiezione 2019</i>	<i>delta bil. prev.</i>
1)	Acquisto di beni	3.085	5.578	328
2)	Acquisto di prestazioni e servizi			
	2.1) prestazioni sociosanitarie sanitarie da pubblico	100.003	188.320	-14.120
	2.2) prestazioni sociosanitarie sanitarie da privato	2.951.737	7.549.136	652.034
	2.3) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da pubblico	529.099	1.059.317	-1.000
	2.4) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da privato	132.516	346.526	75.265
3)	Manutenzioni e riparazioni	1.520	3.040	-10
4)	Per godimento beni di terzi	31.211	62.422	2.398
5)	Personale	18.083	36.165	0
6)	Oneri diversi di gestione	101.107	206.851	-811
7)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0	0	0
8)	Ammortamento-fabbricati	0	0	0
9)	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	2.650	5.300	0
10)	Svalutazione crediti	0	0	0
11)	Variazione delle rimanenze	0	0	0
12)	Accantonamenti tipici dell'esercizio	0	0	0
Totale costi della produzione		3.871.011	9.462.655	714.084
Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)		12.585	25.171	95
C) Proventi e oneri finanziari		<i>1° semestre</i>	<i>proiezione 2019</i>	<i>delta bil. prev.</i>
1)	Interessi attivi	0	0	0
2)	Altri proventi finanziari	0	0	0
3)	Interessi passivi	0	0	0
4)	Altri oneri finanziari	0	0	0
Totale proventi e oneri finanziari		0	0	0
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		<i>1° semestre</i>	<i>proiezione 2019</i>	<i>delta bil. prev.</i>
1)	Rivalutazioni	0	0	0
2)	Svalutazioni	0	0	0
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		0	0	0
E) Proventi e oneri straordinari		<i>1° semestre</i>	<i>proiezione 2019</i>	<i>delta bil. prev.</i>
1)	Minusvalenze	0	0	0
2)	Plusvalenze	0	0	0
3)	Accantonamenti non tipici dell'attività sociosanitaria	0	0	0
4)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche	0	0	0
5)	Sopravvenienze e insussistenze	0	0	0
Totale delle partite straordinarie		0	0	0
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		12.585	25.171	95
G)	Imposte e tasse	12.585	25.171	95
Utile o perdita d'esercizio		0	0	0

Dettaglio per conto economico

Valore della produzione		1° semestre	proiezione 2019	delta con bil. prev. 2019
<i>conto econ.co</i>	<i>descrizione</i>			
3A01010202	CONTRIBUTI DA R.T.	428.077	2.103.205	425.210
3A01020102	CONTRIBUTI DA COMUNI	2.237.420	4.500.885	49.237
3A01020302	CONTRIBUTI DA ALTRI	1.153.099	2.751.603	237.599
3A030403	COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA	65.000	132.133	2.133
3A030606	PROVENTI E RICAVI DIVERSI	0	0	0
sub-totale valore della produzione		3.883.596	9.487.826	714.179
vari	PROVENTI FINANZIARI/STRAORDINARI	0	0	0
Totale		3.883.596	9.487.826	714.179
Costi della produzione		1° semestre	proiezione 2019	delta con bil. prev. 2019
<i>conto econ.co</i>	<i>descrizione</i>			
3B01020302	COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	1.819	3.579	329
3B010202	materiale per guardaroba, pulizia, DPI	0	0	0
3B010204	SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	1.031	1.531	31
3B010209	LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INF.)	234	468	-32
3B0201050502	ASSISTENZA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE SOGG. PUBBL.	0	0	0
3B02010519	ATTIVITA' EFFETTUATE DA SOGGETTI PUBBLICI	100.003	188.320	-14.120
3B02021402	ASSISTENZA RESIDENZIALE SOGGETTI PRIVATI	823.650	1.688.000	49.000
3B02021502	ASSISTENZA SEMIRESIDENZIALE SOGGETTI PRIVATI	397.549	830.400	-700
3B02021602	SERVIZI APPALTI A SOGGETTI PRIVATI	830.646	2.833.614	682.614
3B02022702	CONTRIBUTI, ASSEGNI E SUSSIDI AGLI ASSISTITI	573.113	1.269.690	-210.676
3B0202310202	TRASPORTI ORDINARI	119.646	242.000	0
3B020235	ATTIVITA' EFFETTUATE DA PRIVATI	207.133	684.432	131.796
3B020232	ALTRE ATTIVITA' NON SOCIO-SANITARIE DA PUBBLICO	526.100	1.053.317	-1.000
3B020408	COSTI PER UTENZE TELEFONICHE	3.000	6.000	0
3B020413	COSTI PER FORMAZIONE DEL PERSONALE	0	2.000	-2.000
3B02041605	ALTRI SERVIZI NON SOCIO-SANITARI DA PRIVATO	132.517	344.526	77.265
3B0303	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ATTREZZATURE	1.520	1.040	-10
3B040302	FITTI IMMOBILIARI	13.072	26.144	0
3B0404	CANONI DI NOLEGGIO	6.616	13.231	-19
3B0405	ALTRI CANONI	11.523	23.046	2.416
3B050104	ONERI DIREZIONE AZIENDALE	18.083	35.165	0
3B090101	INDENNITA' DIREZIONE AZIENDALE E COLLEGIO SIND.	75.468	150.937	-329
3B0902	PREMI DI ASSICURAZIONE	4.690	9.380	-0
3B0903	SPESE LEGALI	0	0	0
3B090502	IMPOSTE	0	250	-250
3B0906	BOLLI	1.244	2.488	488
3B091001	PROMOZIONE, DIVULGAZIONE	0	500	-500
3B091003	CONVEGNI, CONGRESSI	0	500	-500
3B091004	ARROTONDAMENTI, ABBUONI E SCONTI PASSIVI	9	9	9
3B091005	ALTRI ONERI DI GESTIONE	19.697	42.788	272
3B100301	AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.650	3.300	0
3B110202	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI TECNICI	750	1.500	0
3B110402	AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI	250	500	0
sub-totale costi della produzione		3.871.011	9.462.655	714.084
3C0401	ALTRI ONERI FINANZIARI	0	0	0
3G0101	IRAP RELATIVA AL PERSONALE DIPENDENTE	11.903	23.806	0
3G0102	IRAP ALTRI	682	1.365	95
sub-totale		12.585	25.171	95
Totale		3.883.596	9.487.826	714.179

NOTA PRELIMINARE AL CONTO ECONOMICO

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

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

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

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

Il Direttore ha già provveduto ad inviare agli Enti consorziati il monitoraggio del 1° trimestre 2019 con nota prot. 1996 del 01.06.2019 e quello del 2° trimestre 2018 con nota prot. 3231 del 10.09.2019.

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

La comparazione dei dati è stata fatta rispetto al bilancio di previsione 2019, adottato con deliberazione dell'Assemblea S.d.S. n. 22 del 13.12.2018.

CRITERI DI VALUTAZIONE

In continuità con gli esercizi precedenti, per la determinazione dei costi e dei ricavi al 30 giugno 2019 sono stati adottati i seguenti criteri massimi adottati:

1) Ricavi

I contributi 2019 già assegnati, quelli non ancora assegnati ma già indicati nel Bilancio di Previsione e che si presume verranno riconosciuti nel corso del 2019 e i ricavi derivanti da contributi riscotati da anni precedenti, sono stati attribuiti al conto economico al 30 giugno 2019 per i costi ad essi relativi di competenza del semestre. La parte non spesa è stata trattata come un risconto passivo del periodo. Il previsionale al 31 dicembre 2019 è stato redatto considerando tali contributi per la parte che si prevede di utilizzare nel corso dell'esercizio. La parte non spesa costituirà un risconto passivo del 2019.

Costi

- importi relativi alle attività del 1° semestre 2019 già risultanti dalla contabilità CEPAS (procedura approvvigionamenti – ricevimenti effettuati);
- importi relativi alle attività del 1° semestre non soggette a ricevimenti e/o non ancora contabilizzate nella suddetta contabilità CEPAS;
- importi presunti attività 2° semestre 2019;
- importi progetti pluriennali.

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



La **differenza complessiva di 714.179** tra la proiezione 2019 ed il bilancio di previsione é dovuta a:

- **Risconti passivi per € 489.280** quale delta tra l'importo effettivo determinato nel bilancio di esercizio 2018 adottato con deliberazione dell'Assemblea n. 08 del 15.07.2019 pari ad € 2.639.600 e quanto invece riportato nel Bilancio di Previsione 2019 adottato con deliberazione dell'Assemblea n. 22 del 19.12.2018 pari ad € 2.150.320;

- **In c/ esercizio per € 224.899**



In particolare per gli importi in c/ esercizio:

- **da Regione Toscana per complessivi € 128.514:**
 - nuova assegnazione di € 203.276 “progetti di vita indipendente “ (DD 4099/2018);
 - minore assegnazione di € 74.762 “progetto AVEC MU” (DD 12511/2017), importo già contabilizzato nei risconti passivi al 31/12/2018;
- **da Altri per complessivi € 96.385 di cui:**
 - maggiore assegnazione di € 19.964 da Azienda USL Toscana Centre per fondo non autosufficienza e vita indipendente (GRT 1472 del 17/12/2018);
 - maggiore assegnazione di € 1.282 da INPS ex INPDAP per il progetto “HCP 2017”;
 - maggiore assegnazione da Unione Montana Comuni Mugello di € 74.000 per abbattimento liste di attesa (del Giunta Esecutiva S.d.S. n. 12/2018)
 - maggiore rimborso di € 1.139 da Unione di Comuni Valdarno e Valdigneve;
- **Compartecipazione alla spesa:**
 - nessuna variazione certa al momento



B – COSTI DI PRODUZIONE

La voce costi di produzione del primo semestre 2019 pari ad € 3.871.011 è dettagliata nelle seguenti tabelle :

Voce	€	€	€
1) Acquisto di beni			3.085
beni di magazzino - rimborso ad Azienda USL Toscana Centro		483	
carburante per automezzi		1.819	
materiale per guardaroba, pulizia, DPI		0	
prodotti informatici, cancelleria		548	
libri, quotidiani, riviste		234	
Voce	€	€	€
2.1) Acquisto di servizi : prestazioni sociosanitarie da soggetti pubblici			100.003
- di cui dalla Azienda USL Toscana Centro		6.000	
Centro Affidi - psicologo	0		
3° settore - P.O.A. 2019 - Laboratorio spazio	6.000		
- di cui dai Comuni		93.883	
attività delegate in gestione associate	91.383		
3° settore - P.O.A. 2019 - Kontatto (laboratorio giovani)	2.500		
- di cui dal Ist. Montedomini		120	
attività delegate gestione associata (welfare leggero)	120		
Voce	€	€	€
2.2) Acquisto di servizi : prestazioni sociosanitarie provenienti da soggetti privati			2.951.737
- di cui per attività delegate gestione associata		2.163.123	
- di cui per progetto "non autosufficienza" > 65 anni		386.411	
Assistenza domiciliare	113.952		
Assistente familiare	95.769		
Assegno di cura	107.288		
Posti residenziali temporanei	26.638		
Semi residenzialità	42.764		
- di cui per altri progetti finalizzati		309.921	
Vita Indipendente	102.979		
Gravissime disabilità	83.100		
Gioco d'azzardo (DD RT 13442/2018)	7.032		
Fondo povertà Ministero DD 18/02/2018	2.638		
P.A.S.S.I. IN AUTONOMIA - Dopo di noi (12 mesi)	41.671		
Prevenzione forma di violenza - Forteto (12 mesi) (DD RT 16712/2018)	40.000		
continuità assistenziale (AVEC MU)	31.665		
progetto POR FSE 2014-2020 Asse B (DD RT 3041/2018)	836		
"Peer to Peer Mugello"	0		

- di cui per noleggio applicativi software		11.523	
- di cui locazione CUS BSL		9.900	
- di cui locazione sede amm.va BSL		3.172	
5) Personale			18.083
- Direttore/Responsabile Zona (oneri)		18.083	
- altro		0	
9) Oneri diversi di gestione			101.107
- Collegio Sindacale		14.430	
- Direttore/Responsabile Zona		61.038	
- premi di assicurazione		3.100	
- INAIL		1.590	
- spese legali		0	
- imposte		0	
- bolli		1.244	
- spese di promozione, divulgazione		0	
- convegni, congressi		0	
- arrotondamenti, abbuoni e sconti passivi		9	
- assistenza amministrativo/contabile/fiscale		10.000	
- medico competente		0	
- Responsabile protezione dati		1.903	
- altri oneri di gestione		736	
- Nucleo di Valutazione		854	
- Se.P.P.		900	
- organizzazione A.F.A. day		1.330	
- piano della comunicazione		2.250	
- spese postali		1.723	
12) Ammortamento delle immobilizzazioni			2.650
Totale costi della produzione			3.871.011

Mentre la voce costi di produzione della proiezione anno 2019 pari ad € 9.462.655 è dettagliata nelle seguenti tabelle :

Voce	€	€	€
1) Acquisto di beni			5.578
beni di magazzino - rimborso ad Azienda USL Toscana Centro		983	
carburante per automezzi		3.579	
materiale per guardaroba, pulizia, DPI		0	
prodotti informatici, cancelleria		548	
libri, quotidiani, riviste		468	

Voce	€	€	€
2.1) Acquisto di servizi : prestazioni sociosanitarie da soggetti pubblici			188.320
- di cui dalla Azienda USL Toscana Centro		12.000	
Centro Affidi - psicologo	0		
3° settore - P.O.A. 2019 - Laboratorio spazio	12.000		
- di cui dai Comuni		176.080	
attività delegate in gestione associata	171.080		
3° settore - P.O.A. 2019 - Kontatto (laboratorio giovani)	5.000		
- di cui da Ist. Montedomini		240	
attività delegate gestione associata (welfare leggero)	240		

Voce	€	€	€
2.2) Acquisto di servizi : prestazioni sociosanitarie provenienti da soggetti privati			7.849.136
- di cui per attività delegate gestione associata		4.440.140	
- di cui per progetto "non autosufficienza" > 65 anni		800.000	
Assistenza domiciliare	241.000		
Assistente familiare	204.000		
Assegno di cura	226.000		
Posti residenziali temporanei	40.000		
Semi residenzialità	89.000		
- di cui per altri progetti finalizzati		986.381	
Vita Indipendente	206.934		
Gravissime disabilità	177.500		
Gioco d'azzardo (DD RT 13442/2018)	17.089		
Fondo povertà Ministero DD 18/02/2018	96.802		
P.A.S.S.I. IN AUTONOMIA - Dopo di noi (12 mesi)	189.616		
Prevenzione forma di violenza - Forteto (12 mesi) (DD RT 16712/2018)	100.000		
continuità assistenziale (AVEC MU)	94.895		
progetto POR FSE 2014-2020 Asse B (DD RT 3041/2018)	90.000		
"Peer to Peer Mugello"	9.000		
progetto A.D.A.	4.545		
- di cui per progetti del 3° settore - P.O.A.		54.000	
Psicomotricità	8.000		



Indaco teatro con l'altro	8.000		
Ippoterapia strumento di riabilitazione	3.000		
Progetto benessere - Operatore territoriale	8.000		
Officine di strada	0		
Sportello di ascolto contro la violenza di genere ...	5.000		
RESISTO - sportello immigrati	6.000		
Agenzia Casa	9.500		
EXTRA MOENIA - al di là del muro	2.500		
progetto autismo	4.000		
- di cui per progetto HCP (prestazioni integrative)		54.682	
- di cui per progetto HCP (modello gestionale)		12.600	
- di cui per fondo emergenze		24.400	
- di cui per altri interventi sociali (da es. precedenti)		1.034.629	
- di cui per altri interventi sociali (azioni di sistema)		142.304	

Voce	€	€	€
2.3) Acquisto di servizi : prestazioni non sociosanitarie da soggetti pubblici			1.059.317
di cui per supporto alla gestione (a compensazione)		911.677	
- da Azienda USL Toscana Centro	450.786		
- da Comuni	460.891		
di cui per gestione onerosa - personale		128.980	
- da Azienda USL Toscana Centro (rimborso supporto + indennità)	23.901		
- da Comuni (rimborso supporto + indennità)	93.579		
- da Unione dei Comuni Montani Mugello	11.500		
di cui per gestione onerosa - altro		18.660	
- da Azienda USL Toscana Centro (rimborso telefonia)	6.000		
- da Azienda USL Toscana Centro (rimborso utenze-pulizie)	3.660		
- da Comuni (rimborso utenze Centro affidi)	4.000		
- da Comuni per Polo formativo universitario	5.000		

Voce	€	€	€
2.4) Acquisto di servizi : prestazioni non sociosanitarie da soggetti privati			346.526
- di cui contratti interinali aziendali		158.461	
- di cui contratti interinali - continuità assist.le (AVEC MU)		20.565	
- di cui contratti interinali - Fondo povertà Ministero DD 18/02/2018		76.500	
- di cui formazione del personale - professionale		1.000	
- di cui formazione del personale - obbligatorio		1.000	
- di cui contratti interinali - FSE-SIA Rel		89.000	

Voce	€	€	€
3) Manutenzioni e riparazioni			3.040
- di cui per attrezzature ed arredi		0	
- di cui per postazioni informatiche		3.040	
4) Godimento beni di terzi			62.422
- di cui per noleggio autovetture SIM		13.231	
- di cui per noleggio applicativi software		23.046	
- di cui locazione CUS BSL		19.800	
- di cui locazione sede amm.va BSL		6.344	
5) Personale			36.165



- Direttore/Responsabile Zona (oneri)		36.165	
- altro		0	
9) Oneri diversi di gestione			206.851
- Collegio Sindacale		28.861	
- Direttore/Responsabile Zona		122.076	
- premi di assicurazione		6.200	
- INAIL		3.180	
- spese legali		0	
- imposte		250	
- bolli		2.488	
- spese di promozione, divulgazione		500	
- convegni, congressi		500	
- arrotondamenti, abbuoni e sconti passivi		9	
- assistenza amministrativo/contabile/fiscale		20.000	
- medico competente		125	
- Responsabile protezione dati		3.806	
- altri oneri di gestione		5.966	
- Nucleo di Valutazione		1.708	
- Se.P.P.		1.800	
- organizzazione A.F.A. day		2.660	
- piano della comunicazione		3.000	
- spese postali		3.723	
12) Ammortamento delle immobilizzazioni			5.300
Totale costi della produzione.			9.462.655.



Per l'attività istituzionale svolta dal personale dedicato all'organizzazione degli uffici e dei servizi nell'anno 2019, si riportano i costi indicati nell'allegato "B" della delibera Assemblea S.d.S. n. 22 del 18.12.2018, ripartiti tra gli Enti consorziati con le percentuali specificate nella "nota illustrativa" della citata delibera:

soggetti a compensazione tra gli Enti consorziati			
Ente	1° semestre	2° semestre	proiezione anno 2019
Barberino di Mugello	38.252	38.252	76.504
Borgo San Lorenzo	72.561	72.561	145.122
Dicomano	18.425	18.425	36.850
Firenzuola	1.462	1.462	2.924
Marradi	12.103	12.103	24.205
Palazzuolo Sul Senio	6.488	6.488	12.976
Scarperia e San Piero	41.997	41.997	83.994
Vicchio	39.158	39.158	78.316
Azienda USL Toscana Centro	225.393	225.393	450.786
sub-totale	455.838,5	455.838,5	911.677

a titolo oneroso da rimborsare agli Enti consorziati			
Ente	1° semestre	2° semestre	proiezione anno 2019
Barberino di Mugello	0	0	0
Borgo San Lorenzo	0	0	0
Dicomano	0	0	0
Firenzuola	0	0	0
Marradi	20.500	20.500	41.000
Palazzuolo Sul Senio	0	0	0
Scarperia e San Piero	26.290	26.290	52.579
Vicchio	0	0	0
Azienda USL Toscana Centro	11.951	11.951	23.901
sub-totale	58.740	58.740	117.480

altro a titolo oneroso			
Ente	1° semestre	2° semestre	proiezione anno 2019
Interinali (compresa IRAP)	85.946	85.946	171.891
Unione Montana Comuni Mugello	5.750	5.750	11.500
Direttore SdS / Resp.le Zona Mugello (compresi oneri ed IRAP)	84.309	84.309	168.617
sub-totale	176.004	176.004	352.008

totale complessivo	690.582,5	690.582,5	1.381.165
---------------------------	------------------	------------------	------------------

La successiva contabilizzazione delle variazioni avvenute nel corso dell'anno all'impianto organizzativo originariamente previsto dalla delibera Giunta Esecutiva S.d.S. 16 del 12.12.2018 permetterà – in sede di consuntivo al 31 dicembre 2019 - l'esatta determinazione degli oneri e la relativa ripartizione degli stessi a carico degli Enti consorziati.

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

- o € 18.083 per il primo semestre 2019
- o € 36.135 per la previsione anno 2019

La voce oneri diversi di gestione

- o del primo semestre 2019 pari ad € 101.107
- o della previsione anno 2019 pari ad € 206.851

comprende invece le seguenti spese suddivise per natura :

Voce	1° semestre	proiezione anno 2019	differenza con bilancio di previsione 2019
- Collegio Sindacale	14.430	28.861	-329
- Direttore/Responsabile Zona	61.038	122.076	0
- premi di assicurazione	3.100	6.200	0
- INAIL	1.590	3.180	0
- spese legali	0	0	0
- imposte	0	250	-250
- bolli	1.244	2.488	488
- spese di promozione, divulgazione	0	500	-500
- convegni, congressi	0	500	-500
- arrotondamenti, abbuoni e sconti passivi	9	9	9
- assistenza amministrativo/contabile/fiscale	10.000	20.000	0
- medico competente	0	125	-125
- Responsabile protezione dati	1.903	3.806	-4
- altri oneri di gestione	736	5.965	318
- Nucleo di Valutazione	854	1.708	0
- Se.P.P.	900	1.800	0
- organizzazione A.F.A. day	1.330	2.660	1.860
- piano della comunicazione	2.250	3.000	-1.500
- spese postali	1.723	3.723	-277
totale	101.107	206.851	-811



C – PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Voce	1° semestre	proiezione anno 2019	<i>differenza con bilancio di previsione 2019</i>
- Interessi attivi	0	0	0
- Altri proventi finanziari	0	0	0
- Interessi passivi	0	0	0
- Altri oneri finanziari	0	0	0
totale	0	0	0

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

E – PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Voce	1° semestre	proiezione anno 2019	<i>differenza con bilancio di previsione 2019</i>
- Plusvalenze	0	0	0
- Concorsi, recuperi, rimborsi	0	0	0
- Sopravvenienze ed insussistenze	0	0	0
totale	0	0	0

G – IMPOSTE E TASSE

Voce	1° semestre	proiezione anno 2019	<i>differenza con bilancio di previsione 2019</i>
- IRAP dipendenti	11.243	23.806	95
- IRAP altro	682	1.365	0
totale	11.925	25.171	95

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



Dai dati contenuti nelle precedenti tabelle e qui di seguito riepilogati in un sintetico prospetto, si evidenzia che la principale differenza tra il Bilancio di previsione e la proiezione anno 2019 è dovuta all'aumento degli acquisti di prestazioni e servizi socio-assistenziali da settore privato (che comprendono anche i contributi/sussidi ad utenti) per lo svolgimento delle attività relative alle nuove assegnazioni/incrementi di fondi finalizzati dalla Regione Toscana, Azienda USL Toscana Centro, INPS ex INPDAP, UMCM.

Descrizione	1° semestre	proiezione anno 2019	<i>delta con bilancio di previsione 2019</i>
Acquisto di beni	3.085	5.578	328
Acquisti di prestazioni e servizi socio-assistenziali da settore pubblico	100.003	188.320	-14.120
Acquisti di prestazioni e servizi socio-assistenziali da settore privato	2.951.737	7.549.136	652.034
Acquisti di prestazioni e servizi non socio-assistenziali da settore pubblico	529.099	1.059.317	-1.000
Acquisti di prestazioni e servizi non socio-assistenziali da settore privato	132.516	346.526	75.265
Manutenzioni e riparazioni	1.520	3.040	-10
Per godimento beni di terzi	31.211	62.422	2.398
Perscnale	18.083	36.165	0
Oneri diversi di gestione	101.107	206.851	-811
Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	2.650	5.300	0
Totale	3.871.011	9.462.655	714.084

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



attività delegate in gestione associata

Come evidenziato nel rendiconto al 30.06.2019 inviato agli Enti consorziati con nota prot. 3458 del 06.09.2019, per le attività ad alta integrazione e quelle socio-assistenziali delegate alla S.d.S. dai Comuni consorziati (al netto degli altri oneri), si rileva un fabbisogno di € 2.270.638 per il 1° semestre a fronte di un budget economico assegnato per l'anno 2019 di € 4.669.000 come di seguito specificato:

modalità di utilizzo	fabbisogno 1° semestre	budget assegna- to anno 2019	delta budget con bilancio di previsione euro	%
rette per RSA, RSD, RA	567.426	1.154.000	-50.000	-4%
disabilità: centri di socializzazione	320.441	653.000	23.000	4%
disabilità: trasporti	119.646	243.000	0	0%
centri diurni anziani	28.677	63.300	-41.700	-40%
assistenza domiciliare	88.208	202.000	-5.000	-2%
Centro affidi	1.441	4.000	-1.000	-20%
educativa domiciliare	215.182	498.000	20.000	4%
educativa scolastica	346.023	580.000	2.000	0%
pronta accoglienza minori	15.186	31.000	1.000	3%
inserimenti minori in strutture	232.017	512.000	101.000	25%
esoneri ed agevolazioni tariffarie	54.407	91.100	-8.900	-9%
affido minori a famiglie	33.595	66.200	-27.800	-30%
inserimenti socio-assistenziali	65.796	136.000	8.900	6%
Contributi economici	73.074	175.000	-5.000	-3%
Contributi economici - emergenza abit.	4.950	12.000	0	0%
Contributi economici - trasporti	2.232	6.000	0	0%
mensa anziani a domicilio	61.373	129.000	-13.000	-9%
Welfare Leggero (anziano fragile)	40.964	89.000	3.000	3%
Fondo di riserva ancora disponibile	0	24.400	-5.600	-19%
sub - totale	2.270.638	4.669.000	0	0%

mentre, per la non autosufficienza età > 65 anni :

modalità di utilizzo	fabbisogno 1° semestre	budget assegna- to anno 2019	delta budget con bilancio di previsione euro	%
attività ordinaria	386.411	800.000	20.000	3%

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

Per quanto riguarda gli oneri di gestione per il funzionamento ordinario della S.d.S., sono quantificati complessivamente per l'anno 2019 nell'importo presunto di € 150.000 e il relativo costo viene suddiviso in ragione della quota di partecipazione al Consorzio, quindi 2/3 ai Comuni (pari ad € 100.000) e 1/3 all'Azienda USL Toscana Centro (pari ad € 50.000) come da dettaglio riportato nella tabella seguente:

<i>attività</i>	<i>destinatario</i>	<i>1° semestre</i>	<i>proiezione anno 2019</i>	<i>delta con bil. prev. 2019</i>
Piano della comunicazione	rimborso alla UMCM	2.250	3.000	-1.500
Polo formativo universitario	rimborso al Comune di B.S. L.	2.500	5.000	0
SIM costo utenze telefoniche	rimborso alla AUSL T.C.	3.000	6.000	0
SIM noleggio autovetture	acq. da privati - ARVAL	6.616	13.231	-19
SIM carburante	acq. da privati - ITALIANA PETROLI	1.819	3.579	329
outsourcing amministrativo	rimborso alla AUSL T.C.	10.000	20.000	0
manutenzione CEPAS + modulo fatt. elettr. a privati	acq. da privati - ENGINEERING	5.405	10.809	5.459
manutenzione postazioni lavoro	rimborso alla AUSL T.C.	1.520	3.040	-10
manutenzione ATER SINSS	acq. da privati - INSIEL	4.094	8.188	-12
libri, riviste	acq. da privati - SOLE 24 ORE	234	468	-32
formazione - professionale	acquisto da privati	0	1.000	-1.000
formazione - obbligatoria	acquisto da privati	0	1.000	-1.000
manutenzione casella PEC	acq. da privati - VISURA + ARUBA	131	262	107
manutenzione albo on line	acq. da privati - FONDAZIONE GARI	61	122	-3
manutenzione spazio web	acq. da privati - POLIMEDIA	368	737	-13
manutenzione worklow (protocollo- atti)	acq. da privati - ENGINEERING	687	1.374	224
manutenzione conservazione sostitutiva	acq. da privati - MEDAS	777	1.554	-3.346
indennità organi collegiali	Collegio Sindacale	13.146	26.292	-528
organi collegiali - oneri altri	Collegio Sindacale	1.284	2.569	199
organi collegiali - INAIL	Collegio Sindacale	20	40	0
organi collegiali - INAP	Collegio Sindacale	682	1.365	95
oneri legali	acquisto da privati	0	0	0
Bollo virtuale	Agenzia delle Entrate	1.244	2.488	488
Promozione e divulgazione	acquisto da privati	0	500	-500
convegni e congressi	acquisto da privati	0	500	-500
O.I.V.	acq. da privati - BEVILACQUA	854	1.708	0
medico competente	rimborso alla AUSL T.C.	0	125	-125
servizio prevenzione e protez.	rimb. al Comune di Firenze	900	1.800	0
organizzazione AFA DAY Mugello	acquisto da privati	1.330	2.660	1.860
Responsabile protezione dati	acq. da privati - Morriello	1.903	3.806	4
beni di consumo	rimborso alla AUSL T.C.	483	983	-17
beni di consumo	acquisto da privati	548	548	48
affitto sede	rimborso alla AUSL T.C.	3.172	6.344	0
utenze + pulizie sede	rimborso alla AUSL T.C.	1.830	3.660	0
imposte (rifiuti, ecc)	rimborso alla AUSL T.C.	0	0	0
imposte (su interessi ccb, altro)	acquisto da privati	0	250	-250
spese postali reintegro c.c.p	acq. da privati - Poste Italiane	1.723	3.723	-277
altri oneri (anche Tesoriere)	acquisto da privati	737	5.966	318
arrotondamenti, abbuoni, ecc.	acquisto da privati	9	9	9
ammortamento attrezzature	acquisto da privati	2.650	5.300	0
totale		71.977	150.000	0
quota Comuni	2/3	47.985	100.000	
quota Azienda USL Toscana C.	1/3	23.992	50.000	



Infine, come previsto dalla deliberazione GRT 1265 del 28.12.2009 "Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Società della Salute", di seguito vengono evidenziati i conti economici in relazione alle diverse contabilità separate, relative alle diverse aree gestionali della Società della Salute, sia al 30.06.2019 che per la proiezione anno 2019 :

CONTO ECONOMICO - al 30/06/2019 (suddivisione ai sensi delibera GRT 1265/2009)

A) Valore della produzione		<i>attività sanitaria</i>	<i>attività sociali + alta integrazione</i>	<i>non auto > 65 anni</i>
1)	Contributi in c/esercizio			
	da Regione Toscana	40.565	387.513	0
	da Azienda USL Toscana Centro	0	463.440	386.411
	da Comuni	0	2.237.420	0
	da Unione Montana dei Comuni del Mugello (ex CMM)	0	105.748	0
	da altri	0	197.499	0
2)	Proventi e ricavi diversi	0	0	0
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0	0	0
4)	Compartecipazioni alla spesa prestazioni sociosanitarie	0	65.000	0
5)	Costi capitalizzati	0	0	0
Totale valore della produzione		40.565	3.456.620	386.411

B) Costi della produzione		<i>a. san.</i>	<i>a. soc. + a. int.</i>	<i>non auto</i>
1)	Acquisto di beni	0	3.085	0
2)	Acquisto di prestazioni e servizi			
	2.1) prestazioni sociosanitarie da pubblico	0	100.003	0
	2.2) prestazioni sociosanitarie da privato	31.665	2.533.661	386.411
	2.3) prestazioni non sociosanitarie da pubblico	0	529.100	0
	2.4) prestazioni non sociosanitarie da privato	8.900	123.617	0
3)	Manutenzioni e riparazioni	0	1.520	0
4)	Per godimento beni di terzi	0	31.211	0
5)	Personale	0	18.083	0
6)	Oneri diversi di gestione	0	101.107	0
7)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0	0	0
8)	Ammortamento fabbricati	0	0	0
9)	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	0	2.650	0
10)	Svalutazione crediti	0	0	0
11)	Variazione delle rimanenze	0	0	0
12)	Accantonamenti tipici dell'esercizio	0	0	0
Totale costi della produzione		40.565	3.444.035	386.411

Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)	0	12.585	0
--	----------	---------------	----------

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

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

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

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		0	12.585	0
G)	Imposte e tasse	0	12.585	0



Utile o perdita d'esercizio	0	0	0
-----------------------------	---	---	---

CONTO ECONOMICO – proiezione anno 2019 (suddivisione ai sensi delibera GRT 1265/2009)

A) Valore della produzione		attività sanitaria	attività sociali + alta integrazione	non auto > 65 anni
1)	Contributi in c/esercizio			
	da Regione Toscana	115.460	1.987.745	0
	da Azienda USL Toscana Centro	0	935.881	800.000
	da Comuni	0	4.500.885	0
	da Unione Montana dei Comuni del Mugello (ex CMM)	0	211.496	0
	da altri	0	804.225	0
2)	Proventi e ricavi diversi	0	0	0
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0	0	0
4)	Compartecipazioni alla spesa prestazioni sociosanitarie	0	132.133	0
5)	Costi capitalizzati	0	0	0
Totale valore della produzione		115.460	8.572.366	800.000

B) Costi della produzione		a. san.	a. soc. + a. int.	non auto
1)	Acquisto di beni	0	5.578	0
2)	Acquisto di prestazioni e servizi			
	2.1) prestazioni sociosanitarie da pubblico	0	188.320	0
	2.2) prestazioni sociosanitarie da privato	94.895	6.654.241	800.000
	2.3) prestazioni non sociosanitarie da pubblico	0	1.059.317	0
	2.4) prestazioni non sociosanitarie da privato	20.565	325.961	0
3)	Manutenzioni e riparazioni	0	3.040	0
4)	Per godimento beni di terzi	0	62.422	0
5)	Personale	0	36.165	0
6)	Oneri diversi di gestione	0	206.851	0
7)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0	0	0
8)	Ammortamento fabbricati	0	0	0
9)	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	0	5.300	0
10)	Svalutazione crediti	0	0	0
11)	Variazione delle rimanenze	0	0	0
12)	Accantonamenti tipici dell'esercizio	0	0	0
Totale costi della produzione		115.460	8.547.195	800.000

Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)	0	25.171	0
--	----------	---------------	----------

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

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

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

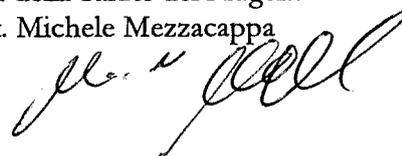
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	0	25.171	0
G) Imposte e tasse	0	25.171	0
Utile o perdita d'esercizio	0	0	0



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

Borgo San Lorenzo, 24 settembre 2019

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



CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Atto n. 15 del 02-10-2019

In pubblicazione all'Albo della Società della Salute dal 03-10-2019 al 18-10-2019

**Esecutiva ai sensi della Legge Regionale Toscana n.40 del 24 febbraio 2005
in data 18-10-2019**