

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
2015**

Stato patrimoniale

ATTIVO	Anno 2015	Anno 2014	differenza
A) Immobilizzazioni			
I. Immateriali	0,00	694,32	-694,32
Totale	0,00	694,32	-694,32
II. Materiali	6.579,51	6.597,63	-18,12
Totale	6.579,51	6.597,63	-18,12
III. Finanziarie	2.368,00	2.368,00	0,00
Totale	2.368,00	2.368,00	0,00
Totale immobilizzazioni	8.947,51	9.659,95	-712,44
B) Attivo circolante			
I. Scorte	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00
II. Crediti			
1) da Regione Toscana	1.260.755,57	991.107,92	269.647,65
2) da Comuni	1.508.422,69	1.875.521,44	-367.098,75
3) da Azienda Sanitaria di Firenze	1.050.138,11	987.374,95	62.763,16
4) da Provincia	0,00	0,00	0,00
5) da Erario e Istituti di previdenza	0,00	0,00	0,00
6) da Altri	103.152,35	59.291,81	43.860,54
7) fatture da emettere	31.102,44	41.801,87	-10.699,43
8) N.d.C. da ricevere	1.325,25	1.325,25	0,00
Totale	3.954.896,41	3.956.423,24	-1.526,83
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00
IV. Disponibilità liquide	1.558.020,27	1.144.748,55	413.271,72
Totale	1.558.020,27	1.144.748,55	413.271,72
Totale attivo circolante	5.512.916,68	5.101.171,79	411.744,89
C) Ratei e risconti			
	0,00	650,00	-650,00
Totale ratei e risconti	0,00	650,00	-650,00
TOTALE ATTIVO	5.521.864,19	5.111.481,74	410.382,45
D) CONTI D'ORDINE			
Beni in comodato da terzi	941.112,39	774.292,39	166.820,00
Beni in comodato c/o terzi	-1.000,00	-1.000,00	0,00
Totale conti d'ordine	940.112,39	773.292,39	166.820,00

PASSIVO	Anno 2015	Anno 2014	differenza
A) Patrimonio Netto			
I. Finanziamenti per investimenti	0,00	0,00	0,00
II. Donazioni e lasciti vincolati ad invest.	111,50	130,50	-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	78.111,50	78.130,50	-19,00
B) Fondi per rischi e oneri			
	74.831,68	43.052,49	31.779,19
Totale Fondi per rischi e oneri	74.831,68	43.052,49	31.779,19
C) Trattamento fine rapporto			
	0,00	0,00	0,00
D) Debiti			
1) verso Regione Toscana	3.283,08	3.329,87	-46,79
2) verso Comuni	845.544,96	649.675,80	195.869,16
3) verso Azienda Sanitaria di Firenze	1.181.964,13	1.039.439,05	142.525,08
4) verso Provincia	0,00	0,00	0,00
5) verso Erario	9.519,76	2.610,91	6.908,85
6) verso Fornitori	1.785.510,38	1.665.806,59	119.703,79
7) verso Istituti di previdenza	4.650,52	5.196,36	-545,84
8) verso Altri	34.114,33	47.077,59	-12.963,26
Totale Debiti	3.864.587,16	3.413.136,17	451.450,99
E) Ratei e risconti			
	1.504.333,85	1.577.162,58	-72.828,73
Totale ratei e risconti	1.504.333,85	1.577.162,58	-72.828,73
TOTALE PASSIVO	5.521.864,19	5.111.481,74	410.382,45
F) CONTI D'ORDINE			
Beni in comodato da terzi	941.112,39	774.292,39	166.820,00
Beni in comodato c/o terzi	-1.000,00	-1.000,00	0,00
Totale conti d'ordine	940.112,39	773.292,39	166.820,00

CONTO ECONOMICO - anno 2015				
A) Valore della produzione		2015	2014	differenza
1)	Contributi in c/esercizio			
	da Regione Toscana	1.862.110,00	1.479.694,50	382.415,50
	da Comuni	4.291.768,94	4.258.025,32	33.743,62
	da Azienda Sanitaria di Firenze	609.430,19	592.962,75	16.467,44
	da altri	202.667,82	335.656,09	-132.988,27
2)	Proventi e ricavi diversi	36,98	31,95	5,03
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi	14.654,43	28.676,36	-14.021,93
4)	Compartecipazioni spesa prestaz. sociosanitarie	150.925,06	146.205,55	4.719,51
5)	Costi capitalizzati	19,00	9,50	9,50
Totale valore della produzione		7.131.612,42	6.841.262,02	290.350,40
B) Costi della produzione				
1)	Acquisto di beni	5.208,11	5.810,35	-602,24
2)	Acquisto di prestazioni e servizi			
	2.1) prestazioni sociosanitarie da pubblico	260.767,36	254.909,02	5.858,34
	2.2) prestazioni sociosanitarie da privato	5.387.752,05	5.114.400,63	273.351,42
	2.3) prestazioni non sociosanitarie da pubblico	1.041.998,36	1.014.660,38	27.337,98
	2.4) prestazioni non sociosanitarie da privato	80.290,23	82.269,86	-1.979,63
3)	Manutenzioni e riparazioni	1.990,93	1.815,73	175,20
4)	Per godimento beni di terzi	47.713,19	58.708,35	-10.995,16
5)	Personale	35.152,99	36.648,32	-1.495,33
6)	Oneri diversi di gestione	236.601,03	235.144,33	1.456,70
7)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	694,32	1.351,20	-656,88
8)	Ammortamento fabbricati	0,00	0,00	0,00
9)	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	2.294,05	5.358,49	-3.064,44
10)	Svalutazione crediti	11.000,00	5.720,29	5.279,71
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		7.111.462,62	6.816.796,95	294.665,67
Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)		20.149,80	24.465,07	-4.315,27
C) Proventi e oneri finanziari				
1)	Interessi attivi	3.208,25	6.357,31	-3.149,06
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	-536,92	536,92
Totale proventi e oneri finanziari		3.208,25	5.820,39	-2.612,14
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	1.398,00	1.390,00	8,00
5)	Sopravvenienze e insussistenze	-7.523,64	-14.007,69	6.484,05
Totale delle partite straordinarie		-6.125,64	-12.617,69	6.492,05
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		17.232,41	17.667,77	-435,36
G)	Imposte e tasse	17.232,41	17.667,77	-435,36
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.

Tale criterio è stato seguito anche tenendo conto della normativa:

- delibera C.R.T. n. 80/06 “*Modifiche alla deliberazione del Consiglio regionale 24 settembre 2003, n. 155 (Atto di indirizzo regionale per l'avvio della sperimentazione delle Società della Salute)*” con la quale la Regione Toscana aveva fissato al 31.12.06 il termine di valutazione della sperimentazione delle S.d.S.
- delibera G.R.T., n. 442 del 19.06.06, avente ad oggetto: “*Indicazioni alle Società della Salute per la prosecuzione della sperimentazione per l'anno 2006*” e la delibera G.R.T. n. 522/06, di integrazione della Delibera 442/2006, con la quale sono state fornite alle Società della Salute indicazioni utili alla realizzazione omogenea della nuova fase della sperimentazione mediante specifiche disposizioni attuative e integrative delle disposizioni contenute nella D.C.R n. 155/03 e della nuova disciplina vigente in materia;
- la delibera C.R.T., n. 113 del 31.10.07, di approvazione del Piano Integrato Sociale Regionale 2007-2010 (PISR) e la conseguente determinazione della Società della Salute del Mugello che, con deliberazione dell'Assemblea numero 42 del 17/12/2007, ha deliberato di prendere atto della proroga relativa alla sperimentazione di questa Società della Salute fino alla nuova legislazione regionale, che definisca i nuovi assetti organizzativi e di governo dei servizi sociosanitari territoriali.
- la Legge regionale 10 novembre 2008 n. 60 “*modifiche alla Legge regionale 24 febbraio 2005 n. 40 (disciplina del Servizio Sanitario Regionale)*”.
- la determinazione della Società della Salute del Mugello che con deliberazione dell'Assemblea numero 30 del 30/12/2009 ha adottato gli schemi di Convenzione e di Statuto tra gli Enti aderenti al Consorzio S.d.S. Mugello, modificati ai sensi della Legge Regionale n. 60/2008 e della Legge Regionale n. 65/2009 (e successivo rogito notarile del 23/12/2009);
- la deliberazione della Giunta Regionale Toscana che, con deliberazione n. 1265 del 28/12/2009, ha approvato varie disposizioni in materia di contabilità delle Società della Salute;
- la deliberazione della Giunta Regionale Toscana che, con deliberazione n. 243 del 11/04/2011, ha approvato disposizioni operative per il funzionamento delle Società della Salute in Toscana;
- la Legge Regionale n. 44 del 29 luglio 2014 “*Modifiche alla legge regionale 24 febbraio 2005, n. 40 (Disciplina del servizio sanitario regionale)*”;
- la Legge Regionale n. 28 del 16 marzo 2015 “*Disposizioni urgenti per il riordino dell'assetto istituzionale e organizzativo del servizio sanitario regionale*”;
- la Legge Regionale n. 36 del 26 marzo 2015 “*Disposizioni in materia di integrazione socio-sanitaria. Modifiche alla l.r. 40/2005*”;
- Legge regionale 28 dicembre 2015, n. 84 “*Riordino dell'assetto istituzionale e organizzativo del sistema sanitario regionale. Modifiche alla [l.r. 40/2005](#)*”.

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 2015 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

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensive degli oneri accessori, IVA in quanto non detraibile, e di tutti i costi direttamente imputabili, esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso dei vari esercizi ed imputate direttamente alle singole voci .

Le aliquote di ammortamento applicate sono state le seguenti:

- costi d'impianto e d'ampliamento: 20%
- costi di ricerca e sviluppo: 20%
- diritti di brevetto e utilizzo opere dell'ingegno: 20%
- altre immobilizzazioni immateriali: 20% (le migliorie su beni di terzi vengono ammortizzate integralmente nel periodo di utilizzazione del bene, periodo determinato dai contratti di locazione, uso, comodato, ecc.).

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 economici: 12,5%
- Attrezzature sanitarie: 20%
- Mobili ed arredi: 10%
- Automezzi: 20%

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

Finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte al valore nominale.

Crediti

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

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Ratei e risconti

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

Rimanenze di magazzino

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

Fondi per rischi e oneri

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

Impegni, garanzie, rischi

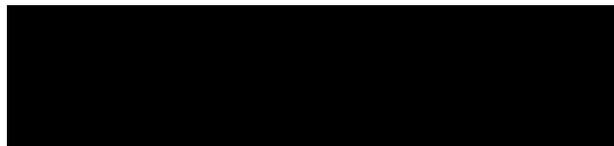
Gli impegni e le garanzie sono indicati nei Conti d'ordine al loro valore contrattuale.

1. STATO PATRIMONIALE

1.1 - ATTIVITÀ

A) Immobilizzazioni

A.I - Immobilizzazioni immateriali



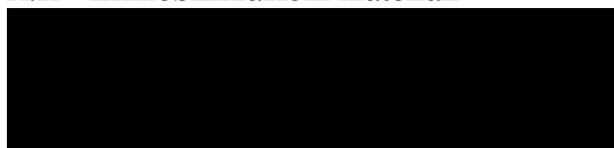
Software

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2014	694,32
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	-694,32
Saldo al 31/12/2015	0,00

Note e commenti:

Non sono state effettuate acquisizioni nel corso dell'esercizio 2015

A.II - Immobilizzazioni materiali



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

Descrizione	Valore al 31/12/2015	Valore al 31/12/2014	Variazione
Terreni	0,00	0,00	0,00
Fabbricati	0,00	0,00	0,00
Impianti e macchinari	4.245,62	3.583,99	661,63
Attrezzature sanitarie e scientifiche	0,00	0,00	0,00
Mobili e arredi	2.333,89	3.013,64	-679,75
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	6.579,51	6.597,63	-18,12

Impianti e macchinari

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2014	3.583,99
Acquisizioni dell'esercizio	2.275,93
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	-1.614,30
Saldo al 31/12/2015	4.245,62

Note e commenti:

Nel corso dell'esercizio 2015 sono stati acquistati un notebook (provvedimento del Direttore S.d.S. n. 77/2015) per l'importo di € 633,03 e un personale computer con relativi accessori (provvedimento del Direttore S.d.S. n. 113/2015) per l'importo di € 1.642,90.

Attrezzature sanitarie e scientifiche

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2014	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 31/12/2015	0,00

Note e commenti:

Non sono state effettuate acquisizioni nel corso dell'esercizio 2015

Mobili e arredi

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2014	3.013,64
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	-679,75
Saldo al 31/12/2015	2.333,89

Note e commenti:

Non sono state effettuate acquisizioni nel corso dell'esercizio 2015

A.III - Immobilizzazioni finanziarie



Note e commenti:

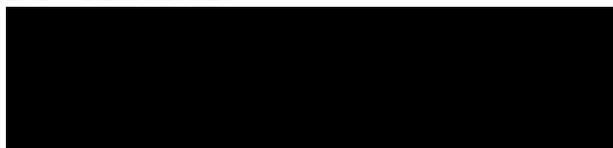
Secondo le indicazioni regionali, la Società della Salute del Mugello con deliberazione dell'Assemblea n. 24 del 17/11/2008, ha aderito alla **Società Start S.r.l.**, con sede in Via Togliatti n. 6 a Borgo San Lorenzo (P.IVA 05135710480) mediante la sottoscrizione di capitale sociale con una quota di 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 2015 non è stato ancora approvato dall'Assemblea ordinaria della Società Start S.r.l.

In mancanza di ulteriori informazioni, viene pertanto riportato un saldo presunto al 31/12/2015 invariato rispetto a quello dell'anno precedente.

B) Attivo circolante

B.I – Rimanenze



Note e commenti

Non sono presenti rimanenze al termine dell'esercizio.

B.II – Crediti

Saldo al 31/12/15	3.954.896,41
Saldo al 31/12/14	3.956.423,24
Variazione	-1.526,83

Note e commenti

Il saldo è così suddiviso:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Da Regione	1.212.195,97	48.559,60	0,00	1.260.755,57
Da Comuni	1.508.422,69	0,00	0,00	1.508.422,69
Da Azienda Sanitaria di Firenze	584.931,62	465.206,49	0,00	1.050.138,11
Da Provincia	0,00	0,00	0,00	0,00
Da Erario	0,00	0,00	0,00	0,00
Da Altri	75.442,79	25.782,53	1.927,03	103.152,35
fatture da emettere	31.102,44	0,00	0,00	31.102,44
N.d.C. da ricevere	0,00	1.325,25	0,00	1.325,25
Totale	3.412.095,51	540.873,87	1.927,03	3.954.896,41

I crediti complessivi sono pressoché invariati rispetto al 31/12/2014

Descrizione	2015	2014	variazioni	%
Da Regione	1.260.755,57	991.107,92	269.647,65	27%
Da Comuni	1.508.422,69	1.875.521,44	-367.098,75	-20%
Da Azienda Sanitaria di Firenze	1.050.138,11	987.374,95	62.763,16	6%
Da Provincia	0,00	0,00	0,00	n.v.
Da Erario	0,00	0,00	0,00	n.v.
Da Altri	103.152,35	59.291,81	43.860,54	74%
fatture da emettere	31.102,44	41.801,87	-10.699,43	-26%
N.d.C. da ricevere	1.325,25	1.325,25	0,00	0%
Totale	3.954.896,41	3.956.423,24	-1.526,83	0%

- I crediti verso la Regione per un totale **di euro 1.260.755,57** (importo aumentato di circa il 27% rispetto al precedente esercizio) sono principalmente costituiti dalle quote non interamente riscalate relative ai contributi assegnati. Il dettaglio dei contributi ancora da incassare per singolo progetto è il seguente:

atto	numero	data	oggetto	importo
Decreto	6515	28-dic-12	progetto pronto intervento sociale	28.800,00
Decreto	4687	14-ott-14	... reti di solidarietà ...	19.759,60
Decreto	2342	6-mag-15	FRAS 2014 - capitolo 23010	276.342,22
Decreto	2350	18-mag-15	non auto 2014 < 65 anni 2015	26.648,76
Decreto	2349	18-mag-15	non auto 2014 > 65 anni 2015	339.481,42
Decreto	2427	25-mag-15	vita indipendente 2° semestre 2015	107.525,10
Decreto	3715	29-giu-15	solidarietà interistituzionale 2014	39.140,49
Delibera	1024	26-ott-15	FRAS/FNPS anno 2015	420.556,36
Decreto	5256	2-nov-15	vita indipendente rimod.ne 2015	2.501,62
Totale				1.260.755,57

- I crediti verso Comuni per un totale **di euro 1.508.422,69** (importo diminuito di circa il 20% rispetto al precedente esercizio) sono costituiti da:
 - **euro 864.106,09** contributi dei Comuni consorziati per la gestione associata;
 - **euro 182.062,00** contributi dei Comuni consorziati per il supporto oneroso;
 - **euro 11.630,60** altri contributi di cui:
 - euro 3.950,00 dei Comuni consorziati;

- euro 7.680,60 del Comune di Pontassieve;
- o **euro 450.624,00** contributo per l'anno 2015 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 2016, 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:

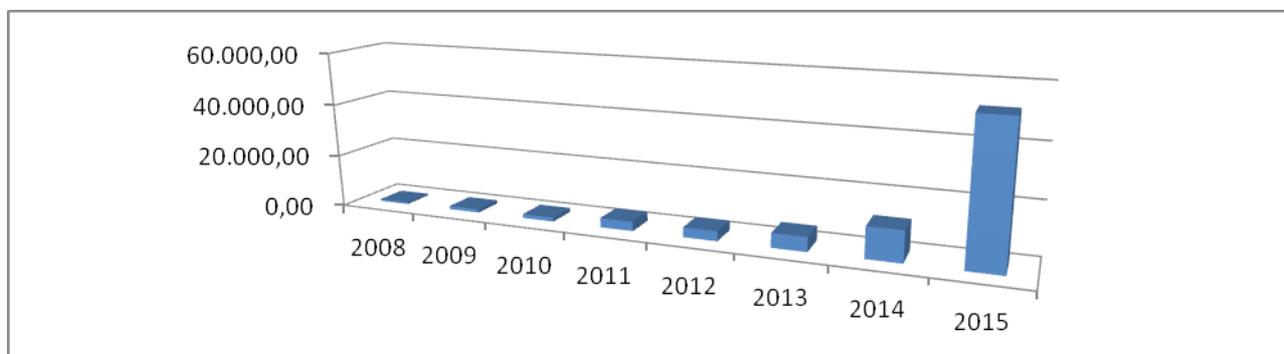
Comune	gestione associata	supporto oneroso	formazione + altro	supporto valorizzazione	totale
Barberino di Mugello	384.127,10	43.808,00	0,00	76.115,00	504.050,10
Borgo San Lorenzo	0,00	0,00	3.750,00	110.934,00	114.684,00
Dicomano	8.700,00	21.989,00	0,00	35.577,00	66.266,00
Firenzuola	74.761,34	18.059,00	0,00	43.176,00	135.996,34
Marradi	53.292,00	11.412,00	0,00	32.136,00	96.840,00
Palazzuolo sul Senio	18.497,58	2.427,00	0,00	12.874,00	33.798,58
Scarperia e San Piero	0,00	46.829,00	200,00	79.553,00	126.582,00
Vicchio	324.728,07	37.538,00	0,00	60.259,00	422.525,07
Pontassieve	0,00	0,00	7.680,60	0,00	7.680,60
Totale	864.106,09	182.062,00	11.630,60	450.624,00	1.508.422,69

- I crediti verso l'Azienda USL 10 di Firenze (ASF) per un totale **di euro 1.050.138,11** sono costituiti:
 - o **euro - 9.004,22** per la nota di credito n. 188 del 28/02/2013 emessa a conguaglio oneri di funzionamento anno 2012;
 - o **euro 49.505,81** quale fatturazione oneri di funzionamento 2013 (compreso bolli);
 - o **euro 413.932,66** dai contributi per l'anno 2014, quale controvalore in c/contributo del personale (406.432,66) ed altre attività amministrative (7.500) messi a disposizione per lo svolgimento dell'attività istituzionale della S.d.S. (tale importo è già stato oggetto di compensazione, nel 2016, con i corrispondenti debiti derivanti dalla valorizzazione delle attività svolte dalla stessa ASF a supporto della S.d.S. - vedasi quanto riportato nella sezione 'Debiti');
 - o **euro 4.681,00** quale conguaglio personale oneroso 2014;
 - o **euro 6.091,24** quale conguaglio oneri di funzionamento 2014;
 - o **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) messi a disposizione per lo svolgimento dell'attività istituzionale della S.d.S. (tale importo sarà oggetto di compensazione, nel corso del 2016, 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 'Debiti');
 - o **euro 56.106,00** quale fatturazione oneri di funzionamento 2015 (compreso bolli);
 - o **euro 102.513,00** quale fatturazione personale oneroso 2015;
 - o **euro 5.127,50** quale fatturazione attività fondo non autosufficienza > 65 anni per utenti ex S.d.S. Sud/Est (compreso bolli);
- I crediti verso Altri per un saldo totale **di euro 103.152,35** sono costituiti:
 - o **euro 366,38** da interessi attivi bancari ed **euro 12,65** da interessi attivi del c.c.p. maturati al 31/12/2015 accreditati entrambi nel gennaio 2016;
 - o **euro 900,00** da CONFIDI CENTRALE per escussione gara servizio pasti a domicilio nel Comune di Barberino di Mugello;

- **euro 62.089,61** da INPS ex INPDAP per progetto HCP 2012 – assistenza integrativa e modello gestionale 4° trimestre 2015;
 - **euro 79.783,71** dalla compartecipazione degli utenti ai servizi di socializzazione, assistenza domiciliare, mensa anziani a domicilio, ecc., non ancora versati alla Società della Salute alla data del 31/12/2015;
 - **euro - 40.000,00** quale fondo svalutazione crediti;
- Le Fatture da emettere per: un totale di **euro 31.102,44 di cui:**
- **€ 25.785,48** nei confronti di persone fisiche per compartecipazione degli utenti ai servizi di socializzazione, assistenza domiciliare, mensa anziani a domicilio, ecc.;
 - **€ 5.316,96** nei confronti di persone fisiche in residenzialità per la concessione dell'indennità di accompagnamento;
- Le Note di Credito da ricevere per un totale di **euro 1.325,25** sono ancora attese dalla Misericordia di Borgo San Lorenzo a storno totale delle fatture n. 258,259,260 del 11/10/2013 (nota S.d.S. prot. 6130 del 20/11/2013);

I crediti verso persone fisiche per compartecipazione alle prestazioni ricevute (pari complessivamente a € 79.783,71) risultano così suddivisi negli anni:

- 2008 per euro 682,22 (invariato rispetto al 31/12/2014)
- 2009 per euro 1.244,81 (invariato rispetto al 31/12/2014)
- 2010 per euro 1.499,35 (diminuito di euro 591,44 rispetto al 31/12/2014)
- 2011 per euro 3.541,68 (diminuito di euro 954,75 rispetto al 31/12/2014)
- 2012 per euro 3.707,11 (diminuito di euro 1.294,03 rispetto al 31/12/2014)
- 2013 per euro 5.395,99 (diminuito di euro 1.298,65 rispetto al 31/12/2014)
- 2014 per euro 11.638,40 (diminuito di euro 29.602,74 rispetto al 31/12/2014)
- 2015 per euro 52.074,15



Da considerare inoltre che le fatture di compartecipazione emesse nel 2016 nei confronti degli utenti (per prestazioni erogate nel 2015), sono pari all'importo di € 25.785,48.

Di seguito l'analisi dell'andamento dei crediti a fine esercizio verso persone fisiche nel quinquennio 2011/2015:

al 31/12/2011	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	3.341,40	3,6%
	2010	123.430,53	4.200,84	3,4%
	2011 (*)	135.714,69	55.583,69	41,0%
	totale	439.982,50	63.867,90	14,5%

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%

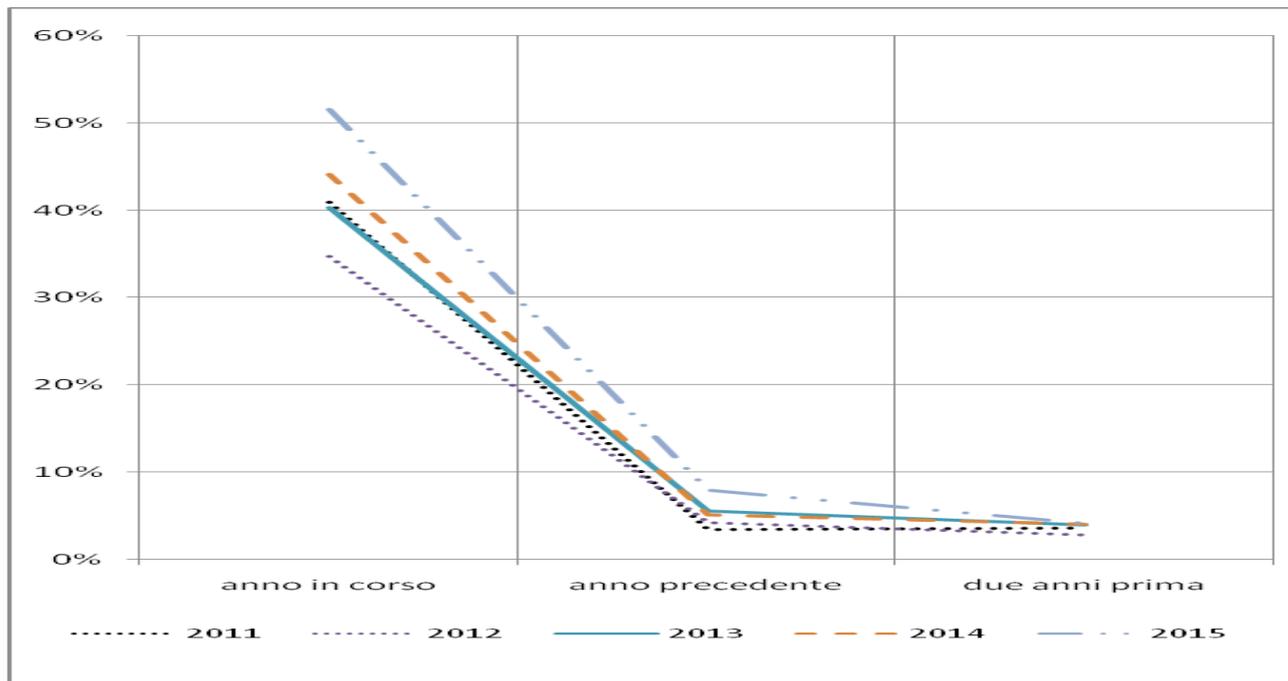
al 31/12/2014	anno	totale anno	crediti euro	%
	2007	30.185,63	0,00	0,0%
	2008	57.378,17	682,22	1,2%
	2009	93.273,48	1.244,81	1,3%
	2010	123.430,53	2.090,79	1,7%
	2011	135.714,69	4.496,43	3,3%
	2012	123.031,17	5.001,14	4,1%
	2013	131.669,40	6.694,64	5,1%
	2014 (*)	146.205,55	64.468,25	44,1%
	totale	840.888,62	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	7,9%
	2015 (*)	150.925,06	77.859,63	51,6%
	totale	991.813,68	105.569,19	10,6%

(*) 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%	7,9%	4,1%

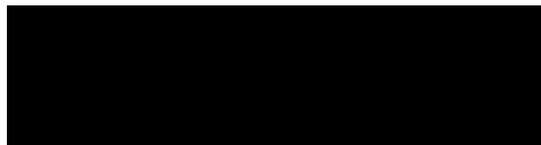
come evidenziato nel seguente grafico:



che conferma l'aumento tendenziale dell'insolvibilità nell'ultimo triennio e rende opportuno l'incremento del fondo svalutazione crediti di ulteriori **euro 11.000,00** per coprire l'eventuale mancata realizzazione degli stessi.

Questo in considerazione sia delle oggettive situazioni di crescente disagio economico di buona parte della tipologia degli utenti che della dovuta cautela da adottare nelle misure per la procedura dei relativi recuperi, per la quale sono in corso contatti per avvalersi di uno dei soggetti che provvedono al recupero crediti per conto dei soggetti soci della S.d.S.

B.III - Attività finanziarie



Note e commenti

Non vi sono iscrizioni di attività finanziarie

B.IV - Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2015 1.558.020,27

Saldo al 31/12/2014 1.144.748,55

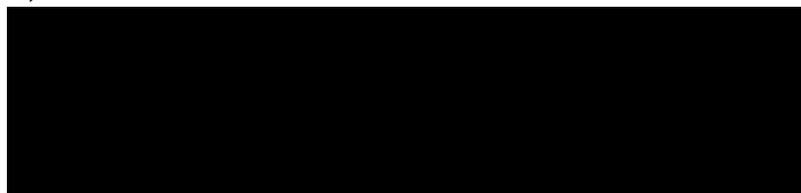
Variazione 413.271,72

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	variazione
Depositi postali	28.872,19	31.120,55	-2.248,36
Tesoriere	1.528.707,61	1.113.016,01	415.691,60
Cassa economale	440,47	611,99	-171,52
Totale	1.558.020,27	1.144.748,55	413.271,72

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 BancoPosta al 31/12/2015. La Società della Salute nel corso del 2015 non è ricorsa ad anticipazioni di cassa.

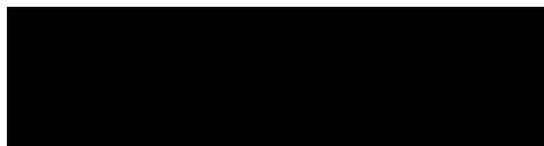
C) Ratei e risconti attivi



Note e commenti:

Non vi sono ratei e riconti attivi nel 2015

D) Conti d'ordine





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.

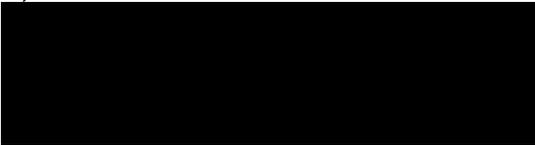
Preso atto che a tutt'oggi non sono pervenuti i chiarimenti richiesti al Comune di Marradi e all'Unione Montana dei Comuni del Mugello, si è comunque ritenuto opportuno attribuire dei valori di stima, sempre considerato che tutti i comodati in questione sono a titolo gratuito, definiti come segue:

- 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



Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	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	111,50	130,50	-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	78.111,50	78.130,50	-19,00

L'importo di € 111,50 si riferisce alle attrezzature informatiche e arredi vari ricevuti dalla UCMCM (contratto di comodato con clausola di cessione definitiva a titolo gratuito rep. 813 del 29/12/2010).

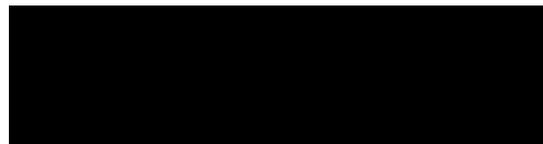
Il fondo di dotazione è stato determinato in euro 78.000,00 a seguito della convenzione approvata con deliberazione dell'Assemblea S.d.S. Mugello n. 30 del 03/12/2009 (art. 7) e confermati con deliberazione dell'Assemblea S.d.S. Mugello n. 24 del 30/06/2010 (presa d'atto del passaggio dei Comuni di Londa 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 31/12/2015	Quota non versata al 31/12/2015
Azienda Sanitaria di Firenze	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



Il fondo è stato incrementato per l'accantonamento - quale presunto 100% - delle retribuzioni di risultato dei Direttori e della quota di formazione prevista dal nuovo contratto (decreto del Presidente S.d.S. n. 1 del 01/07/2015).

C) Debiti



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	3.283,08	0,00	0,00	3.283,08
Debiti verso Comuni	845.544,96	0,00	0,00	845.544,96
Debiti verso Az. San. di Firenze	537.829,30	644.134,83	0,00	1.181.964,13
Debiti verso fornitori	1.785.510,38	0,00	0,00	1.785.510,38
Debiti verso Istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00
Debiti tributari	9.519,76	0,00	0,00	9.519,76
Debiti verso istituti di previdenza	4.650,52	0,00	0,00	4.650,52
Altri debiti	34.114,33	0,00	0,00	34.114,33
Totale	3.220.452,33	644.134,83	0,00	3.864.587,16

Note e Commenti

I debiti complessivi sono aumentati di € 451.450,99 rispetto al 31/12/2015 (circa il 13%).

Descrizione	2015	2014	variazione	%
Debiti verso Regione	3.283,08	3.329,87	-46,79	-1%
Debiti verso Comuni	845.544,96	649.675,80	195.869,16	30%
Debiti verso Azienda Sanitaria di Firenze	1.181.964,13	1.039.439,05	142.525,08	14%
Debiti verso fornitori	1.785.510,38	1.665.806,59	119.703,79	7%
Debiti verso Istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0%
Debiti tributari	9.519,76	2.610,91	6.908,85	265%
Debiti verso istituti di previdenza	4.650,52	5.196,36	-545,84	-11%
Altri debiti	34.114,33	47.077,59	-12.963,26	-28%
Totale	3.864.587,16	3.413.136,17	451.450,99	13%

- I debiti verso la Regione (**euro 3.283,08**) 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 2016.
- I debiti verso Comuni (**euro 845.544,96**) sono costituiti:
 - **euro 450.624,00** contributo in conto esercizio per l'anno 2015 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 2016, 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 98.205,27** dal contributo oneroso per il supporto 2015:
 - euro 3.915,00 Comune di Barberino di Mugello per rimborso assegnazione funzionale Sig.ra Fanfani;
 - euro 6.560,00 Comune di Firenzuola per rimborso indennità dr.ssa Baldassarri;
 - euro 66.892,27 al Comune di Scarperia e San Piero, di cui:
 - euro 62.689,00 per rimborsi indennità dr.ssa Magherini ed indennità/assegnazione dr.ssa Borselli;
 - euro 4.293,27 per retribuzione di risultato dr.ssa Borselli
 - euro 20.748,00 Comune di Vicchio per rimborso assegnazione funzionale Sig.ra Bargelli;
 - **euro 296.715,69** quale rimborso di attività varie:
 - euro 158.159,54 a più Comuni per esoneri scolastici ed educativi (di cui 47.692,08 del 2014);
 - euro 128.980,00 a più Comuni per mensa anziani a domicilio (di cui 40.928,00 del 2014);
 - euro 777,20 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 3.798,95 al Comune di Firenzuola per rimborso spese vive;

come da dettaglio seguente:

<i>Comune</i>	<i>attività 2015 e 2014</i>	<i>supporto oneroso</i>	<i>supporto valorizzazione</i>	<i>altro</i>	<i>totale</i>
Barberino di Mugello	40.062,12	3.915,00	76.115,00	0,00	120.092,12
Borgo San Lorenzo	110.733,70	0,00	110.934,00	5.000,00	226.667,70
Dicomano	27.625,33	0,00	35.577,00	0,00	63.202,33
Firenzuola	6.357,50	6.560,00	43.176,00	3.798,95	59.892,45
Marradi	14.377,22	0,00	32.136,00	0,00	46.513,22
Palazzuolo sul Senio	0,00	0,00	12.874,00	0,00	12.874,00
Scarperia e San Piero	49.097,17	66.982,27	79.553,00	0,00	195.632,44
Vicchio	38.886,50	20.748,00	60.259,00	777,20	120.670,70
totale	287.139,54	98.205,27	450.624,00	9.576,15	845.544,96

- I debiti verso le Aziende Sanitarie (**euro 1.181.964,13**) sono costituiti:
 - Azienda USL 10 di Firenze (ASF):
 - **euro 99.941,42** per rimborso attività anno 2013:
 - euro 14.597,25 manutenzione postazioni informatiche, procedure CEPAS e CARIBEL (gare ESTAV CENTRO);

- euro 20.296,60 attività psicologo Centro Affidi;
- euro 19.284,90 indennità personale assegnato funzionalmente;
- euro 30.000,00 outsourcing amministrativo;
- euro 8.679,55 affitto, utenze, pulizie, ecc. sede di Via Togliatti a Borgo San Lorenzo;
- euro 5.850,00 rimborso telefonia mobile (cellulari in dotazione al SIM);
- euro 1.231,12 beni di consumo prelevati dal magazzino;
- euro 2,00 bollo su fattura;
- o **euro 415.582,66** dai contributi per l'anno 2014, quale controvalore in c/contributo del personale ed altre attività amministrative messo a disposizione per lo svolgimento dell'attività istituzionale della S.d.S. (tale importo è già stato oggetto di compensazione, nel 2016, con i corrispondenti debiti derivanti dalla valorizzazione delle attività svolte dalla stessa ASF a supporto della S.d.S. - vedasi quanto riportato nella sezione 'Crediti');
- o **euro 113.792,01** per rimborso attività anno 2014:
 - euro 20.936,31 manutenzione postazioni informatiche, procedure CEPAS e CARIBEL (gare ESTAV CENTRO);
 - euro 19.282,00 attività psicologo Centro Affidi;
 - euro 19.835,00 indennità personale assegnato funzionalmente;
 - euro 36.600,00 outsourcing amministrativo;
 - euro 9.979,05 affitto, utenze, pulizie, ecc. sede di Via Togliatti a Borgo San Lorenzo;
 - euro 6.032,14 rimborso telefonia mobile (cellulari in dotazione al SIM);
 - euro 1.125,51 beni di consumo prelevati dal magazzino;
 - euro 2,00 bollo su fattura;
- o **euro 14.818,74** quale sopravvenienza passiva per applicazione I.V.A. su rimborsi attività anno 2013 (fattura ASF n. 15349/2014 – lettera ASF prot. 3344/2015);
- o **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 2016, 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');
- o **euro 104.806,28** per rimborso attività anno 2015:
 - euro 1.990,93 manutenzione postazioni informatiche (compresa IVA);
 - 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 10.004,00 affitto, utenze, pulizie, ecc. della sede di Via Togliatti a Borgo San Lorenzo (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 10.000,00** per rimborso Progetto “Laboratorio Spazio” periodo 01/07-31/12/2015 - Delibera Assemblea S.d.S. n. 5 del 26/03/2014;
 - Azienda USL 11 di Empoli **euro 195,00** per corsi di formazione;
 - Azienda USL 4 di Prato **euro 1.642,90** per acquisto personale computer con relativi accessori;
- La voce debiti verso fornitori (**euro 1.785.510,38**) 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 2015, di cui euro 490.093,03 per fatture da ricevere (al netto di quelle dei Comuni per € 86.670,72).
- La voce debiti tributari (**euro 9.519,76**) è relativa a:
 - € 2.279,67 competenze IRPEF derivanti da compensi ai componenti del Collegio Sindacale e Direttore S.d.S., già versate nel 2016;
 - € 7.240,09 per split payment, già versati nel 2016;
- La voce debiti verso istituti di previdenza (**euro 4.650,52**) 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 34.114,33**) è costituita da:
 - **euro 1.031,70** quali rimborsi vari al Direttore S.d.S non soggetti a IRPEF relativi all’anno 2015;
 - **euro 24.704,69** nei confronti dell’Unione Montana dei Comuni del Mugello per seconda rata convenzione di cui la delibera Assemblea S.d.S. n. 27 del 29/12/2014;
 - **euro 3.500,00** nei confronti dell’Unione Montana dei Comuni del Mugello per il “Piano annuale della comunicazione istituzionale” (deliberazione Giunta esecutiva S.d.S. n. 13 del 15/09/2015);
 - **euro 3.750,00** nei confronti dell’UNCCEM Toscana per prosecuzione dell’attività relativa alla linea progettuale “reti sociali a sostegno del welfare locale” (deliberazione Giunta esecutiva S.d.S. n. 5 del 02/04/2014);
 - **euro 398,00** nei confronti dell’Ist. Riun. Di Montedomini e S. Silvestro quale rimborso per i servizi di telesoccorso nell’ambito del progetto “Anziano Fragile”;
 - **euro 729,94** quale riaccredito assegni prescritti alla data del 31/12/2015 emessi a favore di vari utenti per contributi.

D) Ratei e risconti passivi

	Risconti passivi	Ratei passivi
Saldo al 31/12/2015	1.504.333,85	0,00
Saldo al 31/12/2014	1.577.162,58	0,00
Variazione	-72.828,73	0,00

La composizione della voce è così dettagliata:

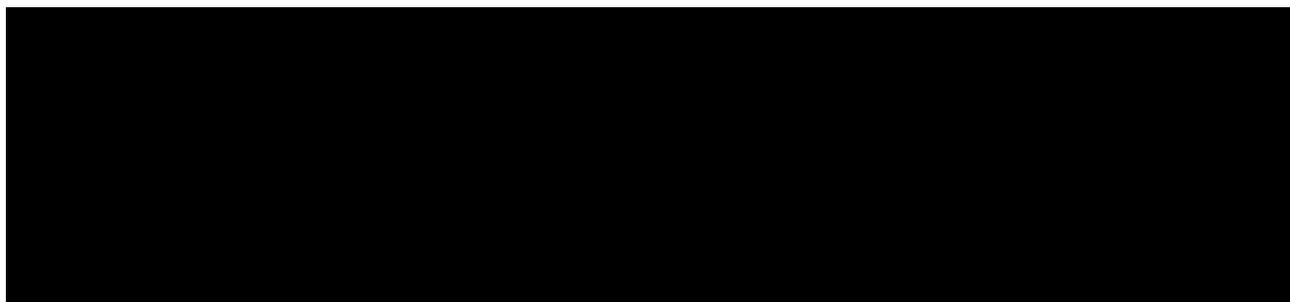
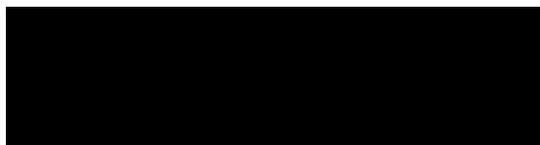
Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	variazione
Risconti passivi su finanziamenti della Regione Toscana	1.323.373,34	1.423.939,14	-100.565,80
Risconti passivi su finanziamenti dei Comuni	1.920,00	1.720,00	200,00
Risconti passivi su finanziamenti di altri Enti Pubblici	178.140,51	150.603,44	27.537,07
Risconti passivi su altri concorsi, recuperi, rimborsi	900,00	900,00	0,00
Totale Risconti Passivi	1.504.333,85	1.577.162,58	-72.828,73
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 2015 e rinviate all'esercizio successivo, oppure già programmate per la realizzazione nell'anno 2016 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



Note e Commenti

Vedasi quanto sopra riportato nella sezione dell'Attivo.

2. CONTO ECONOMICO

2.A - Valore della produzione

Saldo al 31/12/2015	7.131.612,42
Saldo al 31/12/2014	6.841.262,02
Variazione	290.350,40

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	variazioni
Contributi in c/ esercizio	6.965.976,95	6.666.338,66	299.638,29
Proventi e ricavi diversi	36,98	31,95	5,03
Concorsi, recuperi e rimborsi	14.654,43	28.676,36	-14.021,93
Compartecipazione alla spesa per prestazioni socio - assistenziali	150.925,06	146.205,55	4.719,51
Costi capitalizzati	19,00	9,50	9,50
Totale	7.131.612,42	6.841.262,02	290.350,40

A.1 - Contributi in conto esercizio

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

Soggetto erogatore	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Regione	1.862.110,00	1.479.694,50	382.415,50
Provincia	0,00	10.200,00	-10.200,00
Comuni	4.291.768,94	4.258.025,32	33.743,62
Azienda Sanitaria di Firenze	609.430,19	592.962,75	16.467,44
Altri	202.667,82	325.456,09	-122.788,27
Totale	6.965.976,95	6.666.338,66	299.638,29

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 2015</i>	<i>importo non utilizzato da riscontare nel 2016</i>
Regione Toscana	PIRS 2007	GRT 787/2007	350.795,06	350.795,06	0,00
Regione Toscana	PIRS 2007-2010	GRT 313/2010	181.436,99	181.436,99	0,00
Regione Toscana	fondo interistituzionale	GRT 3340/2013	24.663,40	24.663,40	0,00
Regione Toscana	emergenza Nord Africa	GRT 5894/2013	1.095,00	1.095,00	0,00
Regione Toscana	famiglia numerosa	GRT 4879/2013	35.357,94	35.357,94	0,00
Regione Toscana	fondo disabilità < 64	GRT 3228/2013	65.127,33	65.127,33	0,00
Regione Toscana	vita indipendente	GRT 337/2014	15.694,89	15.694,89	0,00
Regione Toscana	non auto > 65	GRT 5563/2014	197.281,59	197.281,59	0,00
Regione Toscana	fondo interistituzionale	GRT 3069/2014	72.258,75	72.258,75	0,00
Regione Toscana	fondo disabilità < 64	GRT 3174/2014	64.704,77	64.704,77	0,00
Regione Toscana	FRAS/FNPS 2014	GRT 960/2014	415.523,42	0,00	415.523,42
Regione Toscana	FRAS/FNPS 2015	GRT 1024/2015	420.556,36	0,00	420.556,36
Regione Toscana	prev. Allont.to minori	GRT 2482/2015	9.000,00	9.000,00	0,00
Regione Toscana	reti di solidarietà	GRT 4687/2014	49.399,00	49.399,00	0,00
Regione Toscana	fondo interistituzionale	GRT 3715/2015	102.175,33	0,00	102.175,33
Regione Toscana	non auto > 65	GRT 2349/2015	848.703,54	550.075,17	298.628,37

Regione Toscana	vita indipendente	GRT 6522/2014	119.657,03	119.657,03	0,00
Regione Toscana	vita indipendente	GRT 459/2015	107.525,10	107.525,10	0,00
Regione Toscana	vita indipendente	GRT 5256/2015	2.501,62	737,38	1.764,24
Regione Toscana	fondo disabilità < 64	GRT 2350/2015	66.621,90	0,00	66.621,90
Regione Toscana	sostegno anziani	GRT 6058/2014	35.404,32	17.300,60	18.103,72
Regione Toscana			3.185.483,34	1.862.110,00	1.323.373,34

Comuni consorziati	formazione AA.SS.	Ass. SdS 2012/18	1.020,00	0,00	1.020,00
Comuni consorziati	formazione AA.SS.	Ass. SdS 2013/19	700,00	0,00	700,00
Comuni consorziati	attività socio-assistenziali	Ass. SdS 2014/32	3.497.618,00	3.497.618,00	0,00
Comuni consorziati	valorizzazione compensazione	Ass. SdS 2014/32	450.624,00	450.624,00	0,00
Comuni consorziati	personale oneroso	Ass. SdS 2014/32	259.442,00	259.442,00	0,00
Comuni consorziati	progetto educativa sc.	det. BSL	64.880,44	64.880,44	0,00
Comuni consorziati	progetto inserimenti s/t	det. BSL	3.750,00	3.750,00	0,00
Comuni consorziati	formazione AA.SS.	Ass. SdS 2014/32	200,00	0,00	200,00
Comune Pontassieve	attività socio-assistenziali	Ass. SdS 2014/32	15.454,50	15.454,50	0,00
Comuni			4.293.688,94	4.291.768,94	1.920,00

Azienda USL 10 - FI	progetto montagna	GRT 1106/2012	33.064,47	19.540,22	13.524,25
Azienda USL 10 - FI	altri oneri funzionamento	Ass. SdS 2014/32	56.100,00	56.100,00	0,00
Azienda USL 10 - FI	personale oneroso	Ass. SdS 2014/32	102.513,00	102.513,00	0,00
Azienda USL 10 - FI	personale valorizzazione	Ass. SdS 2014/32	413.685,12	413.685,12	0,00
Azienda USL 10 - FI	altro a compensazione	Ass. SdS 2014/32	7.500,00	7.500,00	0,00
Azienda USL 10 - FI	attività socio-assistenziali	Ass. SdS 2014/32	10.091,85	10.091,85	0,00
Azienda Sanitaria di Firenze			622.954,44	609.430,19	13.524,25

Comunità Montana M.	sistema organizzativo	determina 19/2011	50.000,00	25.000,00	25.000,00
Unione Montana CM	attività socio-assistenziali	det. UMCM 16/2014	16.772,30	16.772,30	0,00
INPS - ex INPDAP	pensionati in famiglia	atti vari 2013	21.681,69	21.681,69	0,00
INPS - ex INPDAP	HCP 2012 - mod. gestionale	Giunta SdS 5/2013	37.548,33	37.548,33	0,00
INPS - ex INPDAP	HCP 2012 - ass. integrativa	Giunta SdS 5/2013	8.308,95	8.308,95	0,00
INPS - ex INPDAP	HCP 2014 - ass. integrativa	atti vari 2015	83.680,22	83.680,22	0,00
INPS - ex INPDAP	HCP 2014 - mod. gestionale	atti vari 2015	149.142,59	9.526,33	139.616,26
Forum Toscano	attività socio-assistenziali	Ass. SdS 2014/32	150,00	150,00	0,00
Altri Enti			367.284,08	202.667,82	164.616,26

Sub Totale			8.469.410,80	6.965.976,95	1.503.433,85
-------------------	--	--	---------------------	---------------------	---------------------

abbuoni attivi	altri oneri funzionamento	vari	36,98	36,98	0,00
altri recuperi	attività socio-assistenziali	vari	14.654,43	14.654,43	0,00
altri recuperi	escussione gara	atti vari 2014	900,00	0,00	900,00
costi capitalizzati	funzionamento	atti vari 2014	19,00	19,00	0,00
contributi utenti	compartecipazione	Ass. SdS 2014/32	150.925,06	150.925,06	0,00
Altri Proventi			166.535,47	165.635,47	900,00

Totale			8.635.946,27	7.131.612,42	1.504.333,85
---------------	--	--	---------------------	---------------------	---------------------

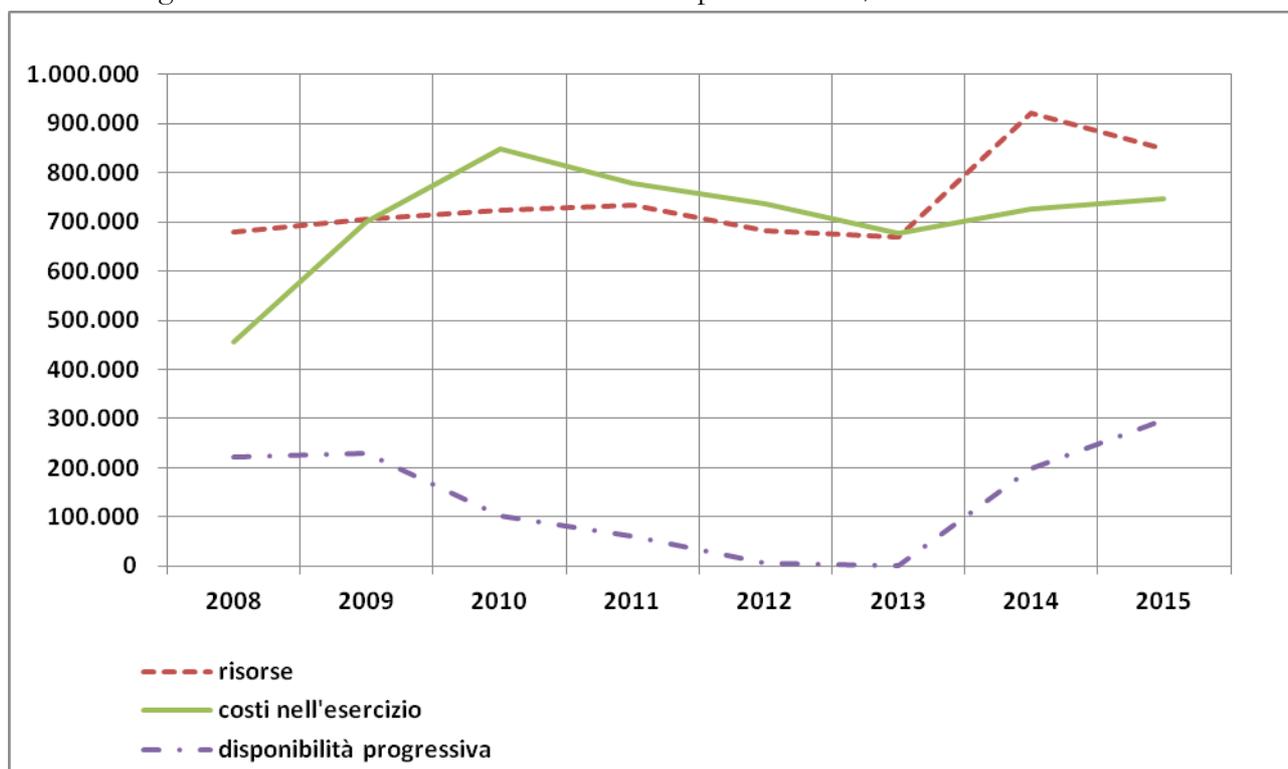
Fondo non autosufficienza > 65 anni

Nel bilancio di esercizio dell'anno 2013, si indicava l'azzeramento della disponibilità del fondo non auto. Nel 2014, si è rilevato invece un sensibile aumento delle risorse grazie ai finanziamenti concessi

dalla R.T. con decreti n. 5952/2013 e n. 444/2014. L'Assemblea della S.d.S. ha adottato la deliberazione n. 13 del 30/07/2014 "Modifiche ai Regolamenti sul fondo della non autosufficienza relativi al progetto Anziano in famiglia, alla luce dell'incremento dei finanziamenti anno 2014", con cui è stata ampliata la platea degli assistiti e aumentati sia i tetti dei contributi che le ore di assistenza. Anche nel 2015, con deliberazione dell'Assemblea n. 21 del 30/09/2015 "Approvazione Regolamento del Sistema zonale dei servizi sociosanitari e socio assistenziali", si è provveduto ad una revisione delle fasce ISEE e, di conseguenza, dei contributi per assistente familiare e per assegno di cura.

anno	risorse	costi nell'esercizio	disponibilità progressiva
2008	679.995	457.128	222.867
2009	706.476	700.769	228.574
2010	724.289	849.612	103.251
2011	734.692	777.672	60.271
2012	683.378	736.250	7.400
2013	669.262	676.662	0
2014	922.874	725.592	197.282
2015	848.704	747.357	298.628

La tabella seguente ne indica l'andamento nel corso del periodo 2008/2015:



A.2 – Proventi e ricavi diversi

L'importo iscritto pari ad **euro 36,98** è costituito da abbuoni attivi.

A.3 – Concorsi, recuperi e rimborsi

L'importo iscritto è pari ad **euro 14.654,43** di cui :

provenienza	oggetto	31/12/2015	31/12/2014	variazioni
da persone fisiche	recupero indennità di accompagnamento	14.188,18	28.676,36	-14.488,18
da persone fisiche	varie	163,75	0,00	163,75

da altri soggetti privati	varie	302,50	0,00	302,50
totale		14.654,43	28.676,36	-14.021,93

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

L'importo iscritto pari ad **euro 150.925,06** è costituito dalla compartecipazione di utenti per l'anno 2015 (aumentate del 3% rispetto al 2014). 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	31/12/2015	31/12/2014	variazioni
compartecipazione utenti	150.925,06	145.828,96	5.096,10
compartecipazione altro	0	0	0
totale	150.925,06	145.828,96	5.096,10

2.B - Costi della produzione

Saldo al 31/12/2015 7.111.462,62

Saldo al 31/12/2014 6.816.796,95

Variazione 294.665,67

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Acquisti di beni	5.208,11	5.810,35	-602,24
Acquisti di prestazioni e servizi	6.770.808,00	6.466.239,89	304.568,11
Manutenzioni e riparazioni	1.990,93	1.815,73	175,20
Godimento beni di terzi	47.713,19	58.708,35	-10.995,16
Costi per personale	35.152,99	36.648,32	-1.495,33
Oneri diversi di gestione	236.601,03	235.144,33	1.456,70
Ammortamenti	2.988,37	6.709,69	-3.721,32
Variazioni delle rimanenze	0,00	0,00	0,00
Accantonamenti	11.000,00	5.720,29	5.279,71
Totale	7.111.462,62	6.816.796,95	294.665,67

L'incremento dei costi è concentrato nella voce "acquisto di prestazioni e servizi" e si circoscrive nella maggiore erogazione di prestazioni nei confronti degli utenti.

Segue l'andamento positivo dell'aumento del valore della produzione, pressoché di pari importo.

B.1 - Acquisti di beni

In tale voce (pari in totale ad **euro 5.208,11**) sono compresi i seguenti costi:

- € 467,30 abbonamenti al "Sole 24 ore" e "Welfare oggi", acquisto n. 2 libri
- € 1.219,78 cancelleria, supporti informatici, ecc. prelevati dal magazzino dell'ASF (€ 999,82 + IVA);
- € 3.196,24 carburante per le 4 autovetture in dotazione al S.I.M.;

- € 314,80 fornitura buste;
- € 9,99 materiale non disponibile in magazzino ASF acquistato con cassa economale;

B.2 - Acquisti di prestazioni e servizi

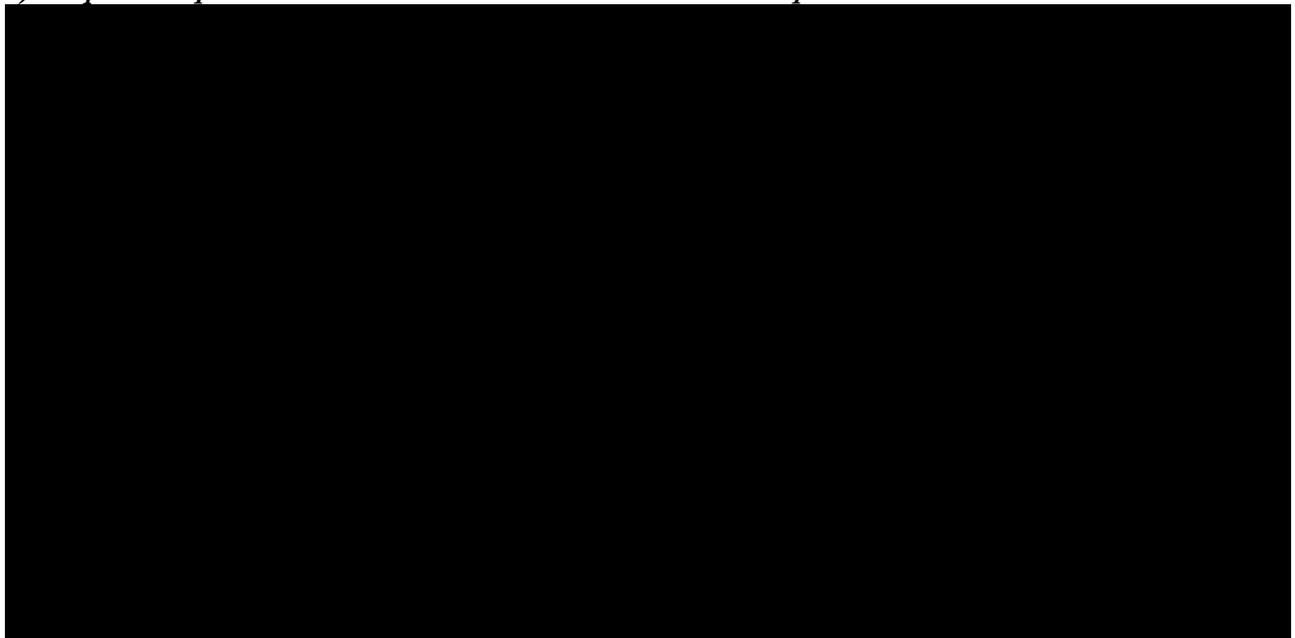
Il dettaglio di tale voce (pari ad **euro 6.770.808,00**) è riportato nelle tabelle seguenti:

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	variazioni
Acquisti di prestaz. e servizi sociosanitari da settore pubblico	260.767,36	254.909,02	5.858,34
Acquisti di prestaz. e servizi sociosanitari da settore privato	5.387.752,05	5.114.400,63	273.351,42
Acquisti prestaz. e serv. non sociosanitari da settore pubblico	1.041.998,36	1.014.660,38	27.337,98
Acquisti prestaz. e serv. non sociosanitari da settore privato	80.290,23	82.269,86	-1.979,63
Totale	6.770.808,00	6.466.239,89	304.568,11

a) Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico

Descrizione Attività	Atti di riferimento	Soggetti beneficiari	Importo
attività - rette residenziali	del. Ass. 32/2014	UMCM Valdera	8.285,60
attività - rette residenziali	del. Ass. 32/2014	UMCM Casentino	2.957,94
attività - rette residenziali	del. Ass. 32/2014	Azienda USL 10 Firenze	7.446,00
attività - mensa anziani a domicilio	del. Ass. 32/2014	Comuni consorziati	88.052,00
attività - esoneri scolastici	del. Ass. 32/2014	Comuni consorziati	110.467,47
attività - centro affidi (psicologo)	del. Ass. 32/2014	Azienda USL 10 Firenze	21.082,03
attività - Anziano fragile	provv. A.I. 121/2014	Istituto Montedomini	1.676,00
Piano di Zona - Laboratorio Spazio	del. Ass. 5/2014	Azienda USL 10 Firenze	20.000,00
Piano di Zona - AFA	provv. A.I. 114/2014	Istituto Montedomini	800,32
Totale			260.767,36

b) Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato



c) Acquisti di prestazioni e servizi non socio-sanitari da settore pubblico

Descrizione Attività	Atti di riferimento	Soggetti beneficiari	Importo
personale ASF - valorizzazione	del. Ass. 32/2014	Azienda USL 10 Firenze	413.685,12
personale ASF - oneroso	del. Ass. 32/2014	Azienda USL 10 Firenze	19.709,58
rimborsi altre spese anticipate	del. Ass. 32/2014	Azienda USL 10 Firenze	3.660,00
personale Comuni - valorizzazione	del. Ass. 32/2014	Comuni consorziati	450.624,00
personale Comuni - oneroso	del. Ass. 32/2014	Comuni consorziati	98.205,27
personale sistema integrato	del. Ass. 20/2014	Unione M. Comuni Mugello	49.704,69
altro - centro affidi	del. Ass. 32/2014	Comune Vicchio	1.409,70
altro - corso scienze infermieristiche	prov. Dir. 10/2015	Comune Borgo San Lorenzo	5.000,00
Totale			1.041.998,36

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

Natura e tipologia	31/12/2015	31/12/2014	variazioni
personale messo a disposizione per lo svolgimento dell'attività istituzionale	413.685,12	406.432,66	7.252,46
altro supporto amministrativo (vedi voce B6 "oneri diversi di gestione")	7.500,00	7.500,00	0,00
Totale	421.185,12	415.582,66	7.252,46

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	31/12/2014	variazioni
personale messo a disposizione per lo svolgimento dell'attività istituzionale	450.624,00	417.797,00	32.827,00

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. 20 del 29/12/2014 "Assetto organizzativo e compiti degli Uffici, della Struttura Semplice e del SIM. Dotazione organica prevista anno 2015" ed i criteri di ripartizione degli oneri connessi tra gli Enti consorziati esplicitati nella Nota Illustrativa al Bilancio di Previsione 2015 e condivisi con l'approvazione della relativa deliberazione Assemblea S.d.S. n. 32 del 29/12/2014, emerge il seguente quadro consuntivo:

Ente	costo totale organizzazione del personale	%	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	125.461,17	10%	5.538,17	119.923,00	76.115,00	43.808,00
Borgo San Lorenzo	197.528,87	16%	9.214,87	188.314,00	110.934,00	77.380,00

Dicomano	60.375,95	5%	2.809,95	57.566,00	35.577,00	21.989,00
Firenze	63.758,17	5%	2.523,17	61.235,00	43.176,00	18.059,00
Marradi	45.312,77	4%	1.764,77	43.548,00	32.136,00	11.412,00
Palazzuolo sul Senio	15.832,82	1%	531,82	15.301,00	12.874,00	2.427,00
Scarperia e San Piero	132.392,93	10%	6.010,93	126.382,00	79.553,00	46.829,00
Vicchio	102.357,54	8%	4.560,54	97.797,00	60.259,00	37.538,00
sub-totale	743.020,22	58%	32.954,22	710.066,00	450.624,00	259.442,00
Azienda Sanitaria	527.790,85	42%	11.592,73	516.198,12	413.685,12	102.513,00
totale	1.270.811,07	100 %	44.546,95	1.226.264,12	864.309,12	361.955,00

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

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	variazioni
altri servizi non sanitari da privati	0,00	0,00	0,00
personale interinale	71.241,27	72.428,72	-1.187,45
formazione	2.599,00	3.760,00	-1.161,00
utenze telefoniche	6.449,96	6.081,14	368,82
Totale	80.290,23	82.269,86	-1.979,63

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

- **euro 37.519,27** personale interinale (Assistente Sociale cat. D);
- **euro 33.722,00** personale interinale (Assistente Amministrativo cat. C);
- **euro 595,00** partecipazione ai seguenti corsi di aggiornamento:
 - € 100,00 “Laboratorio tematico di applicazione del nuovo ISEE” organizzato da scuola ANCI Toscana e tenuto a Firenze il 25/05/2015;
 - € 300,00 “Percorso formativo per l'accompagnamento all'utilizzo del nuovo ISEE” organizzato da scuola ANCI Toscana e tenuto a Firenze nei giorni 18, 24 febbraio e 11 marzo 2015;
 - € 195,00 “Il pronto intervento sociale: analisi teorico-metodologica nell'approccio professionale del servizio sociale” organizzato dall'Agenzia della formazione dell'Azienda USL 11 e tenuto ad Empoli il 12 ottobre 2015;
- **euro 2.004,00** partecipazione ai seguenti corsi di formazione obbligatoria:
 - € 1.500,00 “... in tema di anticorruzione L. n. 190/2012” organizzato da scuola ANCI Toscana e tenuto a Borgo San Lorenzo Firenze nel mese di aprile 2015;
 - € 504,00 “in materia di sicurezza – art. 37 del D.Lvo n. 81/2008” organizzato dall'AUSL 10 e tenuto a Firenze nei mesi di aprile e maggio 2015;
- **euro 6.449,96** traffico dei cellulari in dotazione alle Assistenti Sociali assegnate al S.I.M. (€ 5.286,85 + IVA da rimborsare all'ASF);

B.3 – Manutenzioni e riparazioni

In questa voce rientra unicamente la manutenzione annuale delle postazioni informatiche per **euro 1.990,93** (1.631,91 + IVA da rimborsare all'ASF).

B.4 – Godimento di beni di terzi

In questa voce, per un totale di **euro 47.713,19**, rientrano:

- il canone di noleggio di quattro autovetture (due PANDA e due 600) dalla Ditta CARSERVER per euro 7.047,66;
- il canone di locazione del CUS di Borgo San Lorenzo per euro 19.910,49;
- il canone di locazione della sede di Via Togliatti per euro 6.344,00 da rimborsare all'ASF;

- il canone di assistenza del sito www.S.d.S.mugello.it per euro 775,60;
- il canone di assistenza procedura PAFflow (protocollo) per euro 1.251,72;
- 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 8.188,06;
- il canone annuale PEC per euro 37,90;

B.5 – Personale

In questa voce rientrano unicamente gli oneri riflessi a carico della S.d.S. sui compensi dei Direttori della S.d.S. per l'anno 2015 per un totale di **euro 35.152,99** (di cui euro 30.102,75 su stipendi ed euro 5.050,24 su indennità di risultato).

B.6 – Oneri diversi di gestione

Saldo al 31/12/2015	236.601,03
Saldo al 31/12/2014	235.144,33
Variazione	1.456,70

Il dettaglio di tale voce è riportato nella tabella seguente:

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	variazioni
Indennità Direzione e Collegio Sindacale	153.818,90	151.940,45	1.878,45
Premi di assicurazione	8.145,26	7.190,48	954,78
Spese di divulgazione e promozione	209,12	260,06	-50,94
Oneri legali	0,00	5.076,47	-5.076,47
Altri oneri di gestione	74.427,75	70.676,87	3.750,88
Totale	236.601,03	235.144,33	1.456,70

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

- **euro 153.818,90** per indennità Direzione e Collegio Sindacale di cui:
 - euro 123.853,63 compenso lordo comprensivo oneri a carico dipendente per i contratti dei Direttori della S.d.S.;
 - euro 29.965,27 compenso lordo compreso oneri a carico componenti del Collegio Sindacale;
- **euro 8.145,26** complessivamente per assicurazioni di cui:
 - euro 4.550,00 RCT + IPT per inserimenti socio-terapeutici, minori, disabili ed anziani;
 - euro 3.355,63 per I.N.A.I.L. inserimenti socio-terapeutici;
 - euro 239,63 per I.N.A.I.L. Direttori S.d.S. e Collegio Sindacale;
- **euro 209,12** per spese di divulgazione e promozione (quota parte oneri nell'organizzazione dell'evento promozionale "AFA DAY" realizzato a Sesto Fiorentino il 6 giugno 2015);
- **euro 74.427,75** per altri oneri, di cui:
 - euro 199,00 imposta di registro su locazione CUS di Borgo San Lorenzo;
 - euro 834,15 ritenuta fiscale su interessi creditori c.c.b. e c.c.p.
 - euro 1.828,00 bolli di cui:

- euro 1.412,00 su fatture attive,
- euro 416,00 su convenzioni/contratti;
- euro 1.708,00 attività O.I.V.;
- euro 1.800,00 attività Se.P.P.;
- euro 3.500,00 attività istituzionale di informazione e comunicazione
- euro 4.067,38 spese postali;
- euro 3.798,95 rimborso spese vive Comune Firenzuola;
- euro 148,00 attività medico competente;
- euro 174,26 acquisti urgenti effettuati con cassa economale;
- euro 44.350,00 (IVA compresa) outsourcing amministrativo/contabile ASF;
- euro 7.500,00 altro supporto amministrativo ASF (valorizzazione a compensazione);
- euro 3.750,00 UNCEM – realizzazione reti sociali (deliberazione Giunta S.d.S. n. 5/2014);
- euro 732,00 oneri sicurezza su appalto CIG 56606536AO;
- euro 38,01 arrotondamenti, abbuoni e sconti passivi.

B.7 – 8 – 9 – Ammortamenti

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	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	1.614,30	4.051,87	-2.437,57
Ammort. Impianti e macchinari economale	0,00	0,00	0,00
Ammort. Attrezzature sanitarie	0,00	0,00	0,00
Ammort. Mobili e arredi	679,75	1.306,62	-626,87
Ammort. Automezzi	0,00	0,00	0,00
Ammortamento costi manutenzione straordinaria	0,00	0,00	0,00
Ammort. Immobilizz. materiali	2.294,05	5.358,49	-3.064,44
Amm. diritti brevetto e opere dell'ingegno	0,00	0,00	0,00
Amm. altre immobilizzazioni immateriali	694,32	1.351,20	-656,88
Ammort. Immobilizz. Immateriali	694,32	1.351,20	-656,88
Totale Generale	2.988,37	6.709,69	-3.721,32

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



Come già ampiamente dettagliato alla voce “B.II – Crediti”, si è ritenuto necessario l'incremento del fondo svalutazione crediti di ulteriori **euro 11.000,00** per coprire l'eventuale mancata realizzazione degli stessi, anche in considerazione delle oggettive situazioni di crescente disagio economico di buona parte

della tipologia degli utenti e la dovuta cautela da adottare nelle misure per la procedura dei relativi recuperi.

2.C - Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2015	3.208,25
Saldo al 31/12/2014	5.820,39
Variazione	-2.612,14

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	variazioni
Interessi attivi	3.208,25	6.357,31	-3.149,06
Interessi passivi per anticipazioni di tesoreria	0,00	0,00	0,00
Interessi moratori	0,00	0,00	0,00
Interessi su mutui	0,00	0,00	0,00
Altri interessi passivi	0,00	0,00	0,00
Altri oneri finanziari	0,00	-536,92	536,92
Totale	3.208,25	5.820,39	-2.612,14

La voce contiene la rilevazione degli interessi attivi sui depositi bancari (euro 3.191,16) e postali (euro 17,09) maturati nell'esercizio 2015.

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

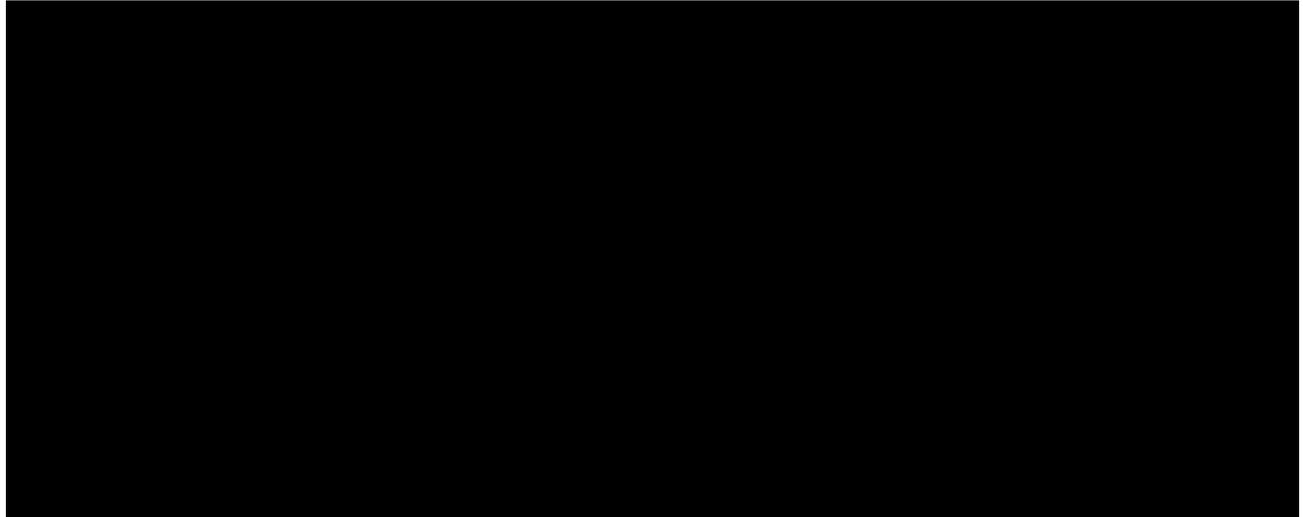
2.D - Rettifiche di valore di attività finanziarie



Non vi sono iscrizioni al 31/12/2015.

2.E - Proventi e oneri straordinari

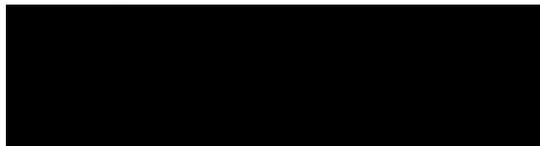


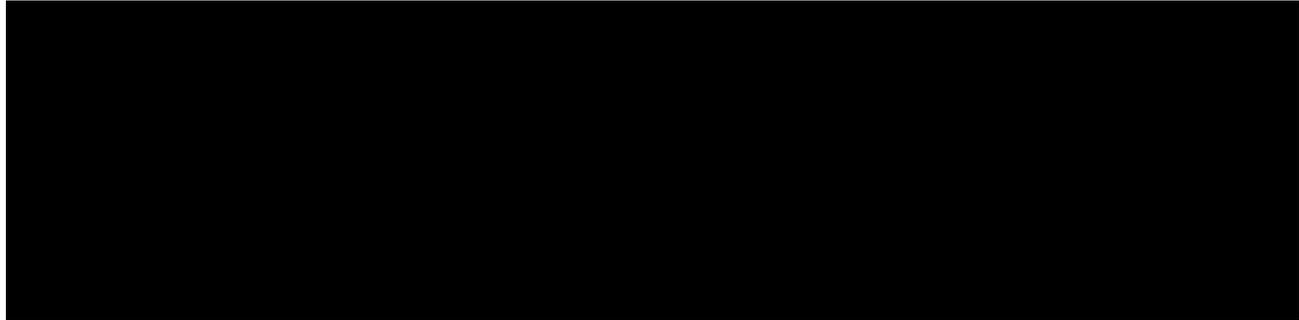


Nel corso del 2015 si sono registrati:

- rimborsi per attività non tipica di **euro 1.398,00** relativi ai bolli sulle 699 fatture attive emesse di importo superiore ad euro 77,47;
- sopravvenienze attive di **euro 3.144,69** di cui :
 - o € 99,99 per contributi economici reincassati e non più esigibili relativi all'anno 2014;
 - o € 3.044,70 per recupero somma relativa ad attività dell'anno 2014;
- insussistenze attive di **euro 2.628,00** per contributi ad utenti accantonati a costo nel 2013 e non più dovuti;
- sopravvenienze passive di **euro 1.298,90** per:
 - o euro 1.244,40 fattura non contabilizzata nell'esercizio 2014 (CAAF CGIL per ISEE);
 - o euro 52,50 conguaglio non previsto quota assicurativa RCT anno 2014;
 - o euro 2,00 bollo su fattura;
- insussistenze passive per **euro 11.997,43** per:
 - o euro 10.223,74 rideterminazione conferimenti ordinari anno 2014 del Comune di Palazzuolo (deliberazione Assemblea n. 28 del 02/12/2015);
 - o euro 123,69 errata rilevazione credito anno 2013 nei confronti dell'Agenzia delle Entrate;
 - o euro 1.650,00 per IVA non soggetta compensazione (su altro supporto amm.vo ASF).

2.F - Imposte e tasse





La voce 'Imposte' contiene la rilevazione dei costi per IRAP pari complessivamente ad **euro 17.232,41** sui compensi di:

- personale dipendente per euro 15.936,20 di cui:
 - interinali per euro 5.814,94
 - Direttori S.d.S. per euro 10.121,26
- Collegio Sindacale per euro 1.296,21



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

CONTO ECONOMICO - anno 2015 (suddivisione ai sensi delibera GRT 1265/2009)				
A) Valore della produzione		<i>attività sanitaria</i>	<i>attività sociali + alta integrazione</i>	<i>non autosuf_
ficienza > 65 anni</i>
1)	Contributi in c/esercizio			
	da Regione Toscana	0,00	1.114.753,24	747.356,76
	da Comuni	0,00	4.291.768,94	0,00
	da Azienda Sanitaria di Firenze	0,00	609.430,19	0,00
	da altri	0,00	202.667,82	0,00
2)	Proventi e ricavi diversi	0,00	36,98	0,00
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi	0,00	14.654,43	0,00
4)	Compartecipazioni alla spesa prestazioni	0,00	150.925,06	0,00
5)	Costi capitalizzati	0,00	19,00	0,00
Totale valore della produzione		0,00	6.384.255,66	747.356,76
B) Costi della produzione		<i>a. san.</i>	<i>a. soc. + a. int.</i>	<i>non auto</i>
1)	Acquisto di beni	0,00	5.208,11	0,00
2)	Acquisto di prestazioni e servizi			
	2.1) prestazioni sociosanitarie da pubblico	0,00	260.767,36	0,00
	2.2) prestazioni sociosanitarie da privato	0,00	4.640.395,29	747.356,76
	2.3) prestazioni non sociosanitarie da pubblico	0,00	1.041.998,36	0,00
	2.4) prestazioni non sociosanitarie da privato	0,00	80.290,23	0,00
3)	Manutenzioni e riparazioni	0,00	1.990,93	0,00
4)	Per godimento beni di terzi	0,00	47.713,19	0,00
5)	Personale	0,00	35.152,99	0,00
6)	Oneri diversi di gestione	0,00	236.601,03	0,00
7)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0,00	694,32	0,00
8)	Ammortamento fabbricati	0,00	0,00	0,00
9)	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	0,00	2.294,05	0,00
10)	Svalutazione crediti	0,00	11.000,00	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	6.364.105,86	747.356,76
Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)		0,00	20.149,80	0,00
C) Proventi e oneri finanziari		<i>a. san.</i>	<i>a. soc. + a. int.</i>	<i>non auto</i>
1)	Interessi attivi	0,00	3.208,256	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	3.208,25	0,00
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		<i>a. san.</i>	<i>a. soc. + a. int.</i>	<i>non auto</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</i>
1)	Minusvalenze	0,00	0,00	0,00
2)	Plusvalenze	0,00	0,00	0,00
3)	Accantonamenti non tipici dell'attività sociosanitaria	0,00	0,00	0,00
4)	Concorsi, recuperi, rimborsi	0,00	1.398,00	0,00
5)	Sopravvenienze e insussistenze	0,00	-7.523,64	0,00
Totale delle partite straordinarie		0,00	-6.125,64	0,00
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		0,00	17.232,41	0,00

G)	Imposte e tasse	0,00	17.232,41	0,00
Utile o perdita d'esercizio		0,00	0,00	0,00

Allegato "B"

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Il 2015 coincide con il sesto anno di costituzione a regime della S.d.S. del Mugello, avvenuta il 23 dicembre 2009, dopo il lungo periodo di sperimentazione del Consorzio 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 della Zona Mugello**.

In continuità con gli anni precedenti il Consorzio ha utilizzato oltre al personale assegnato funzionalmente da parte degli Enti Consorziati, anche alcune figure professionali messe a disposizione dall'Unione Montana dei Comuni del Mugello (UMCM) tramite apposita convenzione.

Anche per il 2015 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 l'unica modalità possibile consentita dall'ordinamento in materia di reclutamento del personale: la somministrazione lavoro.

Nonostante tali limiti, oltre al sostanziale mantenimento dei volumi di attività previsti, 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. Ulteriore elemento da segnalare è stato l'avvicendamento al vertice del Direttore della SDS: il Dott. Massimo Principe a seguito di pensionamento è stato sostituito a metà anno da parte del Dott. Massimo Braganti, però nonostante la sostituzione la scelta perseguita è stata quella di dare continuità a tutte le azioni attivate nella prima parte dell'anno.

Il totale dei **costi per l'organizzazione amministrativa** per l'anno 2015 (al netto quindi delle attività professionali del S.I.M.) è stato di euro 596.875 e risulta quindi pari a circa l'8% dei costi 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 2015 e il 2010 (primo anno di attività delle S.d.S. a regime), evidenzia una diminuzione di oltre il 13%:

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%	46.721,71	3,82%

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 nuove 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. - ed in tutti gli anni seguenti - ha permesso di rispondere con puntualità a tutte le esigenze amministrative spesso in situazioni ancor più complicate dall'incertezza normativa della natura giuridica della S.d.S.

Sulla base delle direttive regionali, è stata estesa la 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.

Rispetto agli obiettivi strategici individuati dalla Giunta Esecutiva con la deliberazione n. 11 del 02/09/2015, che ha tenuto conto anche della deliberazione del Direttore Generale dell'Azienda USL 10 di Firenze n. 407 del 27/04/2015, gli stessi sono stati pienamente raggiunti come presentato al N.A.V. Oltre allo specifico pre-requisito inerente al rispetto dei vincoli di bilancio, realizzato, si è in attesa della valutazione aziendale per quelli assegnati dall'Azienda.

E' stato confermato anche nell'esercizio 2015 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. Mugello 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 2015 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 2015 è stato di **€ 4.540.831** a fronte di **2.254 utenti** assistiti.

Negli ultimi 5 anni (2011-2015) tale numero ha registrato un trend crescente (+ 13 %) a fronte di un aumento più contenuto dei costi (+ 8%). Gli incrementi percentualmente più significativi del numero di utenti sono stati rilevati per le attività nei confronti:

dei minori:

- educativa domiciliare (+120 utenti)
- educativa scolastica (+ 31 utenti)
- affido minori (+ 5 utenti)

degli anziani:

- residenzialità (+44 utenti)
- welfare leggero (+ 26 utenti)

e degli inserimenti socio-terapeutici (+ 23 utenti).

Tuttavia, nonostante l'incremento complessivo del costo e degli utenti, il costo medio per utente è diminuito progressivamente da € 2.110,00 del 2011 a € 2.015,00 del 2015 (- 5%). La maggior parte delle attività sulle quali si riscontano le diminuzioni più rilevanti del costo medio sono anche le stesse per le quali si è registrato il maggior aumento del numero di utenti. 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.

La quota che ha maggior rilevanza nel calcolo del costo medio dell'utente continua ad essere il costo relativo all'inserimento dei minori in strutture seguito dal costo relativo ai centri di socializzazione per handicap.

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 - 2015
 dettaglio per settore e per Comune di residenza utenti

Comune	PSA 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	193.345	108.666	76.137	0	0	1.885	24.340	38.821	80.934	48.299
Borgo San Lorenzo	392.184	140.073	32.627	11.321	0	350	44.698	121.293	214.608	196.249
Dicomano	81.716	33.772	20.485	19.527	0	575	9.189	27.247	34.938	31.712
Firenzuola	51.096	8.593	16.069	0	0	0	37.618	16.605	22.177	128.471
Marradi	52.915	102.512	0	0	0	0	18.862	16.963	11.573	16.965
Palazzuolo sul Senio	12.450	2.078	0	0	0	278	7.008	2.049	0	0
Scarperia e San Piero	231.416	115.038	76.418	0	0	3.718	29.715	52.707	97.643	61.541
Vicchio	156.943	60.156	42.339	22.187	0	345	14.824	61.124	53.444	50.612
Pontassieve, Zona S-E	0	15.416	0	10.106	0	0	0	0	0	0
Totali	1.172.066	586.305	264.075	63.140	0	7.151	186.254	336.809	515.317	533.849

Comune	esoneri ed agevolazioni tariffarie	affido minori	centro affidi	inserimenti socio terapeutici	contributi economici	mensa anziani a domicilio	anziano fragile	Pronta Accoglienza Minori	altri oneri di gestione	Totale costi 2015
Barberino di Mugello	26.786	6.290	5.067	13.307	35.626	20.773	5.914	1.572	19.253	707.015
Borgo San Lorenzo	34.308	25.458	8.456	29.008	63.560	43.336	22.758	2.623	32.128	1.415.039
Dicomano	6.189	4.851	2.634	13.098	19.319	11.040	600	817	10.005	327.715
Firenzuola	4.749	11.764	2.256	12.586	11.316	36.547	7.248	700	8.572	376.368
Marradi	11.692	29.123	1.504	4.088	11.993	0	1.902	466	5.713	286.271
Palazzuolo sul Senio	0	0	546	6.078	2.489	0	1.434	169	2.073	36.650
Scarperia e San Piero	12.808	0	5.667	32.028	34.153	20.012	18.736	1.758	21.531	814.890
Vicchio	13.936	0	3.850	13.857	26.444	13.664	1.818	1.194	14.625	551.361
Pontassieve, Zona S-E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25.522
Totali	110.467	77.487	29.980	124.048	204.900	145.372	60.410	9.300	113.900	4.540.831

NUMERO UTENTI ATTIVITA' GESTITE IN FORMA ASSOCIATA - 2015
 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 occasionalni	Assistenza Domiciliare	Educativa Domiciliare	Assistenza scobastica	inserimenti minori in strutture
Barberino di Mugello	32	10	13	-	1	11	19	25	15	2
Borgo San Lorenzo	70	12	9	2	1	2	31	66	42	13
Dicomano	12	3	5	9	-	2	6	17	9	5
Firenze	10	-	3	-	-	-	24	9	9	6
Marradi	10	11	-	-	-	-	15	12	4	1
Palazzuolo sul Senio	2	-	-	-	-	4	4	2	-	-
Scarperia e San Piero	39	9	17	-	2	9	22	32	22	5
Vicchio	19	5	8	7	1	2	13	32	13	6
Pontassieve, Zona S-E	-	1	-	2	-	-	-	-	-	-
Totali	194	51	55	20	5	30	134	195	114	38

Comune	esoneri ed agevolazioni tariffarie	affido minori	centro affidi	inserimenti socio terapeutici	contributi economici	mensa anziani a domicilio	anziano fragile	Pronta Accoglienza Minori	altri oneri di gestione	Totale utenti 2015
Barberino di Mugello	110	3	-	9	92	17	13	-	-	372
Borgo San Lorenzo	166	5	-	20	150	72	35	-	-	696
Dicomano	32	2	-	6	46	20	2	-	-	176
Firenze	16	3	-	10	28	23	14	-	-	155
Marradi	50	6	-	3	31	-	8	-	-	151
Palazzuolo sul Senio	-	-	-	3	7	-	4	-	-	26
Scarperia e San Piero	73	-	-	19	92	33	36	-	-	410
Vicchio	53	-	-	13	61	28	4	-	-	265
Pontassieve, Zona S-E	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3
Totali	500	19	-	83	507	193	116	-	-	2.254

COSTO MEDIO UTENTE ATTIVITA' GESTITE IN FORMA ASSOCIATA - 2015
 dettaglio per settore e Comune di residenza

Comune	RSA RSD RA	Socializz.ne -centri	Socializz.ne -trasporti	Centro Diurno Dicomano	Centro Diurno Ronta	trasporti sociali occasional	Assistenza Domiciliare	Educativa Domiciliare	Educativa scolastica	inserimenti minori in strutture
Barberino M.	6.042	10.867	5.857	-	-	171	1.281	1.553	5.396	24.150
B.S. Lorenzo	5.603	11.673	3.625	5.661	-	175	1.442	1.838	5.110	15.096
Dicomano	6.810	11.257	4.097	2.170	-	288	1.531	1.603	3.882	6.342
Firenzuola	5.110	-	5.356	-	-	-	1.567	1.845	2.464	21.412
Marradi	5.291	9.319	-	-	-	-	1.257	1.414	2.893	16.965
Palazuolo	6.225	-	-	-	-	69	1.752	1.024	-	-
Scarperia	5.934	12.782	4.495	-	-	413	1.351	1.647	4.438	12.308
Vicchio	8.260	12.031	5.292	3.170	-	173	1.140	1.910	4.111	8.435
Pontassieve	-	15.416	-	5.053	-	-	-	-	-	-
media gen.	6.042	11.496	4.801	3.157	-	238	1.390	1.727	4.520	14.049

Comune	esoneri ed agevolazioni tariffarie	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 2015
Barberino M.	244	2.097	14	1.479	387	1.222	455	4,23	52	1.901
B.S. Lorenzo	207	5.092	12	1.450	424	602	650	3,77	46	2.033
Dicomano	193	2.426	15	2.183	420	552	300	4,64	57	1.862
Firenzuola	297	3.921	15	1.259	404	1.589	518	4,52	55	2.428
Marradi	234	4.854	10	1.363	387	-	238	3,09	38	1.896
Palazuolo	-	-	21	2.026	356	-	359	6,51	80	1.410
Scarperia	175	-	14	1.686	371	606	520	4,29	53	1.988
Vicchio	263	-	15	1.066	434	488	455	4,51	55	2.081
Pontassieve	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8.507
media gen.	221	4.078	13	1.495	404	753	521	4,13	51	2.015

COSTO ATTIVITA' GESTITE IN FORMA ASSOCIATA
 quinquennio 2011-2015 - dettaglio per settore

ambito attività	2011	2012	2013	2014	2015
RSA, RSD, RA, BIA (*)	1.121.235	1.152.237	1.128.439	1.180.726	1.172.069
Socializzazione - centri	611.277	583.498	593.393	593.757	586.305
Socializzazione - trasporti	271.581	243.549	243.565	240.447	264.075
Centro Diurno Dicomano (*)	138.566	96.954	93.150	65.665	63.140
Centro Diurno Ronta (*)	28.148	15.998	32.618	1.368	0
Assistenza domiciliare	184.875	155.671	188.686	181.936	186.254
Centro Affidi	20.574	35.010	25.734	28.727	29.980
Educativa domiciliare	197.043	152.047	235.175	285.531	336.809
Educativa scolastica	435.356	384.524	459.964	519.482	515.317
Pronta accoglienza minori	14.092	10.372	11.615	4.714	9.300
Inserimenti minori in strutture	434.765	464.009	392.708	414.882	533.847
Esoneri ed agevolazioni tariffarie	113.982	111.453	125.451	113.922	110.467
Affido minori	47.231	62.236	84.258	79.044	77.487
Trasporti sociali occasionali	13.458	4.400	4.541	7.921	7.151
Inserimenti socio-terapeutici	90.126	84.740	94.390	104.947	124.048
Contributi economici	211.777	156.264	191.329	206.815	204.900
Mensa anziani	139.788	127.954	148.038	147.779	145.371
Anziano fragile	55.765	57.080	52.016	53.062	60.410
altri oneri gestione associata (q.p.)	54.021	102.322	99.496	126.267	113.900
Agenzia casa (dal 2014 nei progetti del P.d.Z.)	19.000	14.000	14.000	0	0
totale	4.202.660	4.014.318	4.218.568	4.356.994	4.540.831

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

NUMERO UTENTI ATTIVITA' GESTITE IN FORMA ASSOCIATA
quinquennio 2011-2015- dettaglio per settore

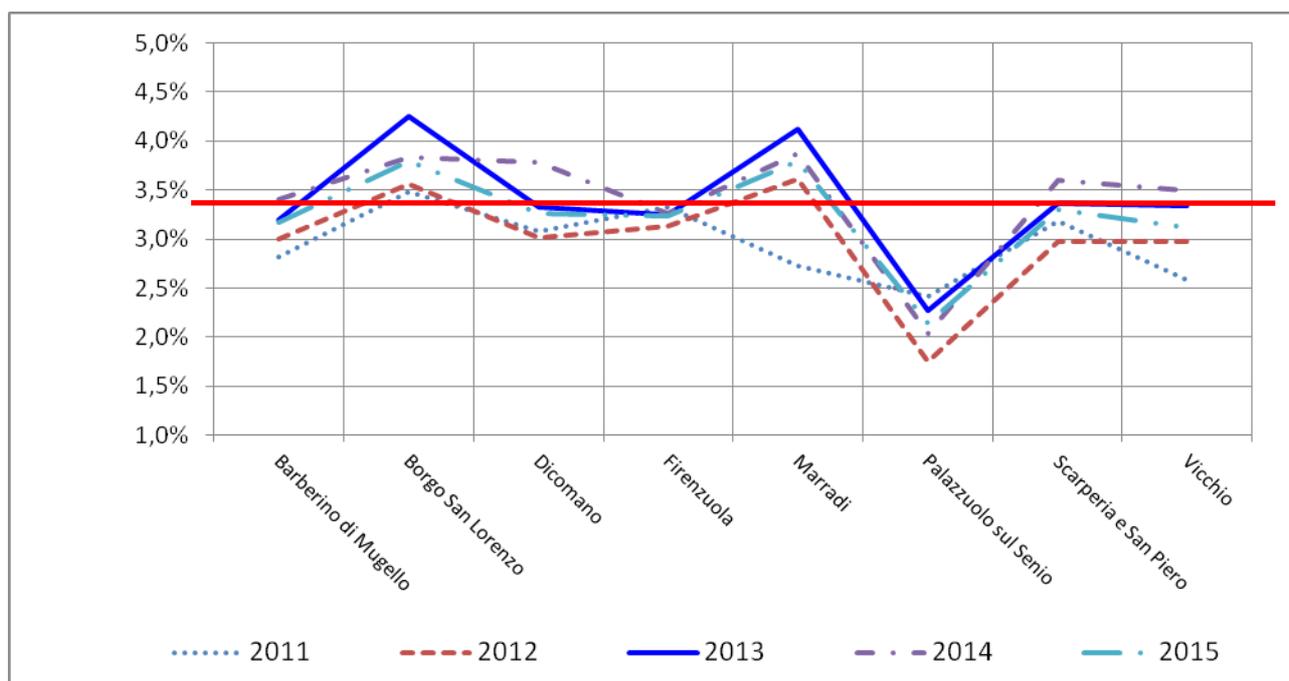
ambito attività	2011	2012	2013	2014	2015
RSA, RSD, RA, BIA	150	181	186	192	194
Socializzazione - centri	52	51	52	52	51
Socializzazione - trasporti	58	55	56	57	55
Centro Diurno Dicomano	24	23	22	20	20
Centro Diurno Ronta	11	7	8	13	5
Assistenza domiciliare	131	143	156	148	134
Centro Affidi	-	-	-	-	0
Educativa domiciliare	75	93	133	188	195
Educativa scolastica	83	103	111	110	114
Pronta accoglienza minori	-	-	-	-	0
Inserimenti minori in strutture	32	24	25	28	38
Esoneri ed agevolazioni tariffarie	596	571	582	538	500
Affido minori	14	17	21	16	19
Trasporti sociali occasionali	42	23	22	28	30
Inserimenti socio-terapeutici	60	57	61	74	83
Contributi economici	403	439	591	563	507
Mensa anziani	171	161	192	193	193
Anziano fragile	90	105	108	114	116
altri oneri gestione associata (q.p.)	-	-	-	-	-
Agenzia casa (dal 2014 nei progetti del P.d.Z.)	-	-	-	-	-
totale	1.992	2.053	2.326	2.334	2.254

numero utenti per Comune di residenza : delta 2015 - 2011

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	-5	2	-1	-1	-4	3	8	15	4	1
Borgo San Lorenzo	25	-2	-5	2	-3	-7	17	49	14	8
Dicomano	4	1	-	-1	-1	2	-7	10	3	2
Firenzuola	-3	-	2	-	-	-10	-13	-	4	3
Marradi	6	-	-	-	-	-1	8	7	2	-4
Palazzuolo sul Senio	1	-	-	-	-	-4	2	2	-	-
Scarperia e San Piero	16	-3	2	-	1	3	-8	17	1	-4
Vicchio	-	1	-1	-3	1	2	-4	20	3	-
Pontassieve, Zona S-E	-	-	-	-1	-	-	-	-	-	-
Totali	44	-1	-3	-4	-6	-12	3	120	31	6
	29%	-2%	-5%	-17%	-55%	-29%	2%	160%	37%	19%

Comune	esoneri ed agevolazioni tariffarie	affido minori	inserimenti socio terapeutici	contributi economici	mensa anziani a domicilio	anziano fragile			delta totale 2015-2011
Barberino di Mugello	-	-	-	1	26	10	7	-	66
Borgo San Lorenzo	-68	-1	-	1	21	8	8	-	67
Dicomano	-21	1	-	10	-2	-	-	-	1
Firenzuola	-1	2	-	7	1	-	-	-	-8
Marradi	21	3	-	-1	17	-1	4	-	61
Palazzuolo sul Senio	-6	-	-	-2	-	4	-	-	-3
Scarperia e San Piero	-23	-	-	11	13	-6	7	-	27
Vicchio	2	-	-	4	18	13	-4	-	52
Pontassieve, Zona S-E	-	-	-	-	-	-	-	-	-1
Totali	-96	5	-	23	104	22	26	-	262
	-16%	36%		38%	26%	13%	29%		13%

percentuale utenti su residenti per Comune nel quinquennio 2011-2015



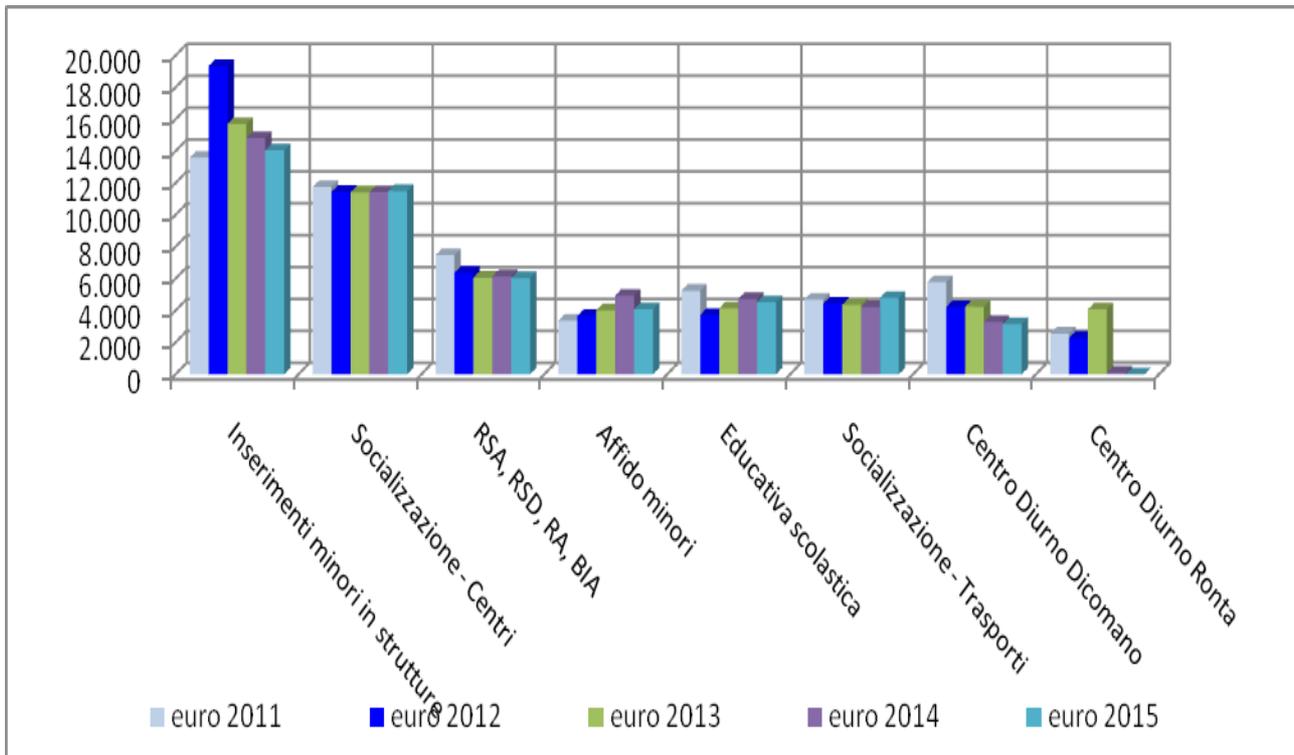
COSTO MEDIO UTENTE ATTIVITA' GESTITE IN FORMA ASSOCIATA
quinquennio 2011-2015 - dettaglio per settore

ambito attività	2011	2012	2013	2014	2015
RSA, RSD, RA, BIA (**)	7.475	6.366	6.067	6.150	6.042
Socializzazione - centri	11.755	11.441	11.411	11.418	11.496
Socializzazione - trasporti	4.682	4.428	4.349	4.218	4.801
Centro Diurno Dicomano (**)	5.774	4.215	4.234	3.283	3.157
Centro Diurno Ronta (**)	2.559	2.285	4.077	105	0
Assistenza domiciliare	1.411	1.089	1.210	1.229	1.390
Centro Affidi	10	17	11	12	13
Educativa domiciliare	2.627	1.635	1.768	1.519	1.727
Educativa scolastica	5.245	3.733	4.144	4.723	4.520
Pronta accoglienza minori (*)	7	5	5	2	4
Inserimenti minori in strutture	13.586	19.334	15.708	14.817	14.049
Esoneri ed agevolazioni tariffarie	191	195	216	212	221
Affido minori	3.374	3.661	4.012	4.940	4.078
Trasporti sociali occasionali	320	191	206	283	238
Inserimenti socio-terapeutici	1.502	1.487	1.547	1.418	1.495
Contributi economici	526	356	324	367	404
Mensa anziani	817	795	771	766	753
Anziano fragile	620	544	482	465	521
altri oneri gestione associata (q.p.) (*)	27	50	43	54	51
Agenzia casa (dal 2014 nei progetti del P.d.Z.)	10	7	6	0	0
totale	2.110	1.955	1.814	1.867	2.015

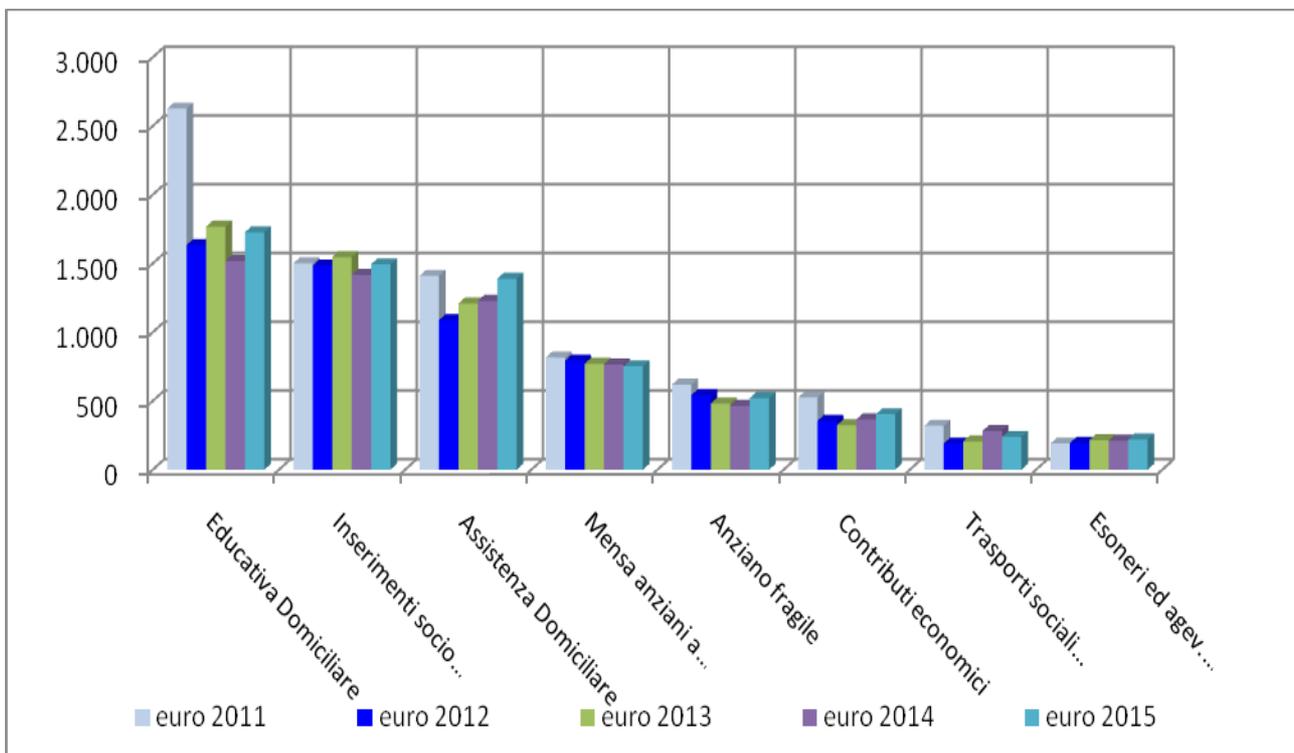
(*) convenzioni/ servizi a forfait annuale, valore stimato calcolato sul numero complessivo degli utenti

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

andamento nel quinquennio del costo medio per utente > 3.000 euro

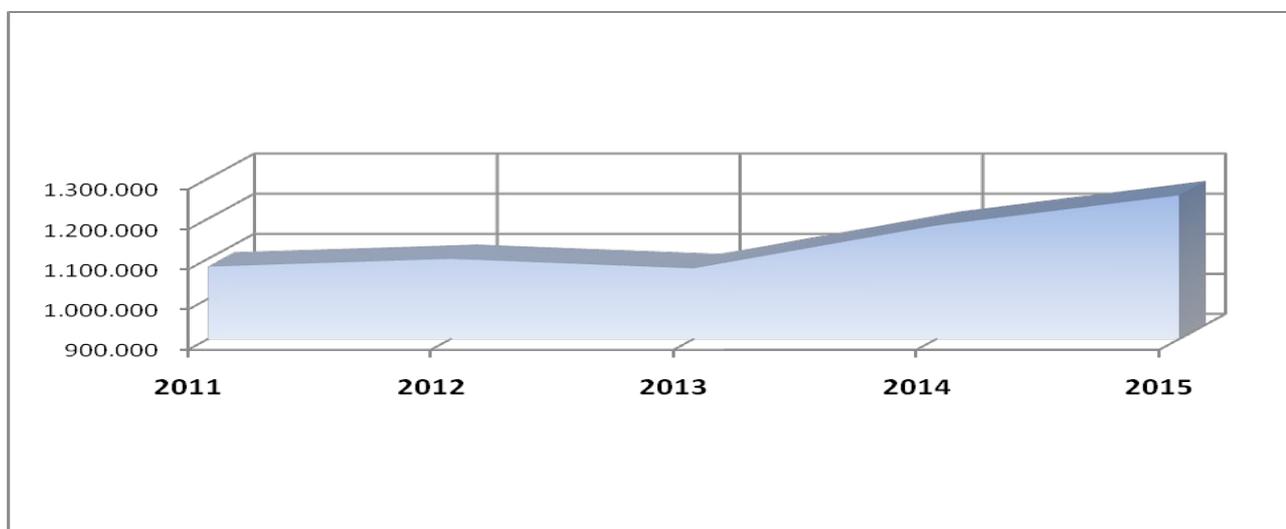


andamento nel quinquennio del costo medio per utente < 3.000 euro



ALTA INTEGRAZIONE / ALTRE ATTIVITA' SOCIO-ASSISTENZIALI
 finanziate con fondi regionali e/o altre risorse finalizzate
 costo periodo 2011-2015

attività / anno (al netto di altri oneri di gestione)	2011	2012	2013	2014	2015
progetti del III settore sulla disabilità	24.000	11.950	13.230	13.500	20.000
Laboratorio Spazio	20.000	19.230	18.720	19.180	20.000
S.P.B. - Cronicità - Operatore Territoriale - Officine di strada	100.000	69.800	32.550	34.300	41.500
Non Autosufficienza > 65	777.672	736.250	676.662	725.592	747.357
Vita Indipendente	119.986	173.009	227.734	228.871	243.614
Progetto Artemisia - sostegno a donne in difficoltà	8.500	5.000	6.000	6.000	6.000
Sportello Immigrati	10.000	7.500	7.493	7.500	7.500
Art. 1	0	0	0	0	14.500
Crescendo in salute	0	0	0	0	4.500
Sportello adolescenza e oltre	0	0	0	0	3.500
PRE.VAL	0	0	0	0	3.500
Sportello di mediazione "dallo scontro all'incontro"	0	0	0	0	3.500
altri fondi finalizzati /progetti	18.876	57.360	46.792	45.158	38.133
A.F.A.	1.500	2.230	2.300	800	800
Kontatti & Officine	0	17.650	19.600	0	0
Stili di vita - Guadagnare in salute	0	0	3.000	1.356	0
Home Care Premium - assist.za integrativa	0	0	22.217	89.052	92.222
Agenzia Casa	0	0	0	12.000	12.000
totale euro	1.080.534	1.099.978	1.076.299	1.183.309	1.258.626



PROGETTI FONDAMENTALI ATTIVATI

ANZIANI IN FAMIGLIA

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

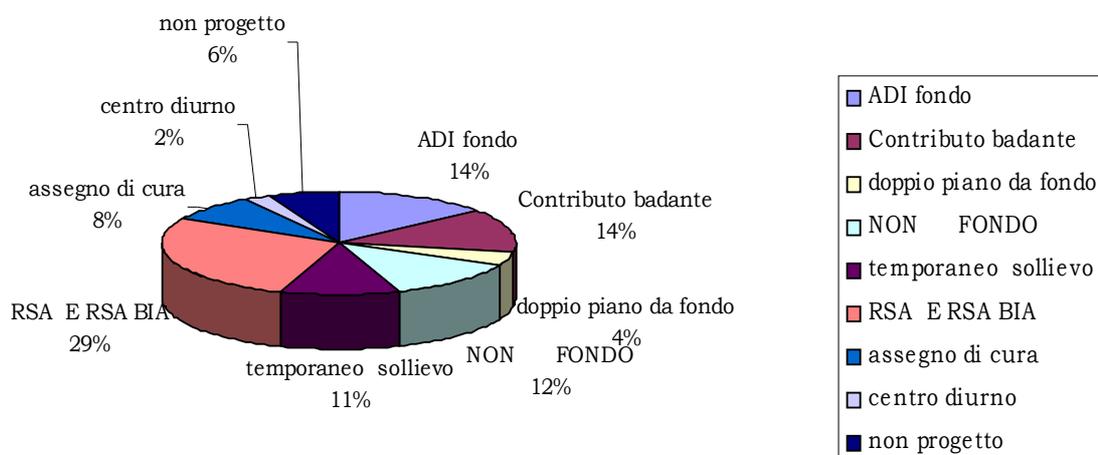
Il progetto si riferisce alla presa in carico di anziani non autosufficienti portatori di bisogni complessi e fornisce un'assistenza personalizzata per ciascun paziente (PAP) con la relativa copertura finanziaria degli interventi calibrati sulla base del bisogno e condivisi con la persona o la famiglia.

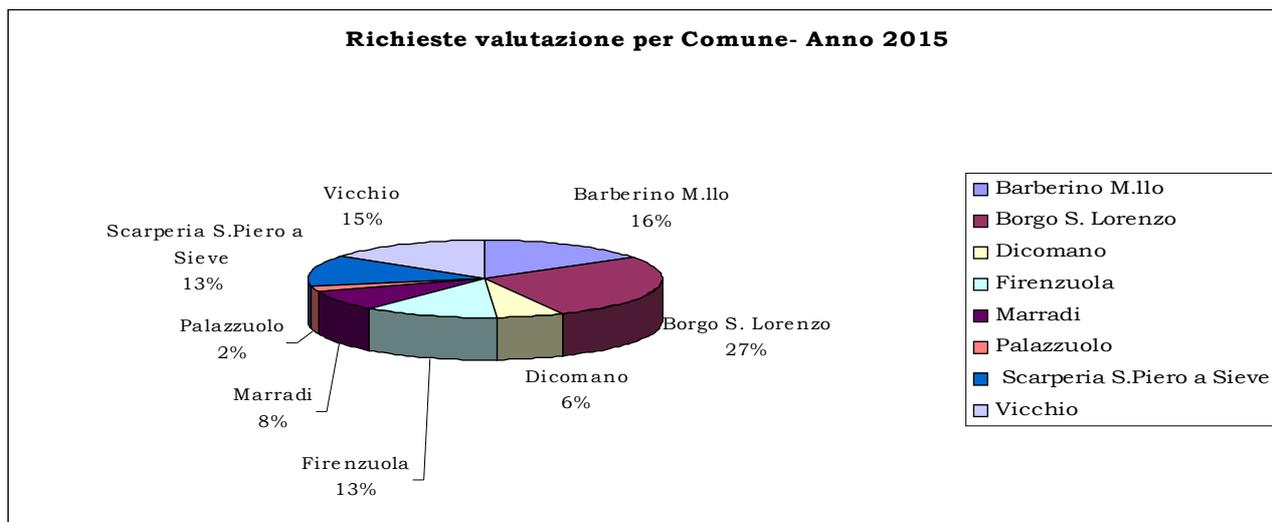
Nel corso dell'anno 2015 sono pervenute al PUA (Punto Unico di Accesso) 213 richieste di valutazione, per le quali sono state monitorate le condizioni di disabilità (difficoltà a vestirsi, svestirsi, igiene personale, spostamenti in casa, trasferimenti, mobilità nel letto, alimentazione, ecc.).

Dall'inizio del progetto (febbraio 2008) sono ben 2.540 le richieste pervenute.

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 testimoniato

Distribuzione progetti definiti da UVM con Pap 2015





Gli utenti complessivamente in carico nel 2015 sono stati 355, pressoché invariati rispetto al 2014.

Gli utenti in carico per l'assistenza domiciliare nel 2015 sono stati 143, di cui 46 con PAP 2015 e 97 on PAP di anni precedenti. Le ore medie settimanali erogate sui servizi attivi al 31/12/2015 sono pari a 3 ore e 45 minuti, quindi in continuità con l'anno precedente.

I contributi "assistenti familiari" e "assegno di cura" sono stati erogati a 171 utenti.

Integrano questi interventi la prosecuzione delle esperienze dei centri diurni di Dicomano e Ronta oltre all'attribuzione di quote residenziali sanitarie attivate dal 2014 per gli inserimenti appropriati 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 2015 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 5 utenti, di complessivi € 14.188,18 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).

L'anno scorso, con deliberazione dell'Assemblea n. 13 del 30 luglio 2014, grazie ai maggiori finanziamenti assegnati sul fondo per la non autosufficienza, sono stati rivisti i Regolamenti approvati nel 2012, prevedendo, a partire dal 1° agosto 2014, la possibilità di accesso agli interventi domiciliari, assegno di cura, contributo assistente familiare, assistenza domiciliare, anche per le persona valutate con isogravità 3. Inoltre si stabiliva **l'aumento di circa il 20%** sia del contributo massimo per l'assistente familiare, passando da € 380,00 mensili a € 450,00 mensili, come previsto dalla Delibera G.R.T. n. 370/2010, che del contributo massimo per l'assegno di cura per le famiglie che assistono in proprio anziani affetti da grave demenza senile, passando da € 290,00 mensili a € 350,00 mensili.

Infine venivano definiti i nuovi tetti massimi di ore settimanali per il servizio di assistenza domiciliare come segue:

- isogravità 3 massimo a 3 ore settimanali
- isogravità 4 massimo a 4 ore settimanali (in precedenza 3,5 ore settimanali)
- isogravità 5 massimo a 6 ore settimanali (in precedenza 5 ore settimanali)
-

FONDO NON AUTOSUFFICIENZA PER SERVIZI DOMICILIARI – COSTO ANNO 2015

Comune	Assistenti familiari	Assegno di cura	ADI	Posti temp.RSA	centri diurni	RSA	totale anno 2015
Barberino di Mugello	44.742	25.125	24.315	877	10.955	9.818	115.832
Borgo San Lorenzo	61.722	41.214	67.348	1.688	5.938	25.917	203.827
Dicomano	22.254	8.989	19.164	0	18.425	424	69.257
Firenzuola	24.303	16.845	17.668	474	0	0	59.291
Marradi	7.087	607	17.941	1.643	0	1.302	28.580
Palazzuolo sul Senio	0	0	7.569	0	0	0	7.569
Scarperia e San Piero	28.572	5.525	94.012	3.220	12.750	10.663	154.742
Vicchio	34.435	5.501	54.801	0	13.523	0	108.260
Totali	223.115	103.806	302.818	7.902	61.592	48.124	747.357

HOME CARE PREMIUM 2012/2014

Con deliberazione della Giunta Esecutiva n 19 del 23.12.2014, è stato preso atto della proroga del progetto HCP 2012 fino al 28 febbraio 2015 e approvato l'Accordo con INPS per l'adesione al progetto "Home Care Premium 2014. In seguito, 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. 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 compilazione e inoltro telematico della domanda a INPS, alla valutazione della situazione di bisogno sociale della persona attraverso le apposite schede del progetto, all'attivazione dei contributi e/o servizi, alla rendicontazione contabile dell'assistenza integrativa e del modello gestionale .

L'INPS ha adottato la determinazione n. 151 del 31/12/2014 avente per oggetto "Progetti Home Care Premium 2014. Marzo – Novembre 2015. Impegno di spesa a favore degli ATS convenzionati per spese generali". Una parte delle risorse sono state utilizzate per l'affidamento a un soggetto esterno della realizzazione di parti del progetto, vista la carenza di personale della S.d.S. e la rilevanza degli impegni e delle attività richieste. Nel 2015 sono state seguite n. 116 pratiche e le persone attive in carico al 31/12/2015 sono 60.

VITA INDIPENDENTE

Con i decreti della Regione Toscana n. 6522 del 15.12.2014 (Progetti di Vita Indipendente – Impegno risorse finanziarie per 1° semestre annualità 2015), n. 2427 del 25.05.2015 (Progetti di Vita Indipendente – Impegno risorse finanziarie per 2° semestre annualità 2015), n. 5256 del 02.11.2015 (Progetti di Vita Indipendente: rimodulazione assegnazione risorse finanziarie per 2° semestre annualità 2015), sono stati assegnati alla S.d.S. Mugello per l'anno 2015 complessivamente € 229.683,75. Con tali risorse è stato possibile proseguire integralmente gli interventi precedentemente approvati con Provvedimento del Direttore S.d.S. n. 48 del 19.06.2014.

CENTRO AFFIDI ZONALE

Il Centro Affidi zonale per l'anno 2015 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. 10

- Minori affidati nel 2015 n. 2
 - Minori per i quali è stato concluso l'a.f. n. 0
 - Minori in a.f. già in carico ai servizi territoriali n. 9
 - Coppie iscritte in banca n. coppie dati n. 9
- 2) Attività di servizio
- colloqui di sostegno alle coppie n. 54
 - incontri di gruppo n. 3
 - incontri di formazione/informazione n. 6
 - incontri per proposte abbinamento n. 5
 - 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, si è aderito alla proposta della Regione Toscana in merito alla sottoscrizione di un protocollo con il Forum toscano delle Associazioni per i Diritti della Famiglia per interventi di promozione e sensibilizzazione in materie di affidamento familiare.

- Adesione al progetto presentato dal Comune di Firenze, come Comune capofila e finanziato dalla Regione Toscana ;
- 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.

FONDO DISABILITA' < 65 ANNI

La Società della Salute del Mugello con deliberazione assembleare n. 31 del 29/12/2014 di approvazione del Piano di Zona 2014, ha previsto l'utilizzo delle risorse assegnate dalla Regione Toscana con il decreto GRT 3174/2014 (pari ad € 64.704,77), in continuità con il 2014, per interventi rivolti a minori e adulti accertati ai sensi della L. 104/92 in condizione di gravità, con priorità a soggetti in situazione di complessa fragilità sociosanitaria e con un progetto individuale attivo da parte dei servizi territoriali, nell'ambito di un consolidamento nel supporto alla domiciliarità.

Molti progetti risultano in continuità con gli anni precedenti, consentendo una stabilizzazione nella presa in carico e nella risposta ai bisogni, previa valutazione dell'appropriatezza in sede U.V.M., da parte delle professionalità coinvolte.

In particolare nel 2015 si sono avuti n. **23 utenti** (per la gran parte minori) che hanno usufruito del servizio di educativa domiciliare per n. **2.230 ore** totali e n. **4 utenti** del servizio di assistenza domiciliare per n. **580 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.

PROGETTO STILI DI VITA – GUADAGNARE IN SALUTE

Il Progetto ha inteso promuovere la cultura del benessere, delle scelte salutari e dei comportamenti adeguati per prevenire malattie legate a stili di vita scorretti.

Nel 2015, per garantire la massima partecipazione dei MMG a 4 audit riguardanti le problematiche relative alla prevenzione, diagnosi, alla terapia, riabilitazione e follow up di patologie gastro - intestinali e respiratorie correlate agli stili di vita, la S.d.S. ha finanziato l'anticipazione dalle ore 10,00 alle ore 08,00 della continuità assistenziale di tutte le 6 postazioni del Mugello.

Il progetto è realizzato in collaborazione con la referente per la Zona Mugello della Struttura Educazione alla Salute dell'Azienda Sanitaria di Firenze.

ATTIVITA' FISICA ADATTATA (AFA)

L'AFA, programma previsto da Regione Toscana tra le azioni di sanità d'iniziativa per il contrasto alle malattie croniche è stato inserito nel Piano Integrato di Salute di questa S.d.S. per promuovere l'adozione di corretti stili di vita, considerati fondamentali all'interno della più ampia attività di prevenzione. Nel 2015 l'attività è proseguita con successo. E' stata avviata una sperimentazione promossa dall'Associazione sclerosi multipla in collaborazione col Comune di Borgo San Lorenzo.

Il numero di erogatori di questa attività per il 2015 è rimasto invariato rispetto all'anno 2014 (10), il numero di corsi è aumentato dall'anno scorso passando da 17 a 19, restando invariato il numero dei partecipanti. La copertura territoriale è rimasta al 75 % dell'intera Zona.

ART. 1

I destinatari del progetto sono soggetti svantaggiati, migranti e rifugiati politici, studenti a rischio di abbandono e giovani NEET.

Dall'inizio del 2015 nel progetto Art. 1 gli inserimenti di persone svantaggiate presenti sono:

- 11 migranti e/o rifugiati
- 5 studenti a rischio di abbandono scolastico e 8 giovani neet
- 15 inserimenti socio-terapeutici

ben oltre gli obiettivi minimi stabiliti nella Convenzione ossia 3 migranti, 6 studenti, 6 inserimenti socio-terapeutici.

CRESCENDO IN SALUTE

Nel primo bimestre 2015 si sono svolti molteplici incontri con i soggetti delle rete sociale coinvolta (referente di progetto dell'Educazione alla Salute, Amministrazioni comunali, mondo della scuola e con "cittadini esperti").

Le azioni si sono concretizzate in:

- indagine conoscitiva sulle abitudini alimentari e sull'attività fisica rivolta ai bambini delle scuole;
- interventi rivolti ai bambini e ragazzi come la realizzazione di uno spettacolo teatrale, di un orto didattico e di laboratori di cucina;
- interventi info-formativi rivolti ai genitori.

In definitiva crescendo in salute è stata una sperimentazione che ha sollecitato il territorio a trasformarsi in comunità educante.

DONNE E DINTORNI

Il progetto Donne e Dintorni in carico all'Associazione il Granello di sale nel 2015 è stato potenziato e si è occupato di n. 4 donne e n. 2 minori con difficoltà socio-sanitarie e/o economiche.

Per i fini del progetto l'Associazione dispone di n. 3 abitazioni in cui risiedono i soggetti coinvolti.

IPPOTERAPIA

Il progetto ha riscontrato partecipazione sia da parte dei ragazzi coinvolti che dei loro genitori.

I minori coinvolti nell'anno 2015 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 2015 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 ha coinvolto circa 60 persone che hanno portato avanti una rassegna teatrale.

Sono stati realizzati laboratori creativi estivi che hanno coinvolto circa 50 soggetti.

PSICOMOTRICITA'

I progetti attivati sono stati:

- psicomotricità individuale: n. 23 tra bambini e giovani;
- psicomotricità di gruppo: n. 14 bambini;
- n. 3 diversi laboratori che hanno coinvolto n. 8 classi, n. 7 ragazzi e n. 5 bambini.

E' stato inoltre realizzato un progetto sperimentale che ha coinvolto n. 11 ragazzi con disabilità con rapporto 1 a 1.

OFFICINE DI STRADA

Il progetto è stato reso operativo su tutti gli 8 Comuni della S.d.S. del Mugello. E' stato principalmente realizzato con diverse modalità:

- unità di prevenzione del consumo di alcool e sostanze psicoattive in n. 21 manifestazioni destinate ai giovani adulti, target privilegiati dagli abusi di tali sostanze;
- n. 8 ragazzi sono stati coinvolti in un laboratorio di musica elettronica;
- l'associazione ha provveduto a distribuire materiale di prevenzione ed informativo su tali sostanze.

SPORTELLLO ADOLESCENZA E OLTRE

Lo sportello di ascolto adolescenza si è rivolto ai ragazzi tra i 12 e 17 anni e ai loro genitori. Il numero complessivo di utenti è stato di 14. Sono stati realizzati n. 4 incontri destinati ai genitori con n. 60 partecipanti e n. 3 incontri formativi destinati agli adolescenti che hanno coinvolto complessivamente n. 40 ragazzi.

PRE.VAL

Il progetto PRE.VAL di prevenzione al consumo di alcool prevedeva:

- colloqui di sportello;
- colloqui specialistici;
- colloqui di accompagnamento
- attività teatrali di sensibilizzazione.

Le persone coinvolte sono state 13 uomini e 1 donna con le loro famiglie.

DALLO SCONTRO ALL'INCONTRO

Hanno avuto accesso allo sportello n. 51 persone di cui 16 coppie e 19 singoli provenienti da tutta l'area del Mugello.

Lo sportello è rimasto aperto con cadenza settimanale. Le ore stimate di apertura dello sportello sono state 143.

PROGETTO “EXTRA MOENIA”

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

Nel 2015 l'Associazione 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: 20

Numero progetti personalizzati/piani di accompagnamento: 4

Numero offerte lavoro: 1

Numero donne indirizzate a percorsi di formazione: 2

Numero donne per accompagnamento ricerca lavoro: 2

Numero pratiche assistenza abitativa: 3

Numero invii/accompagnamenti C.P.I., sindacato, patronato, ecc: 2

Numero invii pacco alimentare/pagamento utenze: 2

Numero consulenze legali: 3

Numero gruppo auto-aiuto: 2

Numero corsi personalizzati italiano L2: 1

Numero mediazione familiare: 2

SPORTELLO DI ASCOLTO CONTRO LA VIOLENZA DI GENERE

Dal 1° gennaio al 31 dicembre 2015, l'Associazione Artemisia nell'ambito del progetto P.d.Z. 2015 “Sportello di ascolto contro la violenza di genere”, ha attivato relativamente ai servizi previsti dalla convenzione, una media di circa 30 richieste:

Numero nuove richieste di aiuto 2015: 26

Numero percorsi in carico dal 2014: 3

Numero complessivo richieste di aiuto in carico anno 2015: 29

LABORATORIO SPAZIO

La Cooperativa ha in carico, al 30 giugno 2015, 16 soggetti. I soggetti inseriti al II livello (individuato attualmente come orario pomeridiano del Laboratorio) sono 4.

Nel corso del 2015 è proseguito il processo di ampliamento e diversificazione delle produzioni fornite a “Drogheria & Alimentari S.p.a”, in particolare dal mese di marzo 2015 sono state introdotte nuove importanti attività produttive di confezionamento, relative ad articoli destinati al settore alimentare del dolciario. Continua la collaborazione occasionale con ditta Exportaly, che si occupa del confezionamento e dell'esportazione di spezie alimentari di alta gamma all'estero. Si rileva un numero complessivo di ricoveri psichiatrici, tra tutti gli inseriti, non superiore a tre all'anno.

OPERATORE TERRITORIALE

Questa figura opera sul territorio dal 2004 e da 2 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 2015 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 28 persone (18 maschi e 10 femmine).

AGENZIA CASA

Nel 2015 sono stati stipulati 17 contratti di cui 3 ad uso foresteria e 14 di microcredito.

Il 47,06% delle famiglie che ha avuto accesso al prestito è italiana, il 52,94% è straniera. La maggior parte delle famiglie beneficiarie risulta composta da nuclei familiari con 2 o più minori (64,71%), il 17,65% è rappresentato da nuclei senza figli e la restante percentuale risulta composta da nuclei con un solo minore.

SPORTELLI RIVOLTI A CITTADINI STRANIERI

E' proseguito anche nel 2015 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 2015 gli utenti che hanno usufruito del servizio di consulenza sulla legislazione in materia di immigrazione sono 298 come di seguito suddivisi:

Comune di Dicomano: 116

Comune di Scarperia e San Piero: 87

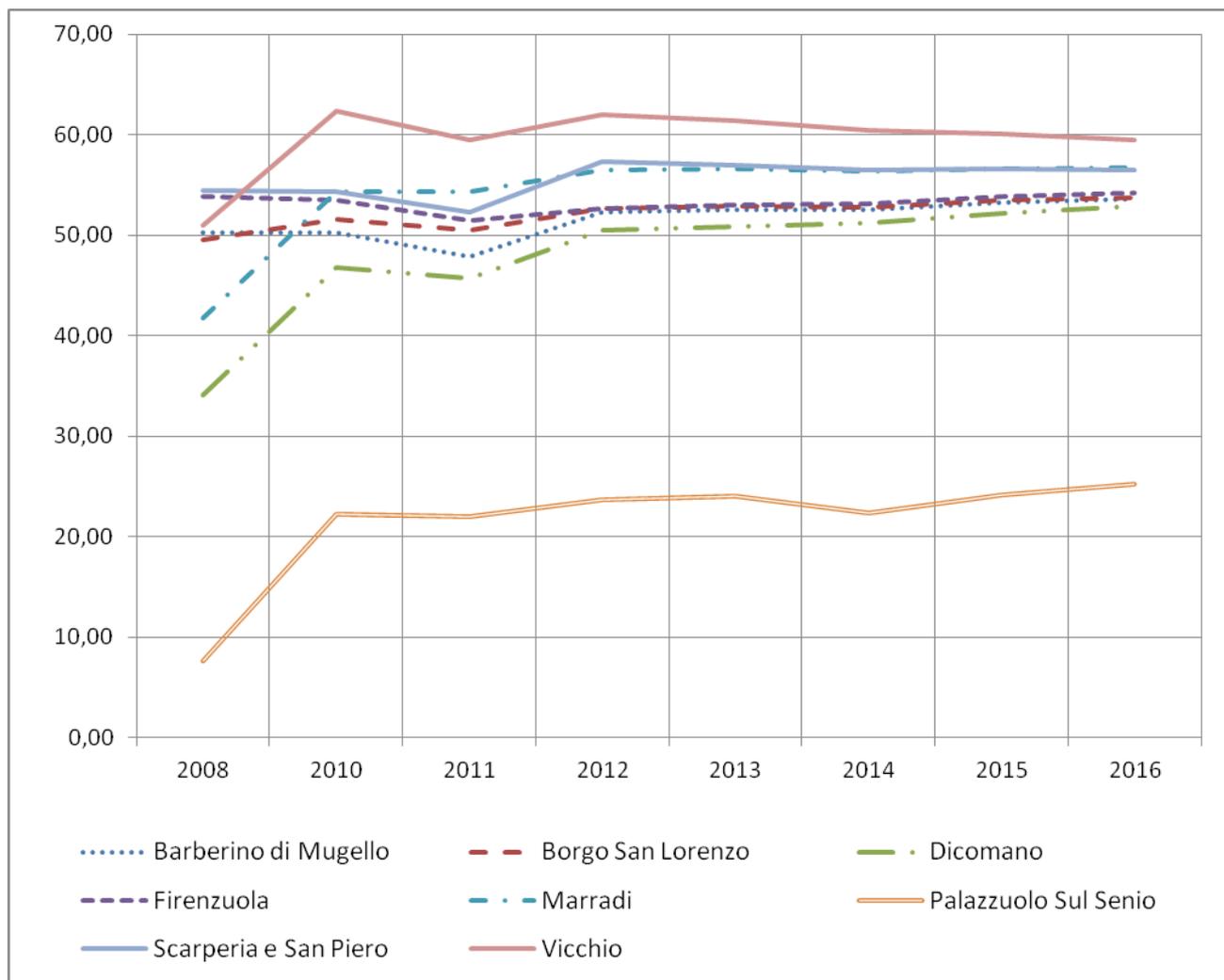
Comune di Vicchio: 95

CONFERIMENTI COMUNALI

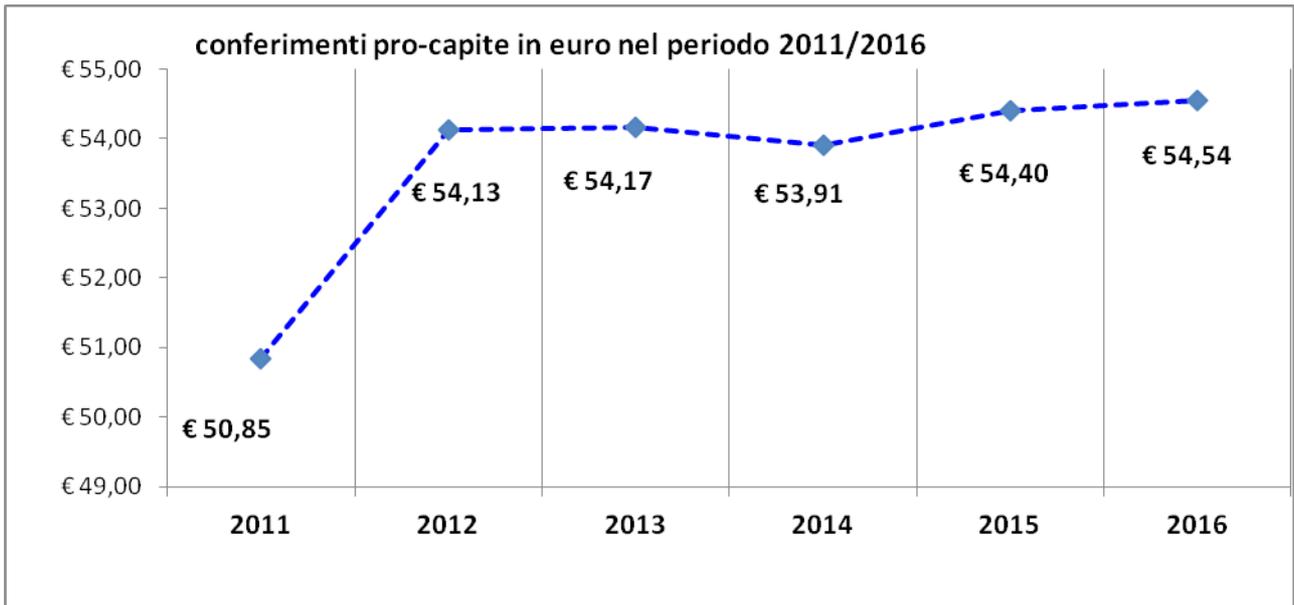
Un ultima riflessione: in questi anni riprendendo quanto rappresentato nel bilancio di previsione si sottolinea l'avvenuto rispetto dell'impegno assunto nella convenzione della S.d.S. Mugello, di realizzare un processo teso a raggiungere, in ordine ai conferimenti comunali, una **quota capitaria sociale 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 37% del 2015 (in previsione al 32% nel 2016) a favore di quella calcolata sul numero dei residenti, aumentata invece dal 29% del 2010 al 63% del 2015 (in previsione 68% nel 2016).

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%
-----------------------------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----



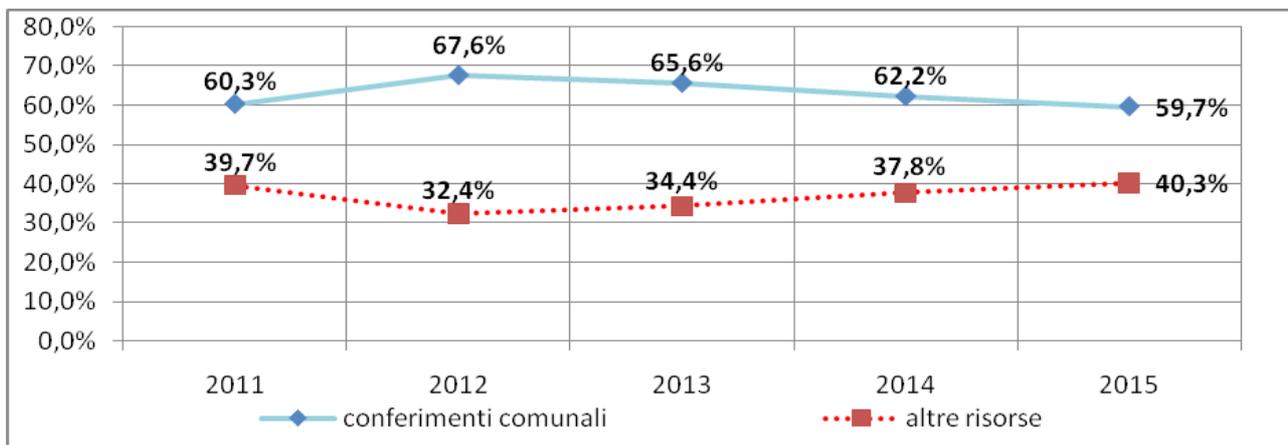
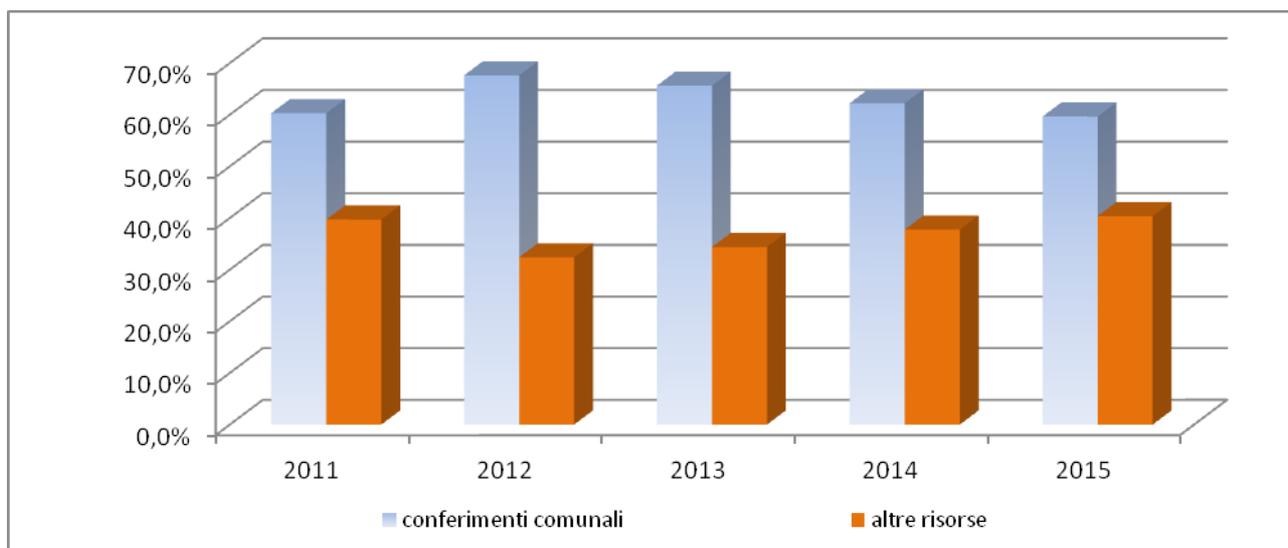
Le tabelle successive rappresentano sia l'impegno complessivo legato alla gestione di tutte le materie di competenza della S.d.S., sia l'importo medio annuale per abitante di ogni singolo Comune:



**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)

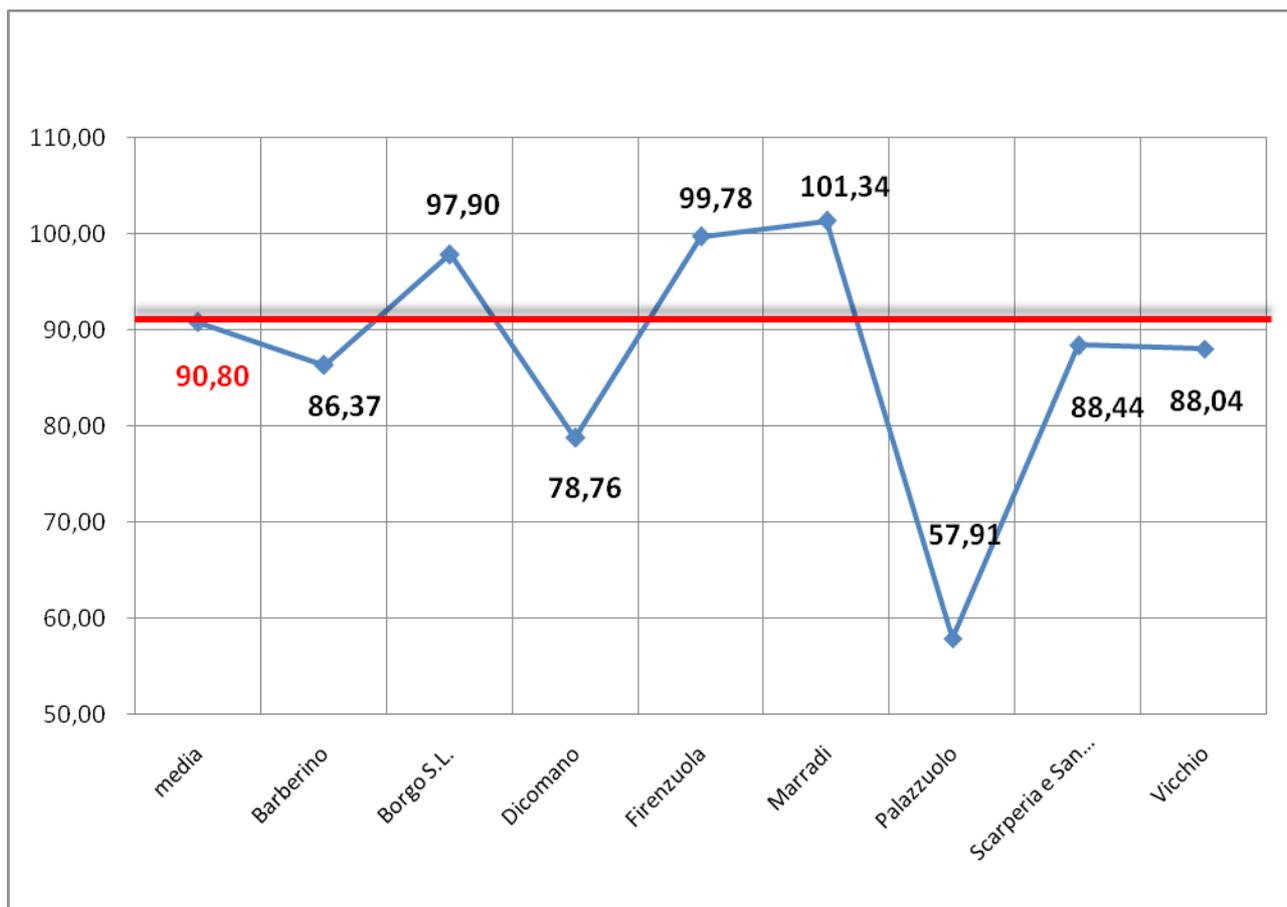
anno	2011	2012	2013	2014	2015
costo complessivo	5.418.366	5.177.754	5.346.827	5.616.581	5.863.562
conferimenti comunali	3.266.951	3.500.852	3.508.856	3.495.459	3.497.618
altre risorse	2.151.415	1.676.902	1.837.971	2.121.122	2.365.944



**costo 2015 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	90,80	86,37	97,90	78,76	99,78	101,34	57,91	88,44	88,04

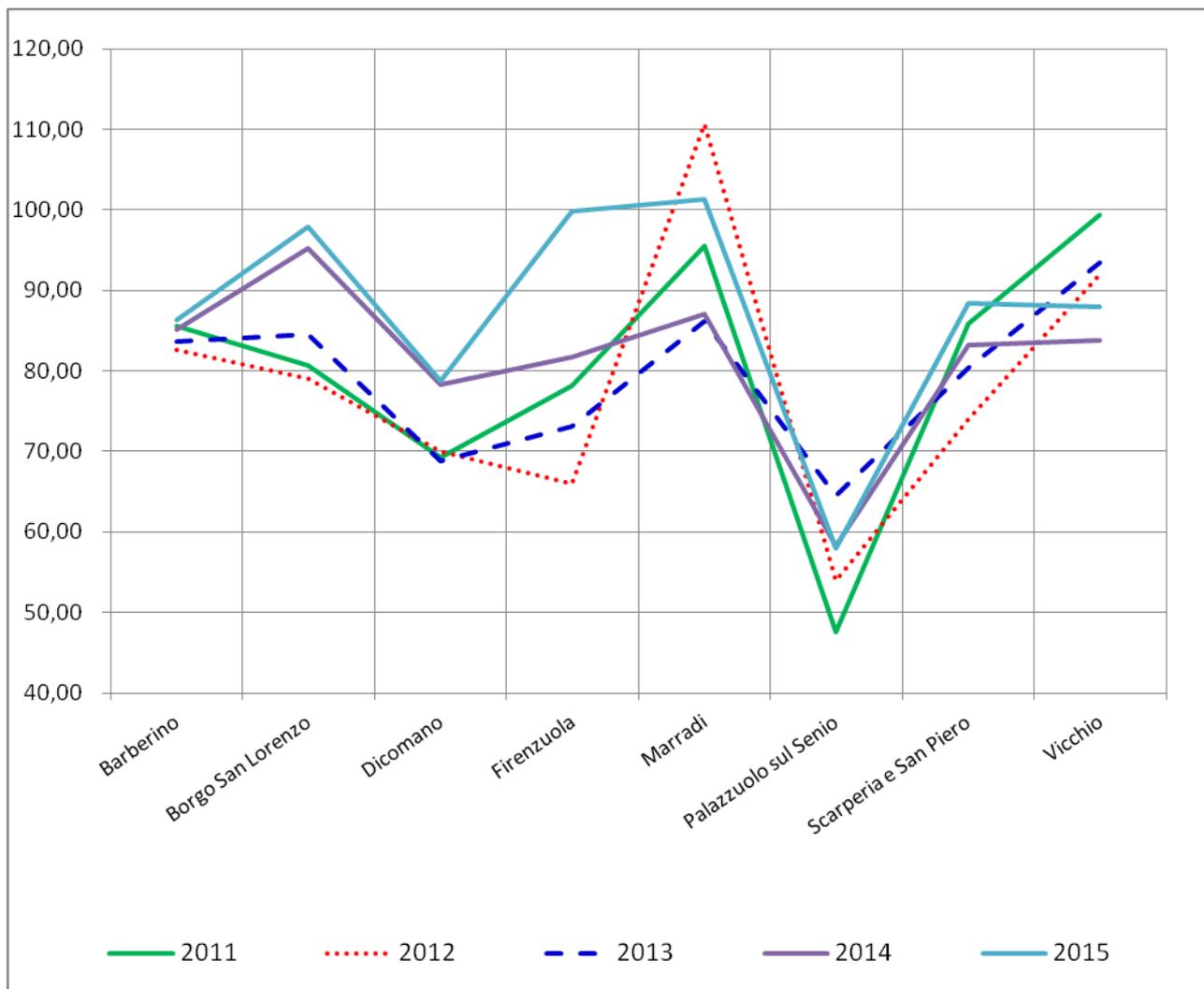


Quanto sopra, grazie anche all'attenta gestione della contabilità analitica, ci permette di rappresentare non solo un interessante risultato disaggregato dei risultati raggiunti nel 2015, ma soprattutto come la Società della Salute del Mugello si sia "attrezzata" per garantire una risposta a tutti i 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 2011- 2015) come evidenziato nel seguente grafico:

Andamento nel quinquennio 2011/2015 del costo medio per utente per Comune di residenza

anno	2011	2012	2013	2014	2015	2011/2015
costo medio	83,85	79,71	82,19	86,23	90,80	84,55



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 2015

Passando invece in rassegna i **dati contabili dell'esercizio 2015**, 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 32 del 29/12/2014) ed al conto economico al 30/06/2015 (adottato con delibera dell'Assemblea numero 18 del 30/09/2015).

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 8.465.256,00 è risultato invece a consuntivo di euro 8.635.946,27, quindi con un incremento complessivo del 2% (vedi tabella seguente):

descrizione	conto economico 1° semestre 2015	esercizio 2015	differenza	%
contributi da Regione Toscana	3.201.850,00	3.185.483,34	-16.366,66	-1%
contributi da Azienda Sanitaria di Firenze	619.792,00	622.954,44	3.162,44	1%
contributi da Comuni	4.298.146,00	4.293.688,94	-4.457,06	0%
contributi da Altri	219.568,00	367.284,08	147.716,08	67%
Proventi e ricavi diversi	0,00	36,98	36,98	0%
Concorsi, recuperi, rimborsi	900,00	15.573,43	14.673,43	> 100%
Compartecipazione utenti	125.000,00	150.925,06	25.925,06	21%
Totale	8.465.256,00	8.635.946,27	170.690,27	2%

Preso atto dell'importo dei **risconti passivi** determinati con il precedente bilancio di esercizio dell'anno 2014 adottato con deliberazione S.d.S. Mugello 13 del 30/06/2015 in euro 1.577.162,58 di cui:

- euro 1.423.939,14 dalla Regione Toscana
- euro 1.720,00 dai Comuni consorziati
- euro 33.064,47 dall'Azienda USL 10 di Firenze
- euro 50.000,00 dalla ex Comunità Montana Mugello
- euro 67.538,97 dall'INPS ex INPDAP
- euro 900,00 da CONFIDI Centrale

Rimasti sostanzialmente invariati gli altri **contributi previsti in c/esercizio**:

da Regione Toscana

- euro 848.703,54 per il progetto sulla non autosufficienza > 65 (GRT 2349/2015)
- euro 420.556,36 FRAS/FNPS (GRT 1024/2015)
- euro 229.683,75 per il progetto sulla Vita Indipendente di cui:
 - o euro 119.657,03 (GRT 6522/2014)
 - o euro 107.525,10 (GRT 459/2015)
 - o euro 2.501,62 (GRT 5256/2015)
- euro 66.621,90 per fondo disabilità < 65 (GRT 2350/2015)
- euro 35.404,32 per sostegno anziani (GRT 6058/2014)
- euro 102.175,33 per fondo interistituzionale (GRT 3715/2015)
- euro 9.000,00 per prevenzione allontanamento minori (GRT 2482/2015)
- euro 49.399,00 per reti di solidarietà (GRT 4687/2014)

da Azienda USL 10 di Firenze

- euro 56.100,00 quota parte costi generali di funzionamento;
- euro 523.698,12 per il supporto di cui:
 - o euro 102.513,00 personale oneroso;
 - o euro 421.185,12 valorizzazione a compensazione;

- euro 10.091,85 rimborso attività “non auto” utenti Zona Sud-Est

da Comuni

- euro 4.291.968,12 di cui:
 - o 3.497.618,00 attività e quota parte costi generali di funzionamento;
 - o 259.442,00 personale oneroso;
 - o 450.624,00 valorizzazione a compensazione;
 - o 200,00 finalizzati alla formazione Assistenti Sociali;
 - o 68.630,44 progetti educativa scolastica/inserimenti
 - o 15.454,50 da Pontassieve per utente che frequenta il CUS di BSL

Attribuiti invece nuovi finanziamenti finalizzati da:

- UCMCM di euro 16.772,30 per contributo assistenza scolastica disabili
- Forum Toscano famiglie di € 150,00 per sensibilizzazione affidi

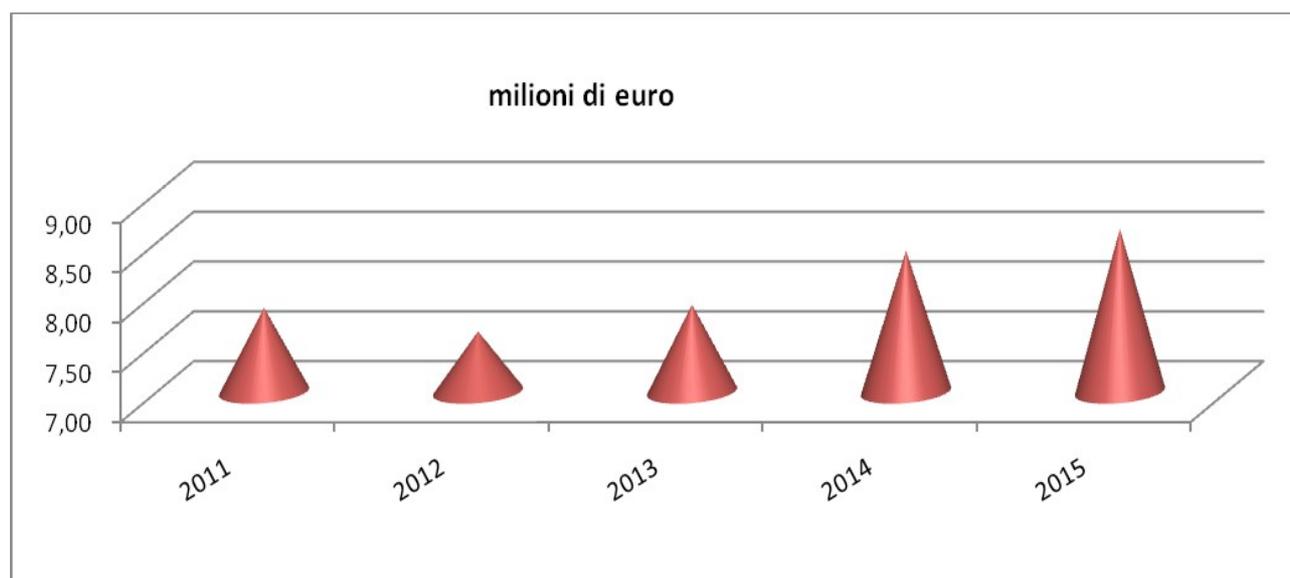
Aumentati i ricavi attesi da:

- INPS ex INPDAP di circa euro 150.000,00 per la prosecuzione del progetto Home Care Premium (inizialmente prevista per il solo 1° semestre) e conseguente maggiore attività (assistenza integrativa e modello gestionale). Attribuiti complessivamente euro 232.822,81.

Inoltre sono stati recuperati euro 14.654,43 (di cui euro 14.188,18 a seguito sopraggiunte liquidazioni dell'indennità di accompagnamento quale invalido totale ad utenti che avevano precedentemente usufruito di benefici economici) e sterilizzate donazioni per € 19,00.

I contributi degli utenti per la compartecipazione alle attività sono risultati pari ad euro 150.925,06 (in aumento del 3% rispetto all'esercizio precedente).

Si sono verificati infine altri abbuoni attivi di euro 36,98 per un **totale complessivo del valore della produzione pari ad euro 8.635.946,27** e quindi un **incremento del 2%** su quanto precedentemente preventivato.



Sul fronte dei **costi della produzione**, richiamata anche la delibera dell'Assemblea n. 3 del 30/03/2016 “Approvazione del rendiconto della gestione associata servizi sociali esercizio anno 2015 e relativi oneri a carico dei Comuni consorziati”, si è determinato il seguente andamento:

- A) uro 5.208,11** per acquisto di beni di consumo ordinario di cui:

- euro 3.332,51 (rendiconto del. Assemblea n. 3/2016)
- B)** euro 6.770.808,00 per acquisto di prestazioni e servizi di cui:
 - euro 4.410.122,55 (rendiconto del. Assemblea n. 3/2016)
 - euro 747.356,76 per fondo non autosufficienza >65 anni
- C)** euro 1.990,93 per manutenzioni e riparazioni di cui:
 - euro 1.273,93 (rendiconto del. Assemblea n. 3/2016)
- D)** euro 47.713,19 per godimento beni di terzi di cui:
 - euro 37.700,56 (rendiconto del. Assemblea n. 3/2016)
- E)** euro 35.152,99 per costi personale (oneri sociali del Direttore a carico S.d.S.)
- F)** euro 236.601,03 per oneri diversi di gestione di cui:
 - euro 79.450,86 (rendiconto del. Assemblea n. 3/2016)
- G)** euro 2.988,37 per ammortamenti di cui:
 - euro 1.912,16 (rendiconto del. Assemblea n. 3/2016)
- H)** euro 11.000,00 per incremento fondo svalutazione crediti di cui:
 - euro 7.038,55 (rendiconto del. Assemblea n. 3/2016)

per un **totale complessivo pari ad euro 7.111.462,62** di cui euro 4.450.831,12 per attività in gestione associata (il cui dettaglio è analiticamente riportato nella citata deliberazione dell'Assemblea S.d.S. n. 3/2016):

ambito attività	2015		delta 2015-2014
	euro	%	euro
RSA, RSD, RA	1.172.069	25,8%	-8.657
Socializzazione - centri	586.305	12,9%	-7.453
Socializzazione - trasporti	264.075	5,8%	23.627
Centro Diurno Dicomano	63.140	1,4%	-2.525
Centro Diurno Ronta - Alzheimer	0	0,0%	-1.368
Assistenza domiciliare	186.254	4,1%	4.317
Centro Affidi	29.980	0,7%	1.253
Educativa domiciliare	336.809	7,4%	51.278
Educativa scolastica	515.317	11,3%	-4.164
Pronta accoglienza minori	9.300	0,2%	4.586
Inserimenti minori in strutture	533.847	11,8%	118.965
Esoneri ed agevolazioni tariffarie	110.467	2,4%	-3.455
Affido minori	77.487	1,7%	-1.557
Trasporti sociali occasionali	7.151	0,2%	-770
Inserimenti socio-terapeutici	124.048	2,7%	19.102
Contributi economici	204.900	4,5%	-1.915
Mensa anziani	145.371	3,2%	-2.408
Anziano fragile	60.410	1,3%	7.348
altri oneri gestione associata (q.p.)	113.900	2,5%	-12.367
Agenzia casa (dal 2014 nei progetti del P.d.Z.)	0	0,0%	0
totale	4.540.831	100,0%	183.837

ed euro 747.356,76 per il fondo non autosufficienza >65 anni.

Risulta quindi una **differenza tra valore e costi di produzione pari ad euro 1.524.483,65**.

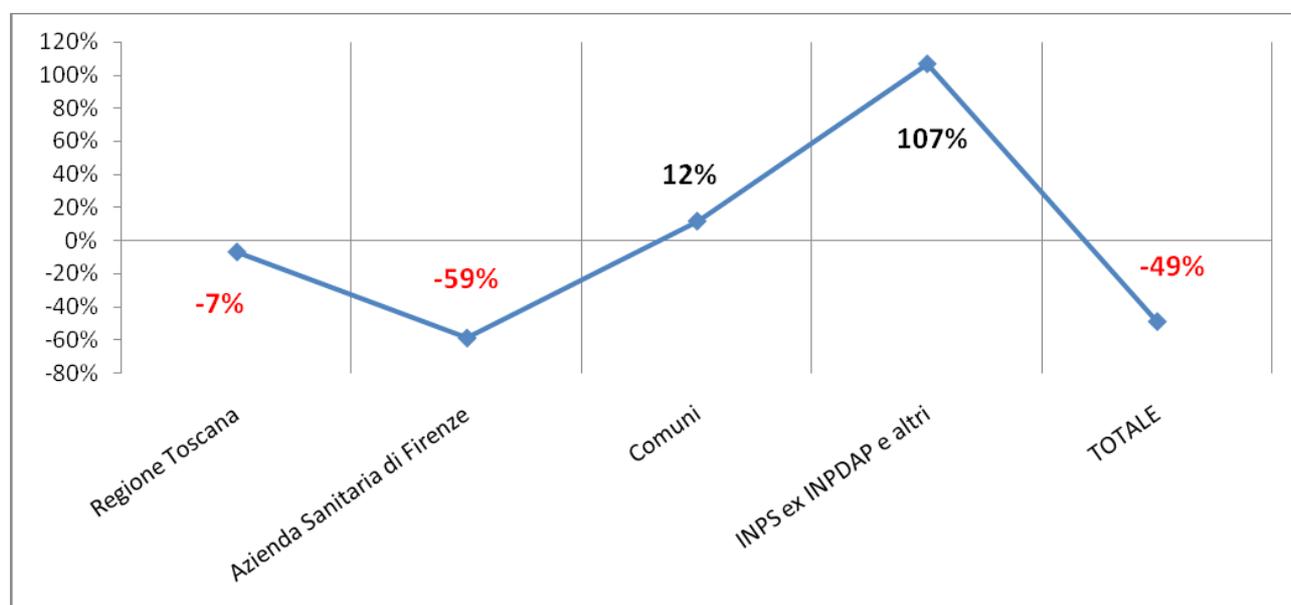
Aggiungendo a detta cifra gli interessi attivi maturati sui depositi presso l'istituto tesoriere Banca CR ed il conto corrente postale (euro 3.208,25), le sopravvenienze attive (euro 3.144,69), i bolli su fatture attive (euro 1.398,00), le insussistenze attive (euro 2.628,00) e detraendo invece le sopravvenienze/insussistenze passive (euro 13.296,33) e le imposte e tasse (euro 17.232,41), si viene a

determinare un saldo al 31/12/2015 di euro 1.504.333,85 da riportare, come risconti passivi, nell'esercizio 2016.

Tali risconti passivi sono diminuiti complessivamente di circa il 5% rispetto all'anno precedente (per un importo pari ad euro 72.808,73):

Ente erogatore	risconti passivi al		delta	
	31/12/2015	31/12/2014	euro	%
Regione Toscana	1.323.373,34	1.423.919,14	-100.545,80	-7%
Azienda Sanitaria di Firenze	13.524,25	33.064,47	-19.540,22	-59%
Comuni	1.920,00	1.720,00	200,00	12%
INPS ex INPDAP	139616,26	67538,97	72.077,29	107%
Altri	25.900,00	50.900,00	-25.000,00	-49%
Totale	1.504.333,85	1.577.142,58	-72.808,73	-5%

come di seguito evidenziato



Di seguito il dettaglio:

1) Progetto “Vita Indipendente per persone disabili con gravità”

- euro 1.764,24 (GRT 5526/2015) destinati alla prosecuzione all'attività nel 2016 (deliberazioni Giunta Esecutiva S.d.S. n. 4/2016 e n. 7/2016);

2) Progetto “disabilità” < 64 anni

- euro 66.621,90 (GRT 2350/2015) destinati a persone non autosufficienti di età inferiore ai sessantacinque anni (interventi di educativa domiciliare e assistenza domiciliare) con prosecuzione dell'attività nel 2016;

Progetto “specificità geografiche aree insulari e montane”

- euro 13.524,25 (GRT 1106/2012) destinati al “supporto alla domiciliarità per soggetti con problematiche socio-sanitarie”. Da completare l'utilizzo nel 2016 per l'organizzazione S.d.S.;

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

- euro 139.616,26 attività “modello gestionale” del progetto Home Care Premium 2012/2014 (deliberazione Giunta Esecutiva S.d.S. n. 15/2015) con prosecuzione dell'attività nel 2016;

4) Altri finanziamenti regionali già inseriti nel Piano di Zona il cui utilizzo è previsto nell'esercizio 2016:

- euro 18.103,72(GRT 6058/2014) per la realizzazione degli interventi di sostegno a favore degli anziani;
- euro 102.175,33 (GRT 3715/2015) quale fondo di solidarietà interistituzionale per azioni a favore di particolari fasce di cittadini, non prevedibili ed indifferibili;
- euro 415.523,42 quale assegnazione PISR 2007-2010(delibera Giunta Regionale n. 960 del 03/11/2014). Successivamente, con Decreto RT n. 6426 del 09/12/2014 è stata approvata la liquidazione della quota relativa al FRAS 2014 (euro 154.181,20) econ Decreto RT n. 2342 del 06/05/2015 è stata approvata la liquidazione della quota relativa al FNPS 2014 (euro 276.342,22);
- euro 420.556,36quale assegnazione PSSIR2012-2015 (delibera Giunta Regionale n. 1024 del 26/10/2015). Successivamente, con Decreto RT n. 2470 del 28/04/2016 è stata approvata la liquidazione della sola quota relativa al FNPS 2015 (euro 329.269,14);
- euro 298.628,37 (GRT 2349/2015) per il fondo non autosufficienza > 65 anni. Prevista attuazione a regime delle modifiche apportate con deliberazioni dell'Assemblea S.d.S. n. 13/2014 e n. 21/2015.

5) Finanziamenti comunali

- euro 1.920,00 per la formazione continua Assistenti Sociali (regolamento CNOAS 24/10/2009)erogati dai Comuni di Barberino di Mugello, Borgo San Lorenzo, Firenzuola, Marradi, Scarperia e San Piero nel triennio 2012/2015. Da utilizzare nel 2016 per l'organizzazione di specifici eventi formativi.

6) Altro

- euro 25.000,00 erogati dalla Comunità Montana Mugello con determina dirigenziale n. 19 del 23/02/2011 (dal 1° gennaio 2012 trasformata in Unione Montana dei Comuni del Mugello) e destinati alla prosecuzione dell'attività finalizzata alla gestione dei servizi sociali e socio-sanitari (delibera Assemblea S.d.S. n. 35/2015). Da completare l'utilizzo nel 2016 per l'organizzazione S.d.S.;
- euro 900,00 quale escussione per l'esito negativo della gara di affidamento dei pasti a domicilio del Comune di Barberino di Mugello. In data 30/09/2015 è stata inviata all'Avv. Domenico Barboni la richiesta di insinuazione nel passivo fallimentare del Consorzio Confidi Centrale.

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 possibile auspicare che proseguendo con l'impegno coerente del personale di questa SDS, di concerto con i Comuni del Mugello e con l'Azienda USL Toscana Centro nonché con le Istituzioni Regionali Toscane, operando 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 gli obiettivi organizzativi e di razionalizzazione delle risorse, puntando a sempre più alti livelli di eccellenza, 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, 23 giugno 2016

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