

DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA

Numero del provvedimento	34
Data del provvedimento	18-12-2019
Oggetto	
Contenuto	APPROVAZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNO 2020 E DEL BILANCIO PLURIENNALE 2020/2022

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

Spesa prevista	Conto Economico	Codice Conto	Anno Bilancio

L'anno 2019, il giorno 18 del mese di dicembre alle ore 12:30 nella Sala riunioni della S.d.S. Mugello in Via P. Togliatti n. 29 a Borgo San Lorenzo, si è riunita l'Assemblea, su convocazione del Presidente. Risultano presenti:

ente	rappresentante		peso voti	presente	assente
Barberino di Mugello	Giampiero Mongatti	Sindaco	11,51%		x
Borgo San Lorenzo	Carlotta Tai	Delegato	18,84%	x	
Dicomano	Stefano Passiatore	Sindaco	6,26%	x	
Firenzuola	Giampaolo Buti	Sindaco	5,23%	x	
Marradi	Marzia Gentilini	Delegato	3,16%	x	
Palazzuolo sul Senio	Iacopo Menghetti	Delegato	1,06%		x
Scarperia e San Piero	Loretta Ciani	Delegato	12,56%	x	
Vicchio	Filippo Carlà Campa	Presidente	8,38%	x	
Azienda USL Toscana Centro	Merj Cai prot. 4966/2019	Delegato	33,00%	x	

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

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

Estremi relativi ai principali documenti contenuti nel fascicolo		
Allegato	N° di pag.	Oggetto
A	37	BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2020

DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA

Numero del provvedimento	
Data del provvedimento	
Oggetto	
Contenuto	APPROVAZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNO 2020 E DEL BILANCIO PLURIENNALE 2020/2022

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

Spesa prevista	Conto Economico	Codice Conto	Anno Bilancio

Estremi relativi ai principali documenti contenuti nel fascicolo		
Allegato	N° di pag.	Oggetto



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

L'ASSEMBLEA DELLA SOCIETA' DELLA SALUTE DEL MUGELLO

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

DATO ATTO che:

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

CONSIDERATO che con la deliberazione dell'Assemblea n. 26 del 29.12.2014 il Consorzio ha manifestato la volontà di continuare la gestione unitaria dell'intero complesso di funzioni sociali e socio-sanitarie affidate dai soci ai sensi della Convenzione sopra citata trasmettendo, con deliberazione dell'Assemblea n. 3 del 30.03.2015, tutta la documentazione che attesta l'esistenza dei requisiti previsti dall'art. 71 *novies decies* della LRT n. 40/2005 modificata dalla LRT n. 44/2014;

VISTO il Regolamento di organizzazione di questa SdS che prevede che la Struttura/Ufficio proponente sia anche il responsabile del procedimento istruttorio ai sensi della L. n. 241/1990 e s.m.i. e che lo stesso sottoscriva gli atti del Direttore in caso sua assenza o impedimento;

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

VISTA la deliberazione dell'Assemblea di questa S.d.S. n. 29 del 02/12/2015 con la quale si è stipulata una convenzione tra questa S.d.S. e l'Azienda USL 10 di Firenze per lo svolgimento di attività strumentale di natura amministrativa, contabile e fiscale;

PRESO ATTO della deliberazione della Giunta Regionale Toscana n. 243 del 11/04/2011, avente ad oggetto “Approvazione disposizioni operative per il funzionamento delle Società della Salute in Toscana. Modifica della DGRT n. 1265 del 28 dicembre 2009” che dispone, al punto 2.5 dell'allegato A) che le Società della Salute predispongano il bilancio preventivo entro il 31 dicembre di ogni anno;

DATO ATTO della delibera GRT n. 1339 del 04.11.2019 “Integrazione alla DGRT n. 573/2017. Linee guida del PIS/PIZ, adeguamento al nuovo PSSIR 018-2020 con la quale si prevede l'approvazione da parte delle S.d.S./Zone del PIS/PIZ e profilo di salute e POA 2020 entro il 31 marzo 2020;

PRESO ATTO

- della deliberazione della Giunta Esecutiva di questa S.d.S. n. 8 del 27.11.2019 avente per oggetto “Approvazione del piano triennale di fabbisogno di personale 2020–2022 (PTFP);
- del Provvedimento del Direttore n. 127 del 17.12.2019, con il quale il medesimo istruisce e propone all'Assemblea:

- o lo schema di Bilancio Preventivo Economico dell'anno 2020 predisposto dall'Ufficio Bilancio e programmazione economica di questa S.d.S. sulla base di quanto indicato dalla Giunta, dall'Assemblea e dei dati forniti dall'Ufficio Alta integrazione e servizi socio-assistenziali, dall'Azienda USL Toscana Centro e dai Comuni della Zona socio-sanitaria del Mugello;
- o lo schema relativo al dettaglio della previsione dei costi/ricavi legati all'organizzazione del personale (allegato B);
- o lo schema del Bilancio Preventivo pluriennale anni 2020-2022 (allegato C);

PRESO ATTO inoltre delle deliberazioni dell'Assemblea di questa S.d.S.

- n. 25 del 27.11.2019 "Conferimenti di risorse finanziarie degli Enti consorziati aderenti alla Società della Salute del Mugello per l'anno 2020";
- n. 29 del 11.12.2019 "PSSIR 2018-2020. Approvazione atto d'indirizzo per l'elaborazione del nuovo piano integrato di salute (PIS) 2020-2022;
- in data odierna "Approvazione linee di indirizzo strategiche per la programmazione complessiva delle attività sociali e socio-sanitarie annualità 2020-2022";

DATO ATTO che, con gli elementi ad oggi acquisiti, l'organizzazione di questa S.d.S., per lo svolgimento dell'attività istituzionale legata alla pianificazione degli uffici e dei servizi ipotizzata per l'anno 2020, comporta un onere complessivo presunto di € 1.409.629,00 così come dettagliato nell'allegato B al presente atto quale parte integrante e sostanziale;

VISTO

- la relazione del Collegio Sindacale, che esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio Preventivo Economico dell'anno 2020 (allegato D);
- che non sono previsti acquisti di beni e servizi di importo superiore al milione di euro, ai sensi dell'art. 1 - c. 505 Legge 28 dicembre 2015, n. 208;
- che è stato redatto il programma biennale degli acquisti di forniture e servizi 2020/2021 di importo unitario pari o superiore ad euro quarantamila e relativo aggiornamento annuale, di cui l'art 21 D.Lgs. 18 aprile 2016 n. 50, allegato E al presente atto quale parte integrante e sostanziale. Tali dati sono altresì riportati in egual misura sul sito dell'Osservatorio regionale toscano denominato SITAT;

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

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

D E L I B E R A

Per i motivi espressi in narrativa e qui integralmente richiamati a fare parte integrante e

sostanziale del presente atto:

- 1) DI APPROVARE**, quale parte integrante e sostanziale del presente atto, il Bilancio Preventivo Economico anno 2020 (allegato A), conforme allo schema proposto dal Direttore con proprio provvedimento n. 127 del 17.12.2019, che sinteticamente evidenzia le seguenti risultanze:

voci	euro
VALORE DELLA PRODUZIONE	9.512.492,00
COSTI DELLA PRODUZIONE	9.489.926,00
DIFFERENZA	22.566,00
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0,00
IMPOSTE E TASSE	-22.566,00
RISULTATO D'ESERCIZIO	0,00

- 2) DI APPROVARE**, quali parti integranti e sostanziali del presente atto:
- il dettaglio della previsione dei costi/ricavi legati all'organizzazione del personale per lo svolgimento delle attività (allegato B);
 - il Bilancio Preventivo pluriennale anni 2020-2022 (allegato C);
- 3) DI STABILIRE**, in relazione all'assetto organizzativo di questa S.d.S. per lo svolgimento delle attività, gli importi da evidenziare nei bilanci 2020 degli Enti consorziati ed in particolare:
- gli importi onerosi delle uscite/costi il cui relativo dettaglio è riepilogato nella colonna F dello schema di cui all'allegato B per un totale di € 374.793,00;
 - gli importi onerosi delle entrate/ricavi il cui relativo dettaglio è riepilogato nella colonna G di cui al citato allegato B per un totale di € 58.418, salvo verifica nell'ambito del sistema premiante (per gli importi dettagliati alle pagg. 24 e 25 dell'allegato A), del raggiungimento dei risultati e obiettivi prefissati da parte dei soggetti preposti, del peso realmente attribuito e della reale data di inizio/fine dell'assegnazione;
- 4) DI PRENDERE ATTO**
- della relazione del Collegio Sindacale, che esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio Preventivo Economico anno 2020 e del Bilancio Preventivo pluriennale anni 2020-2022, allegato D al presente atto quale parte integrante e sostanziale;
 - che non sono previsti acquisti di beni e servizi di importo superiore al milione di euro, ai sensi dell'art. 1 - c. 505 Legge 28 dicembre 2015, n. 208;
 - che è stato redatto il programma biennale degli acquisti di forniture e servizi 2020/2021 di importo unitario pari o superiore ad euro quarantamila e relativo aggiornamento annuale, di cui l'art 21 D.Lgs. 18 aprile 2016 n. 50, allegato E al presente atto quale parte integrante e sostanziale. Tali dati sono altresì riportati in egual misura sul sito dell'Osservatorio regionale toscano denominato SITAT;
- 5) DI PUBBLICARE** il presente atto mediante affissione all'Albo Pretorio on line per quindici giorni consecutivi e sul sito web della S.d.S. Mugello ai sensi della L. n. 134/2012 art. 18;
- 6) DI TRASMETTERE** il presente atto agli Enti aderenti, al Collegio Sindacale, ai Comuni



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

consorziati (Responsabili dei Servizi Finanziari, Responsabili dei servizi sociali e Responsabili del personale), all'Azienda USL Toscana Centro:

- Direttore del Dipartimento Programmazione, pianificazione e controllo di gestione
- Direttore del Dipartimento Risorse Umane
- S.S. Bilancio e contabilità conto terzi.

f.to IL DIRETTORE
(Dott. Michele Mezzacappa)

f.to IL PRESIDENTE
(Dr. Carlo Carlà Campa)



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

Allegato “A”

Bilancio di previsione anno 2020

CONTO ECONOMICO anno 2020

A) Valore della produzione		<i>proiezione 2020</i>	<i>bilancio di previsione 2019</i>	<i>delta</i>
1)	Contributi in c/esercizio			
	da Regione Toscana	2.201.853	1.677.995	523.858
	da Azienda USL Toscana Centro	1.751.911	1.715.917	35.994
	da Comuni	4.653.902	4.451.648	202.254
	da Unione Montana dei Comuni del Mugello	106.764	210.496	-103.732
	da altri	651.402	587.591	63.811
2)	Proventi e ricavi diversi	0	0	0
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0	0	0
4)	Compartecipazioni alla spesa prestazioni sociosanitarie	146.660	130.000	16.660
5)	Costi capitalizzati	0	0	0
Totale valore della produzione		9.512.492	8.773.647	738.845

B) Costi della produzione		<i>proiezione 2020</i>	<i>bilancio di previsione 2019</i>	<i>delta</i>
1)	Acquisto di beni	5.500	5.250	250
2)	Acquisto di prestazioni e servizi	0	0	0
	2.1) prestazioni sociosanitarie sanitarie da pubblico	182.240	202.440	-20.200
	2.2) prestazioni sociosanitarie sanitarie da privato	7.658.409	6.897.102	761.307
	2.3) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da pubblico	1.120.114	1.060.317	59.797
	2.4) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da privato	210.792	271.261	-60.469
3)	Manutenzioni e riparazioni	3.050	3.050	0
4)	Per godimento beni di terzi	57.560	60.024	-2.464
5)	Personale	36.134	36.165	-31
6)	Oneri diversi di gestione	210.627	207.662	2.965
7)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0	0	0
8)	Ammortamento fabbricati	0	0	0
9)	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	5.500	5.300	200
10)	Svalutazione crediti	0	0	0
11)	Variazione delle rimanenze	0	0	0
12)	Accantonamenti tipici dell'esercizio	0	0	0
Totale costi della produzione		9.489.926	8.748.571	741.355

Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)	22.566	25.076	-2.510
--	---------------	---------------	---------------

C) Proventi e oneri finanziari		<i>proiezione 2020</i>	<i>bilancio di previsione 2019</i>	<i>delta</i>
1)	Interessi attivi	0	0	0
2)	Altri proventi finanziari	0	0	0
3)	Interessi passivi	0	0	0
4)	Altri oneri finanziari	0	0	0
Totale proventi e oneri finanziari		0	0	0

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		<i>proiezione 2020</i>	<i>bilancio di previsione 2019</i>	<i>delta</i>
1)	Rivalutazioni	0	0	0
2)	Svalutazioni	0	0	0
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		0	0	0

E) Proventi e oneri straordinari		<i>proiezione 2020</i>	<i>bilancio di previsione 2019</i>	<i>delta</i>
1)	Minusvalenze	0	0	0
2)	Plusvalenze	0	0	0
3)	Accantonamenti non tipici dell'attività sociosanitaria	0	0	0
4)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche	0	0	0
5)	Sopravvenienze e insussistenze	0	0	0
Totale delle partite straordinarie		0	0	0

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		22.566	25.076	-2.510
G)	Imposte e tasse	22.566	25.076	-2.510
Utile o perdita d'esercizio		0	0	0

Dettaglio per conto economico

Valore della produzione		anno 2020	<i>bilancio di prev.ne 2019</i>	<i>delta con bil. prev. 2019</i>
<i>conto econ.co</i>	<i>descrizione</i>			
3A01010202	CONTRIBUTI DA R.T.	2.201.853	1.677.995	523.858
3A01020102	CONTRIBUTI DA COMUNI	4.653.902	4.451.648	202.254
3A01020302	CONTRIBUTI DA ALTRI	2.510.077	2.514.004	-3.927
3A030403	COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA	146.660	130.000	16.660
3A030606	PROVENTI E RICAVI DIVERSI	0	0	0
sub-totale valore della produzione		9.512.492	8.773.647	738.845
vari	PROVENTI FINANZIARI/STRAORDINARI	0	0	0
Totale		9.512.492	8.773.647	738.845
Costi della produzione		anno 2020	<i>bilancio di prev.ne 2019</i>	<i>delta con bil. prev. 2019</i>
<i>conto econ.co</i>	<i>descrizione</i>			
3B01020302	COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	3.500	3.250	250
3B010204	SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	1.500	1.500	0
3B010209	LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INF.)	500	500	0
3B02010519	ATTIVITA' EFFETTUATE DA SOGGETTI PUBBLICI	182.240	202.440	-20.200
3B02021402	ASSISTENZA RESIDENZIALE SOGGETTI PRIVATI	1.678.000	1.639.000	39.000
3B02021502	ASSISTENZA SEMIRESIDENZIALE SOGGETTI PRIVATI	914.100	831.100	83.000
3B02021602	SERVIZI APPALTATI A SOGGETTI PRIVATI	2.611.340	2.151.000	460.340
3B02022702	CONTRIBUTI, ASSEGNI E SUSSIDI AGLI ASSISTITI	1.687.729	1.480.366	207.363
3B0202310202	TRASPORTI ORDINARI	243.000	243.000	0
3B020235	ATTIVITA' EFFETTUATE DA PRIVATI	524.240	552.636	-28.396
3B020322	ALTRE ATTIVITA' NON SOCIO-SANITARIE DA PUBBLICO	1.114.114	1.054.317	59.797
3B020408	COSTI PER UTENZE TELEFONICHE	6.000	6.000	0
3B020413	COSTI PER FORMAZIONE DEL PERSONALE	3.000	4.000	-1.000
3B02041605	ALTRI SERVIZI NON SOCIO-SANITARI DA PRIVATO	207.792	267.261	-59.469
3B0303	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ATTREZZATURE	3.050	3.050	0
3B040302	FITTI IMMOBILIARI	26.140	26.144	-4
3B0404	CANONI DI NOLEGGIO	13.250	13.250	0
3B0405	ALTRI CANONI	18.170	20.630	-2.460
3B080104	ONERI DIREZIONE AZIENDALE	36.134	36.165	-31
3B090101	INDENNITA' DIREZIONE AZIENDALE E COLLEGIO SIND.	151.007	151.266	-259
3B0902	PREMI DI ASSICURAZIONE	9.380	9.380	0
3B0903	SPESE LEGALI	5.000	0	5.000
3B090502	IMPOSTE	250	500	-250
3B0906	BOLLI	2.000	2.000	0
3B091001	PROMOZIONE, DIVULGAZIONE	500	1.000	-500
3B091003	CONVEGNI, CONGRESSI	500	1.000	-500
3B091004	ARROTONDAMENTI, ABBUONI E SCONTI PASSIVI	0	0	0
3B091005	ALTRI ONERI DI GESTIONE	41.990	42.516	-526
3B100301	AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	3.500	3.300	200
3B110202	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI TECNICI	1.500	1.500	0
3B110402	AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI	500	500	0
sub-totale costi della produzione		9.489.926	8.748.571	741.355
3C0401	ALTRI ONERI FINANZIARI	0	0	0
3G0101	IRAP RELATIVA AL PERSONALE DIPENDENTE	21.216	23.806	-2.590
3G0102	IRAP ALTRI	1.350	1.270	80
sub-totale		22.566	25.076	-2.510
Totale		9.512.492	8.773.647	738.845

FORMA E CONTENUTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE

Il bilancio è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui al Libro V del codice civile ed al D.Lgs 6/2003 in linea con le disposizioni del D.Lgs. n. 267/2000 in quanto applicabili e alla delibera di Giunta Regionale Toscana n. 1265 del 28/12/2009 e s.m.i. (delibera GRT 243/2011).

La valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività.

CRITERI DI VALUTAZIONE

Ricavi e Costi. I costi e i ricavi sono stati determinati applicando la contabilità economica pertanto secondo principi di prudenza e competenza. I dati riportati nel conto economico e nella nota illustrativa sono espressi in euro, senza decimali.

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2020

Il Bilancio di previsione 2020 è costituito dal Conto Economico e dalla Nota Illustrativa, relativa alle voci di Conto Economico, che ne costituisce parte unitaria ed inscindibile. L'impostazione dello schema di bilancio è conforme alle norme in materia e i criteri di classificazione utilizzati sono rispondenti a disposizioni di legge.

Viene adottato dalla Società della Salute del Mugello, anche per il 2020 entro la fine dell'anno precedente, rispettando il termine del 31 dicembre di cui alla DGRT n. 243 del 11/04/2011.

Anche per questo esercizio permangono le incerte prospettive, citate negli anni scorsi, che coinvolgono direttamente la S.d.S. e gli Enti aderenti al Consorzio sui finanziamenti necessari. Nonostante le difficoltà economiche, gli indirizzi della Giunta Esecutiva e dell'Assemblea sono stati quelli di un sostanziale mantenimento nell'anno 2020 degli attuali livelli di assistenza (compresa la riduzione delle liste di attesa attivato grazie alle risorse dell'UMCM – delibera n. 12 del 26/09/2018), ritenendoli fondamentali per la tenuta del sistema del welfare locale e prevedendo comunque un attento monitoraggio in itinere sulla sostenibilità economica generale ed in particolare per i vari servizi, quantificando e analizzando periodicamente il fenomeno.

Una considerazione che non appare superflua, prima di proseguire nella disamina, riguarda le recenti modifiche apportate alla L.R. Toscana, n. 40/2005 disciplina del Sistema Sanitario Regionale dalle leggi regionali n. 44/2016 e n. 11/2017, dalle quali è conseguito un rafforzamento delle S.d.S. con il conferimento alle stesse di un pieno status giuridico e con prospettiva di incremento della gestione diretta di ulteriori servizi.

E' altresì necessaria anche una considerazione sul personale. Il totale complessivo dell'organizzazione ipotizzata per l'anno 2020 (in aumento di € 28.464 rispetto all'anno precedente) è pari ad € 1.409.629 e corrisponde quindi a circa il **15 %** dei costi di produzione previsti per il 2020. Il totale dell'organizzazione amministrativa (escluso il Servizio Sociale Integrato Mugello - S.I.M.) è pari a € 671.552 e corrisponde quindi al **7,1 %** sul totale dei costi di produzione 2020. Valori molto limitati, che rispecchiano una organizzazione "leggera" dove l'attenzione ai costi e la ricerca della massima efficienza, uniti a una elevata qualità di servizi contraddistinguono l'operato di tutti i giorni da parte del personale della S.d.S., ambito di attività per definizione delicatissimo, quale quello costituente il welfare sociale e sociosanitario che incidono tanto sulla vita delle persone.

Gli indirizzi gestionali voluti per il prossimo anno dall'Assemblea della S.d.S. e della Giunta Esecutiva, confermano inoltre il 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 ha perseguito con determinazione, di garantire pari accesso e diritti ai cittadini della Zona Mugello a prescindere dal Comune di residenza, valori enunciati anche da parte della Regione Toscana e che nel Mugello hanno trovato una corretta e proficua realizzazione.

La prosecuzione delle attività del Consorzio, non essendo più attualmente in discussione, viene portata avanti con la necessaria determinazione con l'obiettivo di attuare concretamente l'integrazione dei servizi sociali con quelli sanitari e di omogeneizzare e uniformare i percorsi di accesso ai servizi. Tutto ciò ha portato, non solo a migliorare le risposte ai bisogni dei cittadini, ma anche ad una ottimizzazione dei relativi costi. E' stato messo in atto un processo di programmazione integrata e condivisa a livello istituzionale tra i Comuni e l'Azienda Sanitaria che ha promosso le sinergie utili alla crescita del sistema con una forte attenzione ad evitare duplicazioni e sovrapposizioni.

Nel richiamare il contenuto dell'art. 10 della Convenzione, e già concluso lo step previsto per il quinquennio 2010/2014, l'Esecutivo e l'Assemblea hanno espresso la volontà del Consorzio di proseguire comunque nel percorso della progressiva omogeneizzazione della quota capitaria zonale. In tale ottica, è opportuno sottolineare come il consolidamento del suddetto percorso abbia permesso di non ricorrere a conferimenti straordinari negli ultimi anni, anche a fronte di significative variazioni delle assegnazioni nazionali e regionali, e di eventi esterni imprevedibili, pur senza stravolgere i piani di attività programmati nei confronti dell'utenza.

Andamento dei conferimenti comunali proposti nel periodo 2015/2019:

Comune	conferimenti 2015	conferimenti 2016	conferimenti 2017	conferimenti 2018	conferimenti 2019
Barberino di Mugello	578.407	584.288	593.934	597.194	609.959
Borgo San Lorenzo	969.331	981.029	998.241	1.012.285	1.026.763
Dicomano	294.633	293.671	299.035	304.192	306.280
Firenzuola	260.402	260.108	261.653	259.374	259.014
Marradi	182.702	179.730	180.688	177.406	176.566
Palazzuolo Sul Senio	28.210	29.412	30.053	27.494	28.045
Scarperia e San Piero	688.446	686.711	698.994	693.003	695.210
Vicchio	495.487	486.835	481.552	479.702	480.663
Totale	3.497.618	3.501.784	3.544.150	3.550.650	3.582.500

La determinazione delle quote di conferimenti considera principalmente due **parametri**:

- la **spesa storica** (generata dalla mole di attività erogate) quantificata questo anno complessivamente nel **10%** di quella dell'anno 2010, di cui il 5% moltiplicato per un indice che tiene conto dell'incremento/decremento della popolazione/utenti riferita al biennio precedente 2017/2018;
- una **quota capitaria** moltiplicata per i residenti al 31/12/2018 quantificata questo anno, in **€ 52,65**;

con il risultato, per l'esercizio 2020, dettagliato nella tabella seguente.

Comune	storico = rendiconto esercizio 2010	5%	indice abitanti + utenti	5%	€ 52.65	assegna- zione anno 2020
		calcolato sullo storico 2010		calcolato sullo storico 2010 con indice	quota capitaria popolazione al 31/12/2018	
Barberino di Mugello	590.517	29.526	1,004375	29.656	576.991	636.173
Borgo San Lorenzo	997.090	49.855	0,993985	49.555	966.371	1.065.781
Dicomano	290.018	14.501	1,003103	14.546	291.155	320.202
Firenzuola	270.737	13.537	0,986811	13.359	240.189	267.085
Marradi	206.655	10.333	0,992436	10.255	160.477	181.065
Palazzuolo Sul Senio	25.365	1.269	0,965941	1.226	26.367	28.862
Scarperia e San Piero	776.816	38.841	1,011297	39.280	643.383	721.504
Vicchio	607.142	30.358	0,994400	30.188	428.782	489.328
Totali	3.764.340	188.220		188.065	3.333.715	3.710.000

ed il seguente confronto con l'anno precedente:

Comune	conferimenti 2019	conferimenti 2020	delta 2020 su 2019	
			euro	%
Barberino di Mugello	609.959	636.173	26.214	4,3%
Borgo San Lorenzo	1.026.763	1.065.781	39.018	3,8%
Dicomano	306.280	320.202	13.922	4,5%
Firenzuola	259.014	267.085	8.071	3,1%
Marradi	176.566	181.065	4.499	2,5%
Palazzuolo Sul Senio	28.045	28.862	817	2,9%
Scarperia e San Piero	695.210	721.504	26.294	3,8%
Vicchio	480.663	489.328	8.665	1,8%
Totale	3.582.500	3.710.000	127.500	3,6%

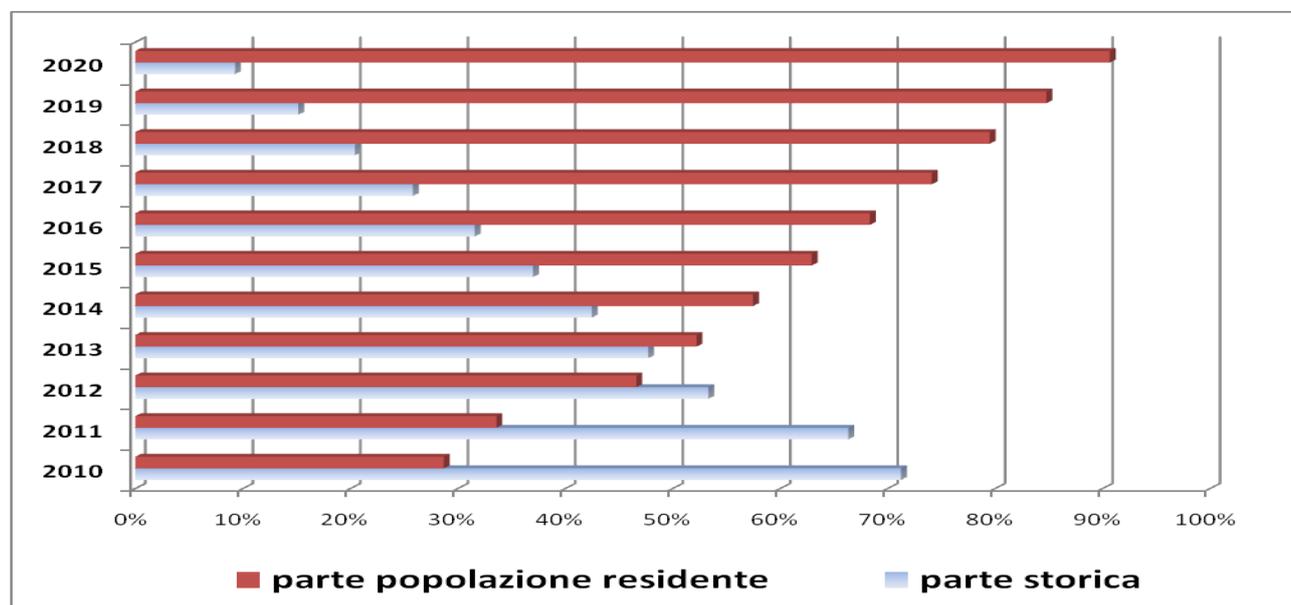
Le differenze tra i conferimenti dei vari Comuni derivano principalmente dallo spostamento progressivo del peso, nella composizione dell'assegnazione, dal valore della spesa storica a quello della quota legata alla popolazione residente.

Di seguito si sottolinea come la composizione della quota capitaria (quale importo risultante dividendo il totale dei conferimenti dei Comuni consorziati per il numero di residenti nella Zona Mugello) sia variata nel corso degli anni, **riducendo la percentuale calcolata sulla spesa storica** dal 71% del 2010 al 10% del 2020 a favore di quella calcolata sul numero dei residenti, aumentata invece dal 29% del 2010 al 90% del 2020:

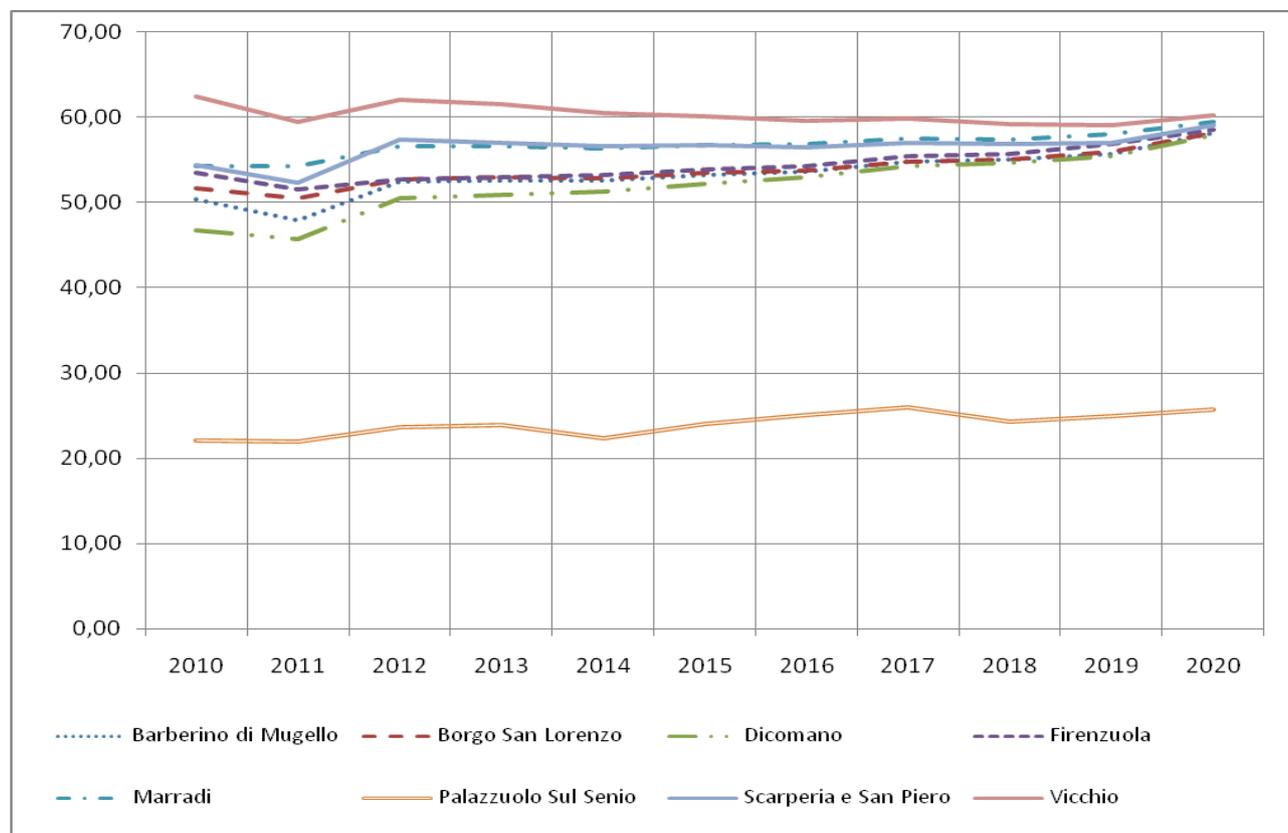
spesa	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
parte spesa storica	71%	66%	53%	48%	42%	37%	32%	26%	20%	15%	10%
parte popolazione residente	29%	34%	47%	52%	58%	63%	68%	74%	80%	85%	90%

spesa €	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
parte spesa storica	37,47	33,75	28,88	25,87	22,91	20,15	17,24	14,34	11,35	8,36	5,37
parte popol.ne residente	15,10	17,10	25,25	28,30	31,00	34,25	37,30	41,10	44,10	47,52	52,65
importo medio annuale/abitante	52,57	50,85	54,13	54,17	53,91	54,40	54,54	55,44	55,45	55,88	58,02

come di seguito evidenziato:



Il successivo grafico mostra invece l'andamento consolidato – e progressivamente convergente - dei conferimenti comunali pro-capite (residenti) nel periodo 2010-2020:



COMUNI	su pop.										
	31/12/08	31/12/09	31/12/10	31/12/11	31/12/12	31/12/13	31/12/14	31/12/15	31/12/16	31/12/17	31/12/18
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Barberino	50,27	47,84	52,33	52,54	52,47	53,22	53,57	54,68	54,99	55,66	58,05
Borgo S.L.	51,61	50,49	52,67	52,90	52,76	53,45	53,72	54,78	55,00	55,65	58,06
Dicomano	46,76	45,69	50,47	50,90	51,20	52,17	52,89	54,22	54,57	55,36	57,90
Firenzuola	53,46	51,47	52,62	52,95	53,14	53,81	54,18	55,34	55,65	56,28	58,55
Marradi	54,27	54,33	56,53	56,59	56,36	56,65	56,77	57,51	57,38	57,59	59,40
Palazzuolo	22,19	22,00	23,70	23,99	22,40	24,11	25,16	26,02	24,29	24,51	25,72
Scarperia e	54,34	52,31	57,31	56,96	56,52	56,64	56,47	57,00	56,82	57,09	59,04
Vicchio	62,37	59,47	61,95	61,41	60,42	60,02	59,50	59,86	59,15	58,73	60,08
media	52,57	50,85	54,13	54,17	53,91	54,40	54,54	55,44	55,45	55,88	58,02

Complessivamente il **valore previsto della produzione per il 2020** ammonta a € 9.512.492, in aumento rispetto al precedente esercizio 2019 (€ 8.773.647) per € 738.845 di cui:

- € 505.963 in c/esercizio
- € 232.882 riconti passivi presunti al 31/12/2019

La differenza **dei contributi in c/esercizio** rispetto al precedente bilancio di previsione (**€ 505.963**) è determinata dai seguenti elementi:



Ente	attività	2020	2019	delta 2020-2019
Regione Toscana	Forteto (DD RT 16712/2018)	40.000	0	40.000
Regione Toscana	gravissime disabilità	208.255	0	208.255
Regione Toscana	AVEC MU - DD 12511/2017	0	74.762	-74.762
Regione Toscana	SFIDA	210.912	0	210.912
Comuni	conferimenti - attività	3.710.000	3.582.500	127.500
Comuni	conferimenti - personale	286.543	339.357	-52.814
Comuni	valorizzazione - personale	526.139	460.891	65.248
AUSL Toscana Centro	conferimenti - personale	88.250	130.131	-41.881
AUSL Toscana Centro	valorizzazione - personale	508.697	450.786	57.911
AUSL Toscana Centro	non auto > 65	800.000	780.000	20.000
AUSL Toscana Centro	vita indipendente	195.964	196.000	-36
INPS ex INPDAP	Home Care Premium	130.000	66.000	64.000
Ministero	FSE - SIA/ReI	0	89.000	-89.000
Ministero	progetto Pals	50.630	0	50.630
Ministero	COMU	0	90.000	-90.000
persone fisiche	compartecipazione	140.000	130.000	10.000
				505.963

mentre quello **dei riconti passivi** presunti rispetto al precedente bilancio di previsione (**€ 232.882**) è dovuta a:



Ente	attività	2020	2019	delta 2020-2019
Regione Toscana	FRAS/FNPS	1.278.908	1.082.584	196.324
Regione Toscana	gravissime disabilità	141.585	178.000	-36.415
Regione Toscana	solidarietà interistituzionale	65.648	66.230	-582
Regione Toscana	P.A.S.S.I. IN AUTONOMIA	145.000	110.000	35.000
Regione Toscana	Forteto (DD RT 16712/2018)	60.000	100.000	-40.000
Regione Toscana	I CARE (DD11052/2019)	20.000	0	20.000
Regione Toscana	Prev. gioco d'azzardo	7.000	17.088	-10.088
Regione Toscana	AVEC MU - DD 12511/2017	20.000	36.786	-16.786
Regione Toscana	violenza	0	8.000	-8.000
Comuni	MSNA 2016	22.000	0	22.000
Comuni	rete di Nicoletta	10.320	0	10.320
Comuni	personale	30.000	0	30.000
UMCM	educativa scolastica	106.764	87.496	19.268
UMCM	abbattimento liste di attesa	0	123.000	-123.000
INPS ex INPDAP	Home Care Premium	123.192	120.000	3.192
SdS Nord-Ovest	FSE - ALI	30.536	0	30.536
Ministero	MSNA dal 2017-2019	82.710	34.290	48.420
Ministero	Fondo povertà	98.700	173.301	-74.601
Ministero	FSE-SIA/Rei	20.634	0	20.634
Ministero	COMU	100.000	0	100.000
persone fisiche	compartecipazione PASSI	6.660	0	6.660
				232.882

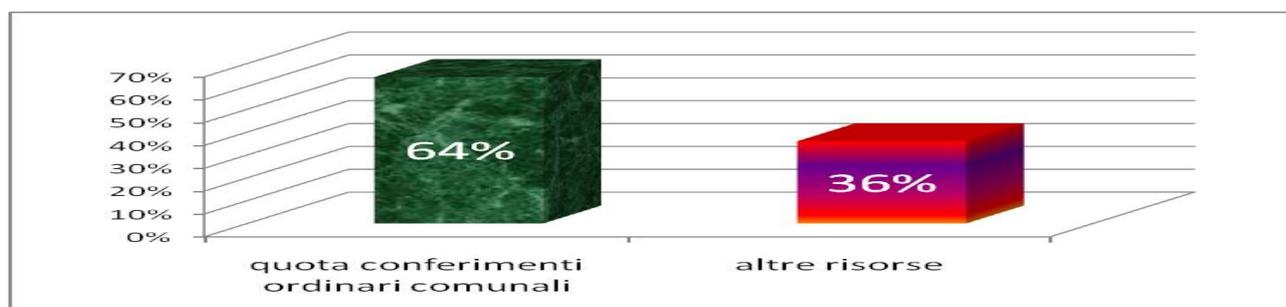
Risorse stanziare per il programma di attività 2020

Relativamente ai **conferimenti comunali ordinari**, la proposta della struttura tecnica è stata esaminata in diverse sedute sia dalla Giunta Esecutiva che dall'Assemblea della S.d.S. e approvata da quest'ultima con la delibera n. 25 del 27.11.2019.

In particolare, è stato stabilito l'incremento dell'entità dei conferimenti per l'esercizio 2020 nella misura di **€ 2,00 pro-capite** residente al fine di garantire il mantenimento dell'attuale livello della maggior parte di servizi erogati, compresa l'azione di abbattimento delle liste di attesa iniziata a fine 2018 grazie alle risorse conferite dall'UMCM e al momento confluita e consolidata nella quota essenziale delle prestazioni.

Il programma di attività 2020 prevede, a copertura delle attività di alta integrazione e socio-assistenziali (al netto dei progetti "vita indipendente" e "gravissime disabilità", del personale e altri fondi finalizzati) **un totale di risorse pari a € 5.793.000.**

Compongono detta voce i conferimenti comunali ordinari per € 3.710.000 (pari circa al 64%) oltre a risorse regionali, compartecipazione degli utenti, conferimenti Azienda USL, altri finanziamenti e risconti della S.d.S., ammontanti complessivamente ad € 2.083.000 (pari circa al 36%).



Il fabbisogno economico delle materie in gestione associata, del fondo per la non autosufficienza e dei progetti del 3° settore previsti per il 2020, è stato determinato ipotizzando:

COSTI per euro 5.793.000

In generale, tendenziale mantenimento dell'attuale livello della maggior parte di servizi erogati. Come già segnalato, le attività tengono conto anche dell'azione di abbattimento delle liste di attesa iniziata a fine 2018 grazie alle risorse conferite dall'UMCM e al momento consolidata nella quota essenziale delle prestazioni.

In particolare sono previsti :

- RR.SS.AA. 134 utenti per 48.080 giornate ad un costo medio di € 24,68 pro die ;
- assistenza domiciliare 210 ore settimanali;
- educativa domiciliare 500 ore settimanali, comprensive di quelle attivate per i soggetti del fondo non autosufficienza 0-64 anni;
- educativa scolastica 810 ore settimanali sia per l'anno scolastico 2019/20 (gennaio-giugno 2020) che per l'anno scolastico 2020/21 (settembre-dicembre 2020), con mantenimento dei progetti aggiuntivi BSL (80 ore) e SPS (12 ore);
- conferma dei contributi economici agli importi individuati nel precedente P.O.A. 2019;
- incremento delle strutture per la pronta accoglienza minori/codice rosa/adulti (rete di Nicoletta) per circa 15.000 euro;
- anziano fragile – welfare leggero 215 interventi settimanali;

- riduzione ad 800 del numero degli esoneri per mensa scolastica;
 - pasti settimanali a domicilio per anziani 580 interventi settimanali;
 - non oltre n. 155 giornate settimanali per gli inserimenti minori in struttura (con un carico di n. 34 utenti al costo medio giornaliero di € 63,96);
 - incremento attività socio-occupazionale dei centri di socializzazione per circa 20.000 euro
- inoltre:

- applicazione adeguamento tariffa giornaliera centro diurno “le cento primavere” al regolamento 2R;
- prosecuzione della progettazione (indirizzi + 3° settore 2019) per un importo complessivo di circa € 57.000;
- mantenimento fondo di riserva/emergenza € 30.000;
- altri oneri di gestione/funzionamento nel limite di € 150.000;
- aumento della quota per la “non autosufficienza > 65 anni” ad € 830.000 (+ € 30.000);
- attenta quantificazione delle percentuali di minor utilizzo rispetto ai tetti assegnati nelle misure correnti rilevate per l'anno 2019.

Quanto sopra non tiene conto del possibile aumento dei costi che potrebbero derivare dal **rinnovo CCNL della Cooperative Sociali 2017-2019**. A tal proposito la Direzione di ESTAR ha comunicato che la questione sarà affrontata a livello regionale per garantire modalità uniformi per tutti gli Enti regionali. Il livello di criticità potrebbe essere significativo, infatti abbiamo stimato che una applicazione integrale avrebbe come ricaduta sull'esercizio, un incremento di costi di circa € 130.000 pari al 3% dell'importo complessivo delle materie delegate alla S.d.S.

RICAVI per euro 5.793.000

- aumento di € 2,00 procapite rispetto ai conferimenti ordinari comunali 2019 (al netto delle quote per il personale) attesi quindi per un totale di € 3.710.000;
- fondo “non autosufficienza > 65 anni” atteso da Regione Toscana tramite AUSL per € 800.000;
- fondo “non autosufficienza 0-64 anni ” atteso da Regione Toscana tramite AUSL per € 100.000;
- consueta quota dall'Unione Comuni Valdarno per proprio utente inserito nel CUS Borgo San Lorenzo di € 15.000;
- progetti aggiuntivi educativa scolastica:
 - a.s. 2019/2020 (gennaio-giugno 2020) Comune BSL € 35.000 e Comune SPS € 5.450;
 - a.s. 2020/2021 (settembre-dicembre 2020) Comune BSL € 25.000 e Comune SPS € 3.450;
- compartecipazione utenti attesa per € 140.000;
- consueto rimborso dall'Azienda USL Toscana Centro per 1/3 oneri di gestione € 50.000;
- utilizzo dei risconti passivi che si renderanno presumibilmente disponibili al 31/12/2019 per circa € 909.100 di cui:
 - Regione Toscana € 523.442 FRAS/FNPS anni precedenti;
 - Regione Toscana € 65.648 Fondo interistituzionale (DD 16779/2018);
 - Ministero dell'Interno € 28.710 (minori stranieri non accompagnati – anno 2019);
 - Ministero LPS/S.d.S. N-O € 64.536 (quote attività interna FSE-ALI, FSE-SIA, Fondo Povertà);
 - UMCM € 106.764 (inclusione scolastica – nota 09/09/2019);
 - INPS ex INPDAP € 50.000 progetto Home Care Premium HCP 2014/2017;
 - previste economie da monitoraggio 3° trimestre 2019 (attività + personale oneroso) e fondo di riserva non utilizzato per € 70.000.

Per quanto riguarda le funzioni e le attività da svolgere relative alla gestione dei servizi, le stesse saranno esplicitate nel P.O.A., il Piano Operativo Annuale, che sarà approvato unitamente al PIS nei termini previsti dalla Deliberazione della Giunta Regionale Toscana n. 1339 del 04.11.2019.



Le linee di indirizzo strategiche per la programmazione complessiva delle attività sociali e socio-sanitarie per le annualità 2020-2022, prevedono una sostanziale conferma per l'anno 2020 delle attività in essere nel 2019, a testimonianza della volontà di conservazione dei servizi erogati sia sulla residenzialità anziani che sui minori, i disabili, la marginalità, le situazioni di violenza di genere e tutto quanto afferente alle attività 'ordinarie' in capo alla S.d.S. Continua, nel contempo, l'attività di reperimento di risorse alternative regionali, statali o della Comunità Europea, attraverso le quali poter consolidare i servizi citati ed accrescere l'offerta

di opportunità per i cittadini fragili. Per brevità di esposizione riportiamo un elenco sintetico, evidenziando soltanto alcune di queste ultime, rinviando per le altre agli atti sopra indicati:

- la misura nazionale conosciuta come SIA dall'ottobre 2016, poi trasformata in REI, Reddito di Inclusione, ha visto una ulteriore trasformazione con l'istituzione del **Reddito di Cittadinanza**, avvenuta con DL n. 4/28.01.2019, convertito nella L. 26/28.03.2019. Come nei precedenti casi, anche il Reddito di Cittadinanza consiste in una parte contributiva per i cittadini aventi i requisiti, garantita mensilmente dallo Stato, a fronte della loro contestuale adesione ad un progetto condiviso con i servizi sociali. Per adempiere pienamente alla parte di competenza S.d.S., e cioè quella di redazione e monitoraggio del piano personalizzato per gli utenti destinatari del beneficio, oltre che la parte di coordinamento dei Comuni (titolari in questo caso delle verifiche anagrafiche) e di integrazione con il Centro per l'Impiego, prosegue il progetto di rafforzamento dei servizi, approvato e finanziato dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali, attraverso fondi PON Inclusione. Grazie allo stesso, dal 2017, sono state assunte una unità di personale amministrativo e una assistente sociale, oltre alla erogazione di ore di educativa scolastica e domiciliare ai soggetti facenti parte di nuclei beneficiari del RdC. Il progetto, concernente un finanziamento totale di € 221.170,00, che avrebbe dovuto terminare alla fine del 2019 e per il quale a livello generale sono state consentite proroghe da parte del Ministero, proseguirà anche per i primi due mesi del 2020, grazie ad una richiesta avanzata dalla nostra SdS, autorizzata dal Ministero. Per il resto del nuovo anno, e fino al 2022, è uscito un nuovo Avviso da parte del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali (Avv. Non competitivo 1/2019-PaIS), che destina al Mugello una cifra pari ad € 63.905,00, a fronte di un progetto che riguardi il rafforzamento dei Servizi Sociali, Interventi socioeducativi e di attivazione lavorativa e Promozione di accordi di collaborazione in rete. Nei primi mesi dell'anno detto Avviso vedrà quindi impegnata la struttura alla redazione di tale progetto, i cui termini per la presentazione sono compresi dal 20 gennaio al 20 marzo. La finalità è quella di mantenere attive almeno le due unità di personale sopra indicate.



- il **Fondo Povertà**, ovvero il fondo istituito nel 2018 e corrispondente ad una quota del Piano nazionale contro la povertà assegnata dalla Regione, viene utilizzato per azioni di contrasto alla marginalità, come da Programma specifico zonale, ed in fase di prima applicazione ha come durata il 31 marzo 2020. Il fondo (circa € 173.000,00 per il 2019) può essere utilizzato:
 - per l'implementazione dei servizi destinati alle attività connesse al REI/RdC
 - per altre che vanno dall'assistenza domiciliare all'educativa scolastica, fino al pronto intervento per soggetti destinatari di REI/RdC
 - per potenziare i punti di accesso al REI/RdC

Dal corrente mese, essendo stata istituita la Piattaforma Multifondo per la rendicontazione delle spese sostenute, la struttura sarà impegnata in questa complessa attività, propedeutica per la

liquidazione delle rate del contributo e per ottenere l'eventuale futuro contributo che sarà assegnato a tutte le zone.

- la prosecuzione dei progetti INPS degli ultimi anni, denominati **HOME CARE PREMIUM**, consistenti nell'erogazione di contributi ad anziani e disabili pensionati o a parenti di pensionati INPS, è garantita dal progetto HPC 2019, iniziato il 01.07.2019 ed avente come termine il 30.06.2022. Come ormai da diversi anni la S.d.S. è chiamata ad erogare agli utenti aventi diritto le cosiddette 'prestazioni integrative', che si vanno a sommare alle eventuali 'prestazioni prevalenti', consistenti in contributi erogati ai soggetti vincitori del bando attraverso erogazioni di assistenza domiciliare o rimborsi per supporti, farmaci, ecc. Alla data del 31 ottobre 2019 è scaduto l'affidamento per la gestione della parte sociale ed amministrativa alla Coop Il Girasole, e stabilito che la stessa potesse avvenire con figure interne di Assistente Sociale e di Amministrativo. Attualmente, e nella prima parte dell'anno 2020, l'impegno sarà pertanto quello di completare la necessaria riorganizzazione e formazione interna, in modo tale da affrontare al meglio la nuova situazione dopo un periodo di sperimentazione.
- 
- E' stata disposta recentemente dalla Regione Toscana anche la prosecuzione al 31.03.2020 del progetto regionale, finanziato con fondi FSE, denominato **AVEC MU - Accompagnati Verso Casa** zona Mugello, iniziato dal novembre 2017 ed avente come data di scadenza il mese di novembre 2019. Lo stesso ammonta, per la nostra zona, ad un importo complessivo di circa € 143.000,00 destinati all'erogazione di buoni servizio ai cittadini anziani o gravemente disabili in dimissioni ospedaliere, per favorirne il tempestivo rientro al proprio domicilio, potendo contare su servizi infermieristici, assistenziali o fisioterapici, o sulla permanenza in struttura residenziale per un periodo di 12 gg. Anche per la gestione di questo progetto continua l'operatività di una unità di personale amministrativo a tempo parziale finanziata dallo stesso, e la prosecuzione del periodo di utilizzo garantisce di poter estinguere le risorse attraverso l'erogazione dei relativi servizi.
 - il **Progetto COMU**, Crescita Occupazione Mugello, finanziato anch'esso dal FSE per € 133.711,00, è destinato all'accompagnamento al lavoro di persone fragili. E' stata costituita, dopo una procedura di coprogettazione, una ATS fra sette partner, oltre la S.d.S., capofila di Progetto. La conclusione delle azioni è prevista nel mese di giugno 2020. Al momento sono in pieno svolgimento le fasi di formazione, scouting e matching per l'inserimento dei soggetti in carico ai servizi sociali in stage lavorativi. L'obiettivo finale è l'assunzione, anche a tempo determinato.
- 
- le attività legate al Progetto **P.A.S.S.I. IN AUTONOMIA**, finanziato dai fondi del cosiddetto **DOPO DI NOI regionale**, prevede un programma triennale di servizi tesi all'autonomia delle persone disabili (dal co-housing a laboratori per la simulazione di una vita indipendente, ad esperienze di week end, settimanali o mensili fuori dalla propria abitazione o dalla struttura, ecc). Lo stesso ha avuto inizio a giugno 2018, attraverso una coprogettazione con il terzo settore, in risposta a un avviso non competitivo della Regione, ed avrà la durata di 3 anni. Vengono realizzate azioni di co-housing e le prime esperienze di autonomia diurna-laboratoriale e di fine settimana. Il costo complessivo del progetto è di € 360.413,90, con un finanziamento della Regione di € 310.000,00.
 - il Progetto di sostegno alle vittime de **IL FORTETO**, di particolare rilievo, di cui al finanziamento triennale della Regione Toscana di € 300.000,00. Lo stesso ha avuto avvio con una convenzione, stipulata a giugno 2019, fra la S.d.S. ed i partner aderenti all'avviso di coprogettazione (Ass. Artemisia e Consorzio Mestieri Toscana), per la realizzazione e gestione di interventi di sostegno e accompagnamento verso l'autonomia di soggetti vittime di abuso, all'interno della comunità posta fra Vicchio e Dicomano, oltre ad attività formative e di comunicazione rivolte alle istituzioni e alla società civile, al fine di favorire riflessioni sul tema e contribuire ad una cultura di contrasto verso la violenza negli ambienti di vita, di lavoro e nelle relazioni in genere. Le azioni conseguenti dovrebbero quindi svolgersi fino al 2022.
 - Altra novità per il 2020 risulta essere l'ingresso della S.d.S. Mugello all'interno del **SEUS** (Servizio Emergenza Urgenza Sociale), che sarà sancita successivamente all'approvazione in Assemblea dell'adesione all'accordo fra le varie zone della USL Toscana Centro per la costituzione di una

Centrale Unica di Committenza per l'affidamento del servizio, che comporterà al nostro ente un impegno economico intorno agli € 28.000,00. Il servizio è istituito a cura della Regione Toscana ed ha la finalità di rispondere a bisogni emergenti a carattere sociale nella gestione dei quali i servizi professionali sono sempre più frequentemente impegnati. Per questo motivo lo sforzo della S.d.S. è andato nella direzione di aderire al progetto che, oltre alle procedure di espletamento della gara, comporterà anche il reperimento e l'organizzazione di risorse residenziali (case di prima accoglienza e case rifugio per donne maltrattate con figli, RSA per anziani, strutture per minori, ecc) con le quali ufficializzare un rapporto attraverso avvisi pubblici o estendere le convenzioni già in atto. Tali risorse saranno la base sulla quale potremo contare per gli inserimenti in urgenza, e faranno parte del complesso delle risorse sulle quali il servizio stesso nel suo complesso si fonda. Per quanto riguarda la gara, la stessa si focalizzerà sull'affidamento di un servizio di pronta risposta H24 ad utenza specifica e individuata come facente parte dei servizi sociali, della PM, dei CC, del personale ospedaliero DEA, ecc. La risposta comporterà una valutazione dei singoli casi ed una informazione e condivisione delle modalità da seguire e delle possibilità più rispondenti ai bisogni, il tutto compreso in quello che costituirà il capitolato del servizio, derivante dagli atti costitutivi del SEUS già approvati come sopra detto.

- Di recente inizio il progetto, sempre finanziato da fondi FSE per € 210.912,00, denominato **SFIDA**, per il sostegno alla domiciliarità di soggetti non autosufficienti. Le azioni nello specifico riguardano una parte dedicata a buoni servizio in favore di persone con demenza lieve o moderata (previa valutazione UVM), e la parte più consistente per rimborsi a soggetti più gravi, in lista di attesa per l'ingresso in struttura o con PAP domiciliare, per l'assunzione di un assistente familiare. La durata del progetto, la cui Convenzione con la Regione Toscana è stata firmata il 21 novembre scorso, è di 18 mesi. Molto impegno è richiesto per questo progetto, sia per l'azione 1 (buoni-servizio per la demenza incipiente), che comporta la realizzazione di un elenco di soggetti erogatori di prestazioni da includere nei buoni-servizio, che per l'azione 2, che comporta le verifiche di rito per i rimborsi a fronte dell'assunzione di assistente familiare. Di sicuro il progetto consentirà di alleviare il carico familiare per quei nuclei dove siano presenti soggetti con demenza o comunque non autosufficienti, e forse di mitigare l'attesa per chi è incluso nelle liste per l'ingresso in RSA.
- Un piccolo progetto, denominato **I CARE**, e concernente fondi nazionali P.I.P.P.I ed altri di derivazione regionale, finanzia per la cifra di € 20.000,00 azioni miranti al supporto della genitorialità fragile, in situazioni multiproblematiche. Tale fenomeno, insieme a quello della violenza di genere, è infatti in costante crescita nella nostra come in altre zone, e l'implementazione di servizi psicologici ed educativi costituisce la base per seguire in modo adeguato quei casi che rischiano di incancrenirsi e nei quali sono i minori a farne le spese, crescendo e sviluppandosi in ambienti non idonei. La multiprofessionalità, e quindi l'integrazione fra servizi, è l'ambito nel quale cambiamenti positivi possono diventare possibili.



Sarà inoltre attivato un nuovo **“Progetto Giovani”** specifico per la sensibilizzazione all'adozione di corretti stili di vita.

Per i primi mesi del 2020, e fino all'approvazione del PIS e del POA, sarà prevista la prosecuzione di azioni ormai consolidate in sinergia con il terzo settore, per andare incontro a varie esigenze di supporto alle attività ordinarie. Subito dopo l'approvazione degli atti programmatici, si conta di poter attribuire alcuni servizi (Ricovero in codice rosa, trasporto sociale, Welfare Leggero, ecc) a seguito di procedure ad evidenza pubblica che saranno predisposte e concluse nel primo periodo dell'anno.

Questa attività nel loro complesso, pensata e perseguita nell'intento di accrescere le opportunità per corrispondere ai bisogni della cittadinanza, sconta però le difficoltà legate ad una piccola struttura, solo in parte risolte da assunzioni a progetto, in quanto la stessa necessita di un salto quali-quantitativo, che può attuarsi solo con il completamento della dotazione organica della S.d.S., ancora incompleta.

Per quanto riguarda l'**organizzazione del personale**, si rinvia alla deliberazione della Giunta Esecutiva di questa S.d.S. n. 8 del 27.11.2019 avente per oggetto “Approvazione del piano triennale di fabbisogno di personale 2020–2022 (PTFP)”, dalla quale si evince il mantenimento del monte ore del personale previsto dalla precedente deliberazione della Giunta Esecutiva n. 16 del 12/12/2018, quindi con la previsione per il 2020, oltre a Direttore e supporto tecnico Responsabili servizi alla persona di:

- n. 432 ore settimanali personale amministrativo
- n. 672 ore settimanali assistenti sociali (di cui 492 comunali e 180 aziendali)

A tutt'oggi permane comunque una forte situazione di incertezza circa il sollecito reperimento delle figure già mancanti o prossime al pensionamento, come meglio dettagliato nella nota inviata agli Enti consorziati prot. n. 4271 del 31/10/2019.

Relativamente al personale amministrativo vi è la necessità di reperire personale per n. 4,5 unità (n. 162 ore). Con l'Azienda USL Toscana Centro - vista l'impossibilità dei Comuni di mettere a disposizione di questa S.d.S. proprio personale per motivi legati alla normativa in materia di tetti di spesa - sono in corso accordi per procedere ad una copertura almeno parziale del personale mancante, anche a seguito del job posting effettuato dall'Azienda stessa nel mese di luglio del corrente anno, che ha dato esiti positivi di personale interessato all'assegnazione funzionale presso questa S.d.S.

Relativamente al numero di Assistenti Sociali calcolato sul rapporto numero A.S./residenti individuato in 1/4.700 e preso atto dell'avvenuto rispetto degli impegni precedentemente presi dai Comuni di Borgo San Lorenzo, Marradi e Vicchio, si conferma la seguente situazione:

<i>Ente</i>	popolazione al 31/12/2018	%	dotazione teorica = 1 A.S. ogni 4.700 abitanti	dotazione teorica in ore settimanali (arrotond. 0,5)	ore A.S. attualmente attive	<i>delta ore (teoriche / attive)</i>
Barberino di Mugello	10.959	17,1%	2,33	84,0	72,0	-12,0
Borgo San Lorenzo	18.355	28,7%	3,91	141,5	144,0	2,5
Dicomano	5.530	8,6%	1,18	42,5	36,0	-6,5
Firenzuola	4.562	7,1%	0,97	35,0	0,0	-35,0
Marradi	3.048	4,8%	0,65	23,5	56,0	32,5
Palazzuolo Sul Senio	1.122	1,8%	0,24	9,0	10,0	1,0
Scarperia e San Piero	12.220	19,1%	2,60	94,0	66,0	-28,0
Vicchio	8.144	12,7%	1,73	62,5	72,0	9,5
totale Comuni	63.940	100,0%	13,6	492,0	456,0	-36,0

Come si evince dal prospetto sopra indicato, al Comune di Scarperia e San Piero e al Comune di Barberino - sulla base della Convenzione costitutiva che prevede, ai sensi della LRT n. 40/2005 e smi, la messa a disposizione di proprio personale per la programmazione e gestione dei servizi sociali delegati alla S.d.S. Mugello - sarà richiesto di coprire le ore mancanti tramite personale assunto a tempo indeterminato/determinato secondo la normativa di riferimento per gli Enti locali, tema già affrontato nelle sedute della Giunta del 16/10 e del 27/11/2019.

Le forti difficoltà che si riscontrano nel reperimento di personale "assistenti sociali", potrebbero essere risolte tramite una selezione da parte dell'Ufficio personale Associato UPA dell'Unione Montana dei Comuni del Mugello (che hanno delegato all'Unione stessa la funzione di reclutamento del personale).

Inoltre per quanto riguarda eventuali sostituzioni di figure professionali sociali per motivi legati a richieste di part time/maternità, etc, vista la reale difficoltà a reperire personale in sostituzione, nel caso di copertura con contratti di somministrazione lavoro da parte degli Enti aderenti, gli eventuali costi aggiuntivi rispetto ad un contratto a tempo determinato - sempre nell'ottica solidaristica che ci contraddistingue - saranno ripartiti e conguagliati tra gli stessi al termine dell'annualità 2020.

Ne consegue che questa S.d.S., nel caso di mancata assegnazione funzionale di personale, procederà ad attivare contratti di somministrazione lavoro, sempre nei limiti dei tetti di spesa previsti dalla normativa in essere e sulla base di eventuali adeguamenti normativi.

COSTI PER L'ORGANIZZAZIONE: PERSONALE E FUNZIONAMENTO

Ai sensi dell'art 7 della DGRT n. 1265 del 28/12/2009, le S.d.S. devono finanziare il costo pieno dei servizi con le risorse loro attribuite.

In riferimento a ciò, dando atto che non ci sono più contributi regionali per il funzionamento, le somme necessarie, fatto salvo dell'eventuale utilizzo di risorse appositamente dedicate, vengono garantite dagli Enti consorziati tramite la valorizzazione del personale assegnato funzionalmente e/o l'attribuzione di finanziamenti diretti.

In particolare si ritiene utile riepilogare, sulla base del consolidato andamento della S.d.S., dell'art. 18 della convenzione, del punto 1.1 dell'allegato "A" alla DGRT 243/2011 e degli accordi intercorsi tra gli Enti consorziati, il dettaglio dell'imputazione dei costi.

In continuità con gli esercizi precedenti:

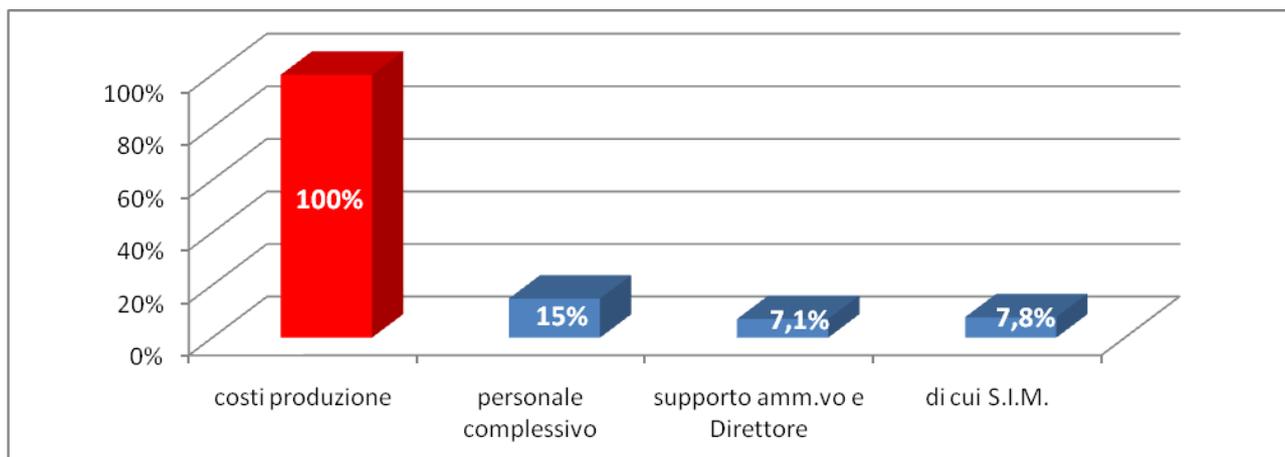
- suddivisione percentuale tra le attività riconducibili agli ambiti di "alta integrazione" (70%) e "sociale puro" (30%);
- suddivisione percentuale tra Comuni e Azienda USL Toscana Centro per le strutture, gli uffici e il Direttore (per quest'ultimo, richiamata la deliberazione Direttore Generale dell'Azienda Sanitaria n. 307 del 12/05/2011) come di seguito dettagliato:

1) organizzazione – personale

- supporto amministrativo alle attività di esclusiva valenza sociale (€ 51.642) al 100% ai Comuni;
- supporto amministrativo alle attività di alta integrazione (€ 128.062) al 50% ai Comuni ed al 50% all'Azienda USL Toscana Centro;
- attività di staff a supporto della Direzione (€ 323.231) al 50% ai Comuni ed al 50% all'Azienda USL Toscana Centro;
- Direttore S.d.S. (€ 168.617) al 33% ai Comuni ed al 67% all'Azienda USL Toscana Centro;
- Sociale Integrato Mugello-S.I.M. (€ 221.423) relativo ad attività di esclusiva valenza sociale al 100% ai Comuni;
- Sociale Integrato Mugello-S.I.M. (€ 516.653) relativo ad attività di alta integrazione al 50% ai Comuni ed al 50% all'Azienda USL Toscana Centro.

Il totale complessivo dell'organizzazione ipotizzata per l'anno 2020 è pari ad € 1.409.630 e corrisponde quindi a circa il 15 % sul totale dei costi di produzione 2020.

Il totale dell'organizzazione amministrativa (escluso il S.I.M.) è pari ad € 671.552 e corrisponde quindi al 7,1 % sul totale dei costi di produzione 2020.



2) organizzazione – costi generali funzionamento ordinario

Come di consueto, i costi generali vengono imputati in ragione della **quota di partecipazione al Consorzio** e quindi 2/3 ai Comuni/sociale e 1/3 all'Azienda USL Toscana Centro.

CONSIDERAZIONI FINALI

Anche in assenza di difficoltà certe in merito alla liquidità dei soggetti erogatori, si ritiene comunque opportuno e prudente reiterare, anche per l'anno 2020, la delibera per la richiesta di anticipazione di cassa da parte dell'Istituto Tesoriere.

Confidiamo comunque nel massimo sforzo degli Enti consorziati (Comuni e Azienda USL Toscana Centro) per garantire il versamento delle rispettive quote (sia conferimenti ordinari che oneri di organizzazione) nelle misure e nei tempi stabiliti a suo tempo nell'art. 8 "Finanziamento" dello Statuto e precisamente:

- 1/3 quota esercizio 2019 entro il 31 gennaio 2020
- 1/3 quota esercizio 2019 entro il 30 giugno 2020
- 1/3 quota esercizio 2019 entro il 30 novembre 2020

Auspichiamo altresì una contrazione dei tempi di trasferimento delle risorse regionali e, in particolare, di quelle ministeriali (finanziamenti europei e rimborsi per i minori stranieri non accompagnati).

Rispetto alle soglie per l'accesso ai benefici e le relative fasce di compartecipazione/definizione entità dei contributi, non avendo rilevato particolari criticità, se ne prevede il mantenimento anche per il 2020, salvo possibili rimodulazioni alla luce della presentazione degli ISEE aggiornati nel corso dell'anno ed eventuali modifiche nella normativa.

Tali previsioni attualmente non tengono conto di eventuali revisioni della normativa, alla luce di alcune sentenze di tribunali che interessano il regime di compartecipazione degli utenti al costo delle prestazioni.

Nel **Bilancio Pluriennale 2020/2022** (allegato C) i dati previsionali sono stati distinti per esercizio. E' stato redatto presumendo una costanza delle risorse comunali/regionali/statali e invece il progressivo esaurimento dei risconti disponibili in quanto, come già evidenziato nelle precedenti relazioni propedeutiche ai Piani di Zona/P.O.A. 2015/19, costituiscono elemento non strutturale. Pertanto, in assenza di risorse aggiuntive, ne conseguirebbe la necessità di una **riduzione delle attività socio-assistenziali e alta integrazione comprimibili** di circa lo 0,25% nel 2021 e una ulteriore contrazione del 0,50% nel 2022.

	2020	2021	2022
totale previsione annuale	9.512.492	7.876.646	7.652.740
di cui:			
fondi finalizzati	2.235.205	1.516.000	1.316.000
risorse disponibili da esercizi precedenti	904.658	0	0
personale	1.409.629	1.409.629	1.409.629
attività socio-assistenziali e alta integrazione	4.813.000	4.801.017	4.777.111

	delta 2021-2020	delta 2022-2021
attività socio-assistenziali e alta integrazione	-11.983 -0,25%	-23.906 -0,50%

Anche per il 2020 si provvede alla predisposizione programma biennale degli acquisti di forniture e servizi 2020/2021 di importo unitario pari o superiore ad euro quarantamila e relativo aggiornamento annuale, di cui l'art 21 D.Lgs. 18 aprile 2016 n. 50 (allegato E), mentre non sono previsti acquisti di beni e servizi di importo superiore al milione di euro, ai sensi dell'art. 1 - c. 505 Legge 28 dicembre 2015, n. 208.

DETTAGLIO DELLE SINGOLE VOCI DI BILANCIO

CONTO ECONOMICO

A – VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione dell'esercizio 2020, pari ad **€ 9.512.492** é così composto:

provenienza	riconti passivi	in c/esercizio 2020	proiezione 2020	differenza con bilancio di previsione 2019
Regione Toscana	1.742.686	459.167	2.201.853	523.858
Azienda USL Toscana Centro	9.000	1.742.911	1.751.911	35.994
Comuni	62.320	4.591.582	4.653.902	202.254
Unioni Montane dei Comuni	106.764	0	106.764	-103.732
da Altri	455.772	195.630	651.402	63.811
Proventi e ricavi diversi	0	0	0	0
Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0	0	0	0
Compartecipazione alla spesa (utenti)	6.660	140.000	146.660	16.660
totale	2.383.202	7.129.290	9.512.492	738.845

Il valore della produzione è quindi costituito da:

1) contributi in c/esercizio degli Enti:

- **Regione Toscana per € 459.167**
 - o Gravissime disabilità (GRT 1289 del 21/10/2019) stimato in 208.255
 - o progetto SFIDA (DD 17488/2019) stimato in 210.912
 - o Progetto Prevenzione forma di violenza (DD RT 16712/2018) stimato in 40.000

- **Azienda USL Toscana Centro per € 1.742.911**
 - o quota parte costi generali € 50.000
 - o Fondo non auto > 65 anni stimato in € 800.000
 - o Fondo non auto 0-64 anni stimato in € 100.000
 - o Progetto "Vita Indipendente" atteso per € 195.964
 - o controvalore per lo svolgimento dell'attività istituzionale (organizzazione del personale) complessivamente per € 596.947 di cui:
 - € 88.250 (a titolo oneroso)
 - € 508.697 (valorizzazione a compensazione)

- **Comuni per € 4.591.582**
 - o conferimenti ordinari (attività + costi generali) di **€ 3.710.000** (come da precedente deliberazione dell'Assemblea n. 25 del 27.11.2019), così suddivisi:

Comune	conferimenti 2020	delta con bilancio di previsione 2019	
		euro	%
Barberino di Mugello	636.173	26.214	4,3%
Borgo San Lorenzo	1.065.781	39.018	3,8%
Dicomano	320.202	13.922	4,5%
Firenzuola	267.085	8.071	3,1%
Marradi	181.065	4.499	2,5%
Palazzuolo Sul Senio	28.862	817	2,9%
Scarperia e San Piero	721.504	26.294	3,8%
Vicchio	489.328	8.665	1,8%
Totale	3.710.000	127.500	3,6%

- controvalore per lo svolgimento dell'attività istituzionale (organizzazione del personale) complessivamente per **€ 812.682** di cui
 - € 286.543 (a titolo oneroso)
 - € 526.139 (valorizzazione a compensazione)
- conferimenti per progetti aggiuntivi di educativa scolastica da Borgo San Lorenzo (€ 60.000) e Scarperia e San Piero (€ 8.900)
- **Altri per € 195.630** di cui:
 - **INPS ex INPDAP** per € 130.000 (progetto Home care Premium 2019), di cui:
 - € 90.000 per assistenza integrativa
 - € 40.000 per modello gestionale
 - **Unione dei Comuni Valdarno** per proprio utente che frequenta il CUS di Borgo San Lorenzo stimato in € 15.000
 - **Ministero del lavoro e delle politiche sociali** PON inclusione FSE 2017/2020 - nuovo avviso 1/2019 - progetto PalS per € 50.630
- 2) dalle quote di **compartecipazione degli utenti** alle attività sociosanitarie stimate in € 140.000, di cui € 30.000 da utenti che usufruiscono di prestazioni inerenti il Fondo non auto > 65 anni;
- 3) dai **risconti passivi** presunti che si andranno a determinare al **31/12/2019** al momento stimati in **€ 2.383.202** come da dettaglio seguente:
 - **Regione Toscana € 1.742.686** di cui:
 - DD 16779/2018 (fondo solidarietà interistituzionale) per € 65.648
 - Gravissime Disabilità (DD RT 4699/2019) € 141.585
 - P.A.S.S.I. IN AUTONOMIA - Dopo di noi (RT DD 2803/2018) € 145.000
 - Prevenzione forma di violenza - Forteto (DD RT 16712/2018) € 60.000
 - prevenzione genitorialità vulnerabile - I CARE (DD11052/2019) € 20.000
 - Prevenzione Gioco d'azzardo (DD RT 13442/2018) € 7.000
 - Continuità assistenziale - AVEC MU (DD 12511/2017) € 20.000
 - A.D.A. (GRT 865/2016) € 4.545
 - FRAS/FNPS 2016/2018 per € 910.938
 - FRAS/FNPS ancora atteso per il 2019 per € 367.970
 - **AUSL TOSCANA CENTRO** € 9.000 progetto "Peer to Peer Mugello" (DG n. 1459/2017)
 - **UMCM** € 106.764 per inclusione scolastica
 - **Comuni € 62.320** di cui:
 - € 10.320 progetto "la rete di Nicoletta" (DD 3684/2019)
 - € 22.000 minori stranieri non accompagnati – rimborso annualità 2016
 - € 30.000 conguaglio quota personale oneroso annualità 2019
 - **Ministero dell'Interno € 82.710** di cui:
 - € 54.000 (minori stranieri non accompagnati – rimborso annualità 2017 e 2018)
 - € 28.710 (minori stranieri non accompagnati – rimborso annualità 2019)
 - **Ministero del lavoro e delle politiche sociali € 219.334** di cui:

- € 98.700 Fondo povertà - Decreto interministeriale 18 maggio 2018
- € 20.634 FSE- SIA/ReI (decreto n. 229/2016)
- € 100.000 C.O.MU. POR FSE 2014-2020 Asse B
- **INPS ex INPDAP** per € 123.192 (Home care Premium 2014/2017/2019)
- **S.d.S. N/O** FSE-ALI (DD RT 7781/2016) € 30.536
- **compartecipazione utenti** progetto P.A.S.S.I. € 6.660

Riepilogando, il controvalore presunto complessivo per lo svolgimento dell'attività istituzionale (organizzazione del personale senza risorse già dedicate) é pari ad € 1.409.629 di cui:

- € 1.034.836 (**oggetto di valorizzazione a compensazione**) di cui:
 - € 526.139 dai Comuni
 - € 508.697 dall'Azienda USL Toscana Centro
- € 374.793 (**a titolo oneroso**) di cui :
 - € 286.543 dai Comuni
 - € 88.250 dall'Azienda USL Toscana Centro

come da dettaglio seguente :

Ente	di cui valorizzazione personale assegnato funzionalmente a compensazione (da evidenziare nel Bilancio 2020 degli Enti per pari importo quali spese/costi e entrate/ricavi)	di cui importi onerosi a carico Enti da rimborsare alla S.d.S. (da iscrivere nel Bilancio 2020 degli Enti quali spese/costi)	totale anno 2020
Barberino di Mugello	82.073	55.690	137.763
Borgo San Lorenzo	183.363	48.340	231.703
Dicomano	39.632	29.818	69.450
Firenzuola	2.451	55.480	57.931
Marradi	24.785	14.602	39.387
Palazzuolo Sul Senio	13.289	429	13.718
Scarperia e San Piero	101.032	55.526	156.558
Vicchio	79.514	26.658	106.172
sub-totale	526.139	286.543	812.682
Azienda USL Toscana Centro	508.697	88.250	596.947
Totale	1.034.836	374.793	1.409.629

B – COSTI DI PRODUZIONE

La voce Costi di produzione dell'esercizio 2020 pari a **€ 9.489.926** è costituita principalmente da:

- costi relativi all'attivazione di processi ed azioni finalizzate alla realizzazione delle attività sociali e socio-sanitarie programmate secondo gli indirizzi dell'organo di governo della Società della Salute nel perseguimento degli obiettivi di salute;
- utilizzo di fondi finalizzati per l'attuazione del sistema integrato degli interventi e dei servizi sociali;
- utilizzo dei fondi regionali, integrati dalla compartecipazione degli utenti, per il progetto sulla non autosufficienza "anziano in famiglia";
- utilizzo dei fondi comunali, regionali e di altri Enti, integrati dalla compartecipazione degli utenti, per la gestione associata dei servizi socio-assistenziali e delle attività ad alta integrazione;
- costi di supporto alla gestione, soprattutto in termini di utilizzo di risorse umane;
- costi generali per il funzionamento della S.d.S.;

Descrizione	previsione 2020	delta con bilancio previsione 2019
Acquisto di beni	5.500	250
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico	182.240	-20.200
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato	7.658.409	761.307
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore pubblico	1.120.114	59.797
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore privato	210.792	-60.469
Manutenzioni e riparazioni	3.050	0
Per godimento beni di terzi	57.560	-2.464
Personale	36.134	-31
Oneri diversi di gestione	210.627	2.965
Ammortamento immobilizzazioni	5.500	200
Totale	9.489.926	741.355

come dettagliato nel seguente prospetto :

Voce	€	€	€
1) Acquisto di beni			5.500
beni di magazzino - rimborso ad Azienda USL Toscana Centro		1.000	
carburante per automezzi		3.500	
prodotti informatici, cancelleria		500	
libri, quotidiani, riviste		500	

Voce	€	€	€
2.1) Acquisto di servizi : prestazioni sociosanitarie da soggetti pubblici			182.240
- di cui dalla Azienda USL Toscana Centro		10.000	
altri progetti - indirizzi 2020 - Laboratorio spazio	10.000		
- di cui dai Comuni		172.000	
attività delegate in gestione associata	167.000		
altri progetti - indirizzi 2020 - Kontatto (laboratorio giovani)	5.000		
- di cui da Ist. Montedomini		240	
attività delegate gestione associata (welfare leggero)	240		

Voce	€	€	€
2.2) Acquisto di servizi : prestazioni sociosanitarie provenienti da soggetti privati			7.658.409
- di cui per attività delegate gestione associata		4.526.620	
- di cui per progetto "non autosufficienza" > 65 anni		830.000	
Assistenza domiciliare	246.000		
Assistente familiare	228.000		
Assegno di cura	246.000		
Posti residenziali temporanei	25.000		
Semi residenzialità	85.000		

- di cui per altri progetti finalizzati		1.235.131	
Vita Indipendente	208.910		
Gravissime disabilità	336.894		
progetto PalS (ex FSE-SIA/ReI) - dal 01/03/2020	6.390		
Gioco d'azzardo (DD RT 13442/2018)	7.000		
Fondo povertà Ministero DD 18/02/2018	49.500		
P.A.S.S.I. IN AUTONOMIA - Dopo di noi	151.660		
Prevenzione forma di violenza - Forteto (12 mesi) (DD RT 16712/2018)	100.000		
continuità assistenziale (AVEC MU)	20.000		
progetto C.O.MU. POR FSE 2014-2020 Asse B (DD RT 3041/2018)	100.000		
"Peer to Peer Mugello"	9.000		
progetto A.D.A.	4.545		
prevenzione genitorialità vulnerabile - I CARE (DD11052/2019)	20.000		
progetto SFIDA (18 mesi) - DD 17488/2019	210.912		
la rete di Nicoletta	10.320		
- di cui per altri progetti - indirizzi 2020		42.000	
3° settore - Psicomotricità	5.000		
3° settore - Indaco teatro con l'altro	5.000		
3° settore - Ippoterapia strumento di riabilitazione	3.000		
Progetto benessere - Operatore territoriale	8.000		
3° settore - Sportello di ascolto contro la violenza di genere ...	5.000		
RESISTO - sportello immigrati	6.000		
3° settore - Agenzia Casa	5.000		
Progetto Giovani (sensibilizzazione adozione corretti stili di vita)	5.000		
- di cui per progetto HCP (prestazioni integrative)		90.000	
- di cui per fondo emergenze		30.000	
- di cui per altri interventi sociali (da es. precedenti)		864.658	
- di cui per altri interventi sociali (azioni di sistema)		40.000	
Voce	€	€	€
2.3) Acquisto di servizi : prestazioni non sociosanitarie da soggetti pubblici			1.120.114
di cui per supporto alla gestione (a compensazione)		1.034.836	
- da Azienda USL Toscana Centro	508.697		
- da Comuni	526.139		
di cui per gestione onerosa - personale		67.618	
- da Azienda USL Toscana Centro (rimborso supporto + indennità)	24.018		
- da Comuni (rimborso supporto + indennità)	34.400		
- da Unione dei Comuni Montani Mugello	9.200		
di cui per gestione onerosa - altro		17.660	
- da Azienda USL Toscana Centro (rimborso telefonia)	6.000		
- da Azienda USL Toscana Centro (rimborso utenze-pulizie)	3.660		
- da Comuni (rimborso utenze Centro affidi)	3.000		
- da Comuni per Polo formativo universitario	5.000		
- da UMCM per avvalimento gare	0		

Voce	€	€	€
2.4) Acquisto di servizi : prestazioni non sociosanitarie da soggetti privati			210.792
- di cui contratti interinali aziendali		127.718	
- di cui contratti interinali - Fondo povertà Ministero DD 18/02/2018		24.200	
- di cui formazione del personale - professionale		2.000	
- di cui formazione del personale - obbligatorio		1.000	
- di cui contratti interinali - FSE-SIA ReI + progetto PalS dal 01/03/2020		55.874	

Voce	€	€	€
3) Manutenzioni e riparazioni			3.050
- di cui per attrezzature ed arredi		0	
- di cui per postazioni informatiche		3.050	
4) Godimento beni di terzi			57.560
- di cui per noleggio autovetture SIM		13.250	
- di cui per noleggio applicativi software		18.170	
- di cui locazione CUS BSL		19.800	
- di cui locazione sede amm.va BSL		6.340	
5) Personale			36.134
- Direttore/Responsabile Zona (oneri)		36.134	
- altro		0	
9) Oneri diversi di gestione			210.627
- Collegio Sindacale		28.900	
- Direttore/Responsabile Zona		122.107	
- premi di assicurazione		6.200	
- INAIL		3.180	
- spese legali		5.000	
- imposte		250	
- bolli		2.000	
- spese di promozione, divulgazione		500	
- convegni, congressi		500	
- arrotondamenti, abbuoni e sconti passivi		0	
- assistenza amministrativo/contabile/fiscale		20.000	
- medico competente		250	
- Responsabile protezione dati		5.000	
- altri oneri di gestione		3.740	
- Nucleo di Valutazione		1.700	
- Se.P.P.		1.800	
- organizzazione A.F.A. day		500	
- piano della comunicazione		5.000	
- spese postali		4.000	
12) Ammortamento delle immobilizzazioni			5.500
Totale costi della produzione			9.489.926

PERSONALE



Richiamati i contenuti dell'art. 18 della Convenzione e la Delibera della Giunta Esecutiva di questa S.d.S. n. 8 del 27.11.2019 avente per oggetto "Approvazione del piano triennale di fabbisogno di personale 2020-2022 (PTFP)", l'organizzazione di personale della S.d.S. per lo svolgimento dell'attività istituzionale legata alla pianificazione degli uffici e dei servizi ipotizzata per il 2020, comporta un onere complessivo presunto di € 1.409.629, quindi con un aumento di € 28.464 rispetto all'anno 2019 (allegato "B" alla presente deliberazione).

Nella suddetta cifra sono già comprese le indennità di posizione/risultato dell'importo complessivo presunto per il 2020 di € 62.462 destinato alla copertura dei seguenti oneri:

- € 27.246 accantonamento premio/indennità per il Direttore (contratto con S.d.S.)
- € 11.472 premio/indennità per la P.O. responsabile dell'Ufficio Alta Integrazione e servizi socio-sanitari (fino al 30/04/2020 dipendente del Comune di Scarperia)
- € 9.890 indennità per la P.O. responsabile dell'ufficio "Ufficio di Piano ed Attività Generali" (dipendente dell'Azienda USL Toscana Centro)
- € 9.890 indennità per la P.O. responsabile dell'Ufficio "Bilancio e programmazione economica (dipendente dell'Azienda USL Toscana Centro)
- € 4.238 indennità per la P.O. Area integrazione socio-sanitaria SIM (dipendente dell'Azienda USL Toscana Centro)

I suddetti importi saranno versati - una volta verificato il raggiungimento dei risultati ed obiettivi prefissati da parte dei soggetti preposti, il periodo di effettiva attivazione, il peso realmente attribuito, interamente o nella relativa quota parte, direttamente dagli Enti titolari del rapporto giuridico ad esclusione del Direttore, titolare di contratto con la Società della Salute.

L'onere complessivo di € 1.409.629 è stato riportato nelle seguenti voci di costo del bilancio:

- o **personale** € 36.164 (oneri contratto del Direttore SdS/Responsabile di Zona);
- o **oneri diversi di gestione** € 122.107 (compenso contratto del Direttore SdS/Responsabile di Zona);
- o **prestazioni non socio sanitarie da soggetti privati** € 127.718 (contratti interinali);
- o **prestazioni non socio sanitarie da soggetti pubblici** € 1.034.836 (valorizzazione personale oggetto di compensazione) e € 67.618 (personale a titolo oneroso)
- **imposte e tasse** (IRAP) previsti in € 10.376 per il Direttore S.d.S./Responsabile Zona Mugello e in € 10.840 per i contratti interinali

Per le prestazioni non socio sanitarie da soggetti pubblici, il controvalore **oggetto di compensazione** del supporto alla gestione (vedi al proposito anche quanto riportato nella sezione "Valore della produzione") è così suddiviso tra gli Enti consorziati:

soggetti a compensazione tra gli Enti consorziati			
Ente	bilancio previsione 2020	bilancio previsione 2019	<i>delta 2020/2019</i>
Barberino di Mugello	82.073	76.504	5.569
Borgo San Lorenzo (*)	183.363	145.122	38.241
Dicomano	39.632	36.850	2.782
Firenzuola	2.451	2.924	-473
Marradi	24.785	24.205	580
Palazzuolo Sul Senio	13.289	12.976	313
Scarperia e San Piero (*)	101.032	83.994	17.038
Vicchio	79.514	78.316	1.198
Azienda USL Toscana Centro (*)	508.697	450.786	57.911
Totale	1.034.836	911.677	123.159

mentre quello **a titolo oneroso** per il personale è da rimborsare da parte della S.d.S. agli Enti consorziati/convenzionati:

a titolo oneroso da rimborsare agli Enti consorziati / convenzionati			
Ente	bilancio previsione 2020	bilancio previsione 2019	delta 2020/2019
Barberino di Mugello	0	0	0
Borgo San Lorenzo	0	0	0
Dicomano	0	0	0
Firenzuola	0	0	0
Marradi (*)	34.400	41.000	-6.600
Palazzuolo Sul Senio	0	0	0
Scarperia e San Piero	0	52.579	-52.579
Vicchio	0	0	0
Azienda USL Toscana Centro (*)	24.018	23.901	117
sub-totale	58.418	117.480	-59.062
Unione Montana Comuni Mugello	9.200	11.500	-2.300
totale complessivo	67.618	128.980	-61.362

(*) somma presunta, soggetta alla verifica del raggiungimento dei risultati e obiettivi prefissati da parte dei soggetti preposti, del peso realmente attribuito e della reale data di inizio/fine dell'assegnazione.

La voce oneri diversi di gestione (€ 210.627) comprende invece i seguenti costi suddivisi per natura:

Voce	bil. previsione 2020	bil. previsione 2019	delta 2020/2019
- Collegio Sindacale	28.900	29.190	-290
- Direttore/Responsabile Zona	122.107	122.076	31
- premi di assicurazione	6.200	6.200	0
- INAIL	3.180	3.180	0
- spese legali	5.000	0	5.000
- imposte	250	500	-250
- bolli	2.000	2.000	0
- spese di promozione, divulgazione	500	1.000	-500
- convegni, congressi	500	1.000	-500
- arrotondamenti, abbuoni e sconti passivi	0	0	0
- assistenza amm.vo/contabile/fiscale	20.000	20.000	0
- medico competente	250	250	0
- Responsabile protezione dati	5.000	3.810	1.190
- altri oneri di gestione	3.740	5.648	-1.908
- Nucleo di Valutazione	1.700	1.708	-8
- Se.P.P.	1.800	1.800	0
- organizzazione A.F.A. day	500	800	-300
- piano della comunicazione	5.000	4.500	500
- spese postali	4.000	4.000	0
totale	210.627	207.662	2.965

C – PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

La voce contiene la previsione degli interessi attivi e spese sul deposito bancario e su quello postale.

Voce	bilancio previsione 2020	bilancio previsione 2019	delta 2020/2019
- Interessi attivi	0	0	0
- Altri proventi finanziari	0	0	0
- Interessi passivi	0	0	0
- Altri oneri finanziari	0	0	0
totale	0	0	0

G – IMPOSTE E TASSE

Voce	bilancio previsione 2020	bilancio previsione 2019	delta 2020/2019
- IRAP dipendenti	21.216	23.806	-2.590
- IRAP altro	1.350	1.270	80
totale	22.566	25.076	-2.510

La voce “dipendenti” contiene la previsione del costo dell’IRAP sui compensi del Direttore (€ 10.376), del personale interinale (€ 10.840) e quella “altro” sui compensi del Collegio Sindacale (€ 1.350).

Si ritiene opportuno fornire anche un quadro specifico e dettagliato sia degli importi destinati alle attività socio-assistenziali e di alta integrazione che degli oneri di gestione necessari per il funzionamento ordinario della S.d.S.

Attività socio-assistenziali e di alta integrazione - indirizzi 2020

Viste la deliberazione odierna dell’Assemblea (Approvazione linee di indirizzo strategiche per la programmazione complessiva delle attività sociali e socio-sanitarie annualità 2020-2022) e la n. 25 del 27.11.2019 (Conferimenti di risorse finanziarie degli Enti consorziati aderenti alla Società della Salute del Mugello per l’anno 2020), si prevede di destinare nell’anno 2020 per la realizzazione di tali attività (al netto di altri specifici fondi finalizzati), un importo complessivo di **€ 5.793.000** come di seguito specificato:

modalità di utilizzo	bilancio previsione 2020	bilancio previsione 2019	delta 2020/2019	%
rette per RSA, RSD, RA, BIA	1.185.000	1.204.000	-19.000	-2%
disabilità: centri di socializzazione	666.000	630.000	36.000	6%
disabilità: trasporti v/s centri	243.000	243.000	0	0%
centri diurni anziani	94.000	105.000	-11.000	-10%
assistenza domiciliare	203.000	207.000	-4.000	-2%
centro affidi	3.000	5.000	-2.000	-40%
educativa domiciliare	500.000	478.000	22.000	5%
educativa scolastica	580.000	578.000	2.000	0%
pronta accoglienza	45.000	30.000	15.000	50%
inserimenti minori in strutture	516.000	411.000	105.000	26%
esoneri ed agevolazioni tariffarie	76.000	100.000	-24.000	-24%
affido minori a famiglie	62.000	94.000	-32.000	-34%
inserimenti socio-assistenziali	129.000	128.000	1.000	1%
Contributi economici	180.000	180.000	0	0%
Contributi economici - emer. abit.	12.000	12.000	0	0%
Contributi economici - trasporti	6.000	6.000	0	0%
pasti anziani a domicilio	131.000	142.000	-11.000	-8%
Welfare Leggero (anziano fragile)	95.000	86.000	9.000	10%
altri oneri di gestione	150.000	150.000	0	0%
fondo di riserva per emergenze	30.000	30.000	0	0%
sub - totale	4.906.000	4.819.000	87.000	2%
progetti : indirizzi + 3° settore	57.000	71.000	-14.000	-20%
sub - totale	4.963.000	4.890.000	73.000	1%
fondo non autosufficienza > 65	830.000	780.000	50.000	6%
totale	5.793.000	5.670.000	123.000	2%

Oneri di gestione per il funzionamento ordinario della SdS

Per quanto riguarda in particolare gli oneri di gestione per il funzionamento ordinario della S.d.S., sono quantificati complessivamente per l'anno 2020 nell'importo presunto di € 150.000 ed il relativo costo viene suddiviso in ragione della quota di partecipazione al Consorzio, quindi 2/3 ai Comuni (pari ad € 100.000) e 1/3 all'Azienda USL (pari ad € 50.000) come da dettaglio riportato nella tabella seguente:

<i>attività</i>	<i>destinatario</i>	<i>previsione 2020</i>	<i>bilancio previsione 2019</i>	<i>delta 2020/2019</i>
Piano della comunicazione	rimborso alla UMCM	5.000	4.500	500
Polo formativo universitario	rimborso al Comune di B.S. L.	5.000	5.000	0
SIM costo utenze telefoniche	rimborso alla AUSL T.C.	6.000	6.000	0
SIM noleggio autovetture	acq. da privati - ARVAL	13.250	13.250	0
SIM carburante	acq. da privati - IT.PETROLI	3.500	3.250	250
outsourcing amministrativo	rimborso alla AUSL T.C.	20.000	20.000	0
manutenzione CEPAS	acq.daprivati ENGINEERING	5.950	5.350	600
manutenzione postazioni lavoro	rimborso alla AUSL T.C.	3.050	3.050	0
manutenzione ATER SINSS	acq. da privati - INSIEL	8.200	8.200	0
libri, riviste	acq. da privati - SOLE 24 ORE	500	500	0
formazione - professionale	acquisto da privati	1.500	2.000	-500
formazione - obbligatoria	acquisto da privati	1.500	2.000	-500
manutenzione casella PEC	acq.da privati VISURA ARUBA	250	155	95
manutenzione albo on line	acq. da privati - FOND. GARI	120	125	-5
manutenzione spazio web	acq. da privati - POLIMEDIA	750	750	0
manutenzione worklow	acq. daprivatiENGINEERING	1.400	1.150	250
manutenzione conservazione sos.	acq. da privati - MEDAS	1.500	4.900	-3.400
indennità organi collegiali	Collegio Sindacale	26.300	26.820	-520
organi collegiali - oneri altri	Collegio Sindacale	2.600	2.370	230
organi collegiali - INAIL	Collegio Sindacale	40	40	0
organi collegiali - IRAP	Collegio Sindacale	1.350	1.270	80
oneri legali	acquisto da privati	5.000	0	5.000
Bollo virtuale	Agenzia delle Entrate	2.000	2.000	0
Promozione e divulgazione	acquisto da privati	500	1.000	-500
convegni e congressi	acquisto da privati	500	1.000	-500
N.D.V.	acq. da privati- BEVILACQUA	1.700	1.708	-8
medico competente	rimborso alla AUSL T.C.	250	250	0
servizio prevenzione e protez.	rimb. al Comune di Firenzuola	1.800	1.800	0
organizzazione AFA DAY Mugello	acquisto da privati	500	800	-300
Responsabile protezione dati	acq. da privati - Morriello	5.000	3.810	1.190
beni di consumo	rimborso alla AUSL T.C.	1.000	1.000	0
beni di consumo	acquisto da privati	500	500	0
affitto sede	rimborso alla AUSL T.C.	6.340	6.344	-4
utenze + pulizie sede	rimborso alla AUSL T.C.	3.660	3.660	0
imposte (su interessi ccb, altro)	acquisto da privati	250	500	-250
spese postali reintegro c.c.p	acq. da privati - Poste Italiane	4.000	4.000	0
altri oneri (anche Tesoriere)	acquisto da privati	3.740	5.648	-1.908
ammortamento attrezzature	acquisto da privati	5.500	5.300	200
Totale		150.000	150.000	0

Infine, come previsto dalla DGRT n. 1265 del 28/12/2009, si evidenziano tre conti economici relativi alle diverse aree gestionali della SdS:

- fondo per la non auto > 65 anni (ai sensi dell'art. 3, comma 3 della L.R. n. 66/2008),
- socio-assistenziale per le attività delegate dai Comuni e ad alta integrazione,
- attività sanitaria:
 - o progetto sulla continuità assistenziale "AVEC MU" (DD R.T. n. 12511/2017)
 - o progetto "Peer to Peer Mugello" (DG Azienda USL n. 1459/2017)

CONTO ECONOMICO - NON AUTO > 65 ANNI - 2020

A) Valore della produzione			
1)	Contributi in c/esercizio	proiezione 2020	<i>delta con bilancio di previsione 2019</i>
	da Regione Toscana	0	0
	da Azienda USL Toscana Centro	800.000	20.000
	da Comuni	0	0
	da Unione Montana dei Comuni	0	0
	da altri	0	0
2)	Proventi e ricavi diversi	0	0
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0	0
4)	Compartecipazioni alla spesa prestazioni sociosanitarie	30.000	30.000
5)	Costi capitalizzati	0	0
Totale valore della produzione		830.000	50.000
B) Costi della produzione			
1)	Acquisto di beni	0	0
2)	Acquisto di prestazioni e servizi		0
	2.1) prestazioni sociosanitarie sanitarie da pubblico	0	0
	2.2) prestazioni sociosanitarie sanitarie da privato	830.000	50.000
	2.3) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da pubblico	0	0
	2.4) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da privato	0	0
3)	Manutenzioni e riparazioni	0	0
4)	Per godimento beni di terzi	0	0
5)	Personale	0	0
6)	Oneri diversi di gestione	0	0
7)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0	0
8)	Ammortamento fabbricati	0	0
9)	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	0	0
10)	Svalutazione crediti	0	0
11)	Variazione delle rimanenze	0	0
12)	Accantonamenti tipici dell'esercizio	0	0
Totale costi della produzione		830.000	50.000
Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)		0	0
C) Proventi e oneri finanziari			
1)	Interessi attivi	0	0
2)	Altri proventi finanziari	0	0
3)	Interessi passivi	0	0
4)	Altri oneri finanziari	0	0
Totale proventi e oneri finanziari		0	0
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
1)	Rivalutazioni	0	0
2)	Svalutazioni	0	0
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		0	0
E) Proventi e oneri straordinari			
1)	Minusvalenze	0	0
2)	Plusvalenze	0	0
3)	Accantonamenti non tipici dell'attività sociosanitaria	0	0
4)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche	0	0
5)	Sopravvenienze e insussistenze	0	0
Totale delle partite straordinarie		0	0
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		0	0
G)	Imposte e tasse	0	0
Utile o perdita d'esercizio		0	0

CONTO ECONOMICO - SOCIO ASSISTENZIALE - 2020

A) Valore della produzione			
1)	Contributi in c/esercizio	proiezione 2020	delta con bilancio di previsione 2019
	da Regione Toscana	2.172.853	615.406
	da Azienda USL Toscana Centro	951.911	15.994
	da Comuni	4.653.902	202.254
	da Unione Montana dei Comuni del Mugello (ex CMM)	106.764	-103.732
	da altri	651.402	63.811
2)	Proventi e ricavi diversi	0	0
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0	0
4)	Compartecipazioni alla spesa prestazioni sociosanitarie	116.660	-13.340
5)	Costi capitalizzati	0	0
Totale valore della produzione		8.653.492	780.393
B) Costi della produzione			
1)	Acquisto di beni	5.500	250
2)	Acquisto di prestazioni e servizi	0	0
	2.1) prestazioni sociosanitarie sanitarie da pubblico	182.240	-20.200
	2.2) prestazioni sociosanitarie sanitarie da privato	6.799.409	783.055
	2.3) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da pubblico	1.120.114	59.797
	2.4) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da privato	210.792	-40.669
3)	Manutenzioni e riparazioni	3.050	0
4)	Per godimento beni di terzi	57.560	-2.464
5)	Personale	36.134	-31
6)	Oneri diversi di gestione	210.627	2.965
7)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0	0
8)	Ammortamento fabbricati	0	0
9)	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	5.500	200
10)	Svalutazione crediti	0	0
11)	Variazione delle rimanenze	0	0
12)	Accantonamenti tipici dell'esercizio	0	0
Totale costi della produzione		8.630.926	782.903
Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)		22.566	-2.510
C) Proventi e oneri finanziari			
1)	Interessi attivi	0	0
2)	Altri proventi finanziari	0	0
3)	Interessi passivi	0	0
4)	Altri oneri finanziari	0	0
Totale proventi e oneri finanziari		0	0
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
1)	Rivalutazioni	0	0
2)	Svalutazioni	0	0
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		0	0
E) Proventi e oneri straordinari			
1)	Minusvalenze	0	0
2)	Plusvalenze	0	0
3)	Accantonamenti non tipici dell'attività sociosanitaria	0	0
4)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche	0	0
5)	Sopravvenienze e insussistenze	0	0
Totale delle partite straordinarie		0	0
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		22.566	-2.510
G)	Imposte e tasse	22.566	-2.510
Utile o perdita d'esercizio		0	0

CONTO ECONOMICO - SANITARIO - 2020			
A) Valore della produzione			
1)	Contributi in c/esercizio	proiezione 2020	<i>delta con bilancio di previsione 2019</i>
	da Regione Toscana	20.000	-91.548
	da Azienda USL Toscana Centro	9.000	0
	da Comuni	0	0
	da Unione Montana dei Comuni del Mugello (ex CMM)	0	0
	da altri	0	0
2)	Proventi e ricavi diversi	0	0
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0	0
4)	Compartecipazioni alla spesa prestazioni sociosanitarie	0	0
5)	Costi capitalizzati	0	0
Totale valore della produzione		29.000	-91.548
B) Costi della produzione			
1)	Acquisto di beni	0	0
2)	Acquisto di prestazioni e servizi		0
	2.1) prestazioni sociosanitarie sanitarie da pubblico	0	0
	2.2) prestazioni sociosanitarie sanitarie da privato	29.000	-71.748
	2.3) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da pubblico	0	0
	2.4) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da privato	0	-19.800
3)	Manutenzioni e riparazioni	0	0
4)	Per godimento beni di terzi	0	0
5)	Personale	0	0
6)	Oneri diversi di gestione	0	0
7)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0	0
8)	Ammortamento fabbricati	0	0
9)	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	0	0
10)	Svalutazione crediti	0	0
11)	Variazione delle rimanenze	0	0
12)	Accantonamenti tipici dell'esercizio	0	0
Totale costi della produzione		29.000	-91.548
Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)		0	0
C) Proventi e oneri finanziari			
1)	Interessi attivi	0	0
2)	Altri proventi finanziari	0	0
3)	Interessi passivi	0	0
4)	Altri oneri finanziari	0	0
Totale proventi e oneri finanziari		0	0
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
1)	Rivalutazioni	0	0
2)	Svalutazioni	0	0
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		0	0
E) Proventi e oneri straordinari			
1)	Minusvalenze	0	0
2)	Plusvalenze	0	0
3)	Accantonamenti non tipici dell'attività sociosanitaria	0	0
4)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche	0	0
5)	Sopravvenienze e insussistenze	0	0
Totale delle partite straordinarie		0	0
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		0	0
G)	Imposte e tasse	0	0
Utile o perdita d'esercizio		0	0

Il presente bilancio preventivo è redatto sulla base di corretti principi contabili, è conforme alla legge e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione economica del Consorzio.

Borgo San Lorenzo, mercoledì 18 dicembre 2019

il Direttore
Società della Salute del Mugello
Dott. Michele Mezzacappa

Allegato “B”

Dettaglio costi/ricavi organizzazione del personale (fabbisogno 2020 - deliberazione Giunta Esecutiva S.d.S. n. 8 del 27.11.2019)

colonna A	colonna B	colonna C	colonna D	colonna E	colonna F	colonna G
			(B - C)		(D - E)	
Ente	costo totale organizzazione del personale per l'attività amministrativa a supporto della Società della Salute, Direttore e SIM	risorse già dedicate	costo al netto delle risorse già dedicate	di cui valorizzazione personale assegnato funzionalmente a compensazione (da evidenziare nel Bilancio 2020 degli Enti per pari importo quali uscite/costi e entrate/ricavi)	di cui importi onerosi a carico Enti da rimborsare alla S.d.S. (da iscrivere nel Bilancio 2020 degli Enti quali uscite/costi)	importi onerosi a carico S.d.S. da rimborsare agli Enti (da iscrivere nel Bilancio 2020 degli Enti quali entrate/ricavi)
Barberino di Mugello	137.763	0	137.763	82.073	55.690	0
Borgo San Lorenzo	231.703	0	231.703	183.363	48.340	0
Dicomano	69.450	0	69.450	39.632	29.818	0
Firenzuola	57.931	0	57.931	2.451	55.480	0
Marradi	39.387	0	39.387	24.785	14.602	34.400
Palazzuolo Sul Senio	13.718	0	13.718	13.289	429	0
Scarperia e San Piero	156.558	0	156.558	101.032	55.526	0
Vicchio	106.172	0	106.172	79.514	26.658	0
sub-totale Comuni	812.682	0	812.682	526.139	286.543	34.400
Azienda USL Toscana Centro	596.947	0	596.947	508.697	88.250	24.018
totale	1.409.629	0	1.409.629	1.034.836	374.793	58.418

NB : la suddivisione delle quote comunali è stata calcolata sulla media tra 75% popolazione al 31/12/2018 e 25% spesa 2010 (delibere Assemblea 5/2011, 31/2011, 18/2012, 19/2013, 32/2014, 35/2015, 22/2016, 18/2017, 22/2018)

Bilancio pluriennale 2020-2022

Valore della produzione		anno 2020	anno 2021	anno 2022
<i>conto econ.co</i>	<i>descrizione</i>			
3A01010202	CONTRIBUTI DA R.T.	2.201.853	1.207.392	983.761
3A01020102	CONTRIBUTI DA COMUNI	4.653.902	4.591.582	4.591.582
3A01020302	CONTRIBUTI DA ALTRI	2.510.077	1.937.947	1.937.947
3A030403	COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA	146.660	139.725	139.450
3A030606	PROVENTI E RICAVI DIVERSI	0	0	0
Totale		9.512.492	7.876.646	7.652.740

Costi della produzione		anno 2020	anno 2021	anno 2022
<i>conto econ.co</i>	<i>descrizione</i>			
3B01020302	COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	3.500	3.500	3.500
3B010204	SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	1.500	1.500	1.500
3B010209	LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INF.)	500	500	500
3B02010519	ATTIVITA' EFFETTUATE DA SOGGETTI PUBBLICI	182.240	181.784	180.875
3B02021402	ASSISTENZA RESIDENZIALE SOGGETTI PRIVATI	1.678.000	1.673.868	1.665.623
3B02021502	ASSISTENZA SEMIRESIDENZIALE SOGGETTI PRIVATI	914.100	912.027	907.892
3B02021602	SERVIZI APPALTATI A SOGGETTI PRIVATI	2.611.340	1.623.161	1.616.500
3B02022702	CONTRIBUTI, ASSEgni E SUSSIDI AGLI ASSISTITI	1.687.729	1.305.781	1.303.827
3B0202310202	TRASPORTI ORDINARI	243.000	242.393	241.181
3B020235	ATTIVITA' EFFETTUATE DA PRIVATI	524.240	345.894	145.165
3B020322	ALTRE ATTIVITA' NON SOCIO-SANITARIE DA PUBBLICO	1.114.114	1.114.107	1.114.092
3B020408	COSTI PER UTENZE TELEFONICHE	6.000	6.000	6.000
3B020413	COSTI PER FORMAZIONE DEL PERSONALE	3.000	3.000	3.000
3B02041605	ALTRI SERVIZI NON SOCIO-SANITARI DA PRIVATO	207.792	127.718	127.718
3B0303	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ATTREZZATURE	3.050	3.050	3.050
3B040302	FITTI IMMOBILIARI	26.140	26.140	26.140
3B0404	CANONI DI NOLEGGIO	13.250	13.250	13.250
3B0405	ALTRI CANONI	18.170	18.170	18.170
3B080104	ONERI DIREZIONE AZIENDALE	36.134	36.134	36.134
3B090101	INDENNITA' DIREZIONE AZIENDALE E COLLEGIO SIND.	151.007	151.007	151.007
3B0902	PREMI DI ASSICURAZIONE	9.380	9.357	9.310
3B0903	SPESE LEGALI	5.000	5.000	5.000
3B090502	IMPOSTE	250	250	250
3B0906	BOLLI	2.000	2.000	2.000
3B091001	PROMOZIONE, DIVULGAZIONE	500	500	500
3B091003	CONVEGNI, CONGRESSI	500	500	500
3B091004	ARROTONDAMENTI, ABBUONI E SCONTI PASSIVI	0	0	0
3B091005	ALTRI ONERI DI GESTIONE	41.990	41.990	41.990
3B100301	AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	3.500	3.500	3.500
3B110202	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI TECNICI	1.500	1.500	1.500
3B110402	AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI	500	500	500
sub-totale costi della produzione		9.489.926	7.854.080	7.630.174

3C0401	ALTRI ONERI FINANZIARI	0	0	0
3G0101	IRAP RELATIVA AL PERSONALE DIPENDENTE	21.216	21.216	21.216
3G0102	IRAP ALTRI	1.350	1.350	1.350
sub-totale		22.566	22.566	22.566

Totale		9.512.492	7.876.646	7.652.740
---------------	--	------------------	------------------	------------------

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE
AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2020
E BILANCIO PLURIENNALE 2020-2022**

* * * * *

Lo schema di Bilancio preventivo economico dell'esercizio 2020, composto dal conto economico, dal pluriennale 2020-2022 e dalla nota illustrativa a firma del Direttore della S.d.S., è stato predisposto ai sensi dell'art. 23 del vigente Statuto e del regolamento di contabilità. Lo schema di bilancio contiene le previsioni economiche di competenza dell'esercizio in riferimento alle azioni programmate riguardanti:

- a) l'attuazione di una serie di progetti che fanno parte delle redigenda deliberazione assembleare "linee di indirizzo strategiche per la programmazione complessiva delle attività sociali e socio-sanitarie annualità 2020-2022";
- b) la gestione dei fondi regionali sulla “non autosufficienza”, “vita indipendente”, “gravissime disabilità” e fondi europei per altri progetti specifici (POR FSE 2014-2020 Asse B, P.A.S.S.I. in autonomia - Dopo di noi, Fondo povertà, Prevenzione forma di violenza - Forteto, PalS, ecc.);
- c) la gestione associata dei servizi socio-assistenziali delle materie delegate dai Comuni consorziati.

I dati di bilancio si possono riassumere nel modo seguente:

CONTO ECONOMICO

voci	euro
VALORE DELLA PRODUZIONE	9.512.492,00
COSTI DELLA PRODUZIONE	9.489.926,00
DIFFERENZA	22.566,00
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0,00
IMPOSTE E TASSE	-22.566,00
RISULTATO D'ESERCIZIO	0,00

Lo schema di bilancio adottato e sottoposto al parere del Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 22 dello Statuto, è mutuato dallo schema di bilancio economico civilistico di cui all'art. 2425 del codice civile.

Le singole voci di ricavo componenti il “Valore della Produzione”, sono state determinate applicando i principi di competenza e prudenza e nella prospettiva di continuazione dell’attività considerato che la S.d.S. Mugello, ha tutti i requisiti previsti dall’art. 15 della L.R. n. 44 del 29/07/2014.

I ricavi sono costituiti da contributi in conto esercizio della Regione Toscana, dell’Azienda USL Toscana Centro, del Ministero del lavoro e delle politiche sociali e di altri soggetti, da contributi dei Comuni consorziati per la gestione associata dei servizi socio-assistenziali, dalla compartecipazione alla spesa degli utenti, nonché dai risconti passivi presunti dell’esercizio 2019 che verranno esattamente quantificati in sede di approvazione del bilancio consuntivo per il suddetto esercizio (con un aumento complessivo previsto per l’anno 2020 pari ad € 232.882).

Al riguardo il Collegio prende atto che l'aumento dei risconti passivi (+ € 232.882) è sensibilmente inferiore a quello rilevato l'anno precedente (+ 870.303). In particolare sono diminuiti quelli provenienti dall’Unione Montana Comuni Mugello, vista la mancata reiterazione dell’assegnazione di una quota dell’avanzo di amministrazione utilizzata dalla S.d.S. per l’abbattimento delle liste di attesa.

Ente	anno 2020	anno 2019	delta 2020/2019
Regione Toscana	1.742.686	1.603.233	139.453
Comuni	62.320	0	62.320
AUSL Toscana Centro	9.000	9.000	0
UMCM	106.764	210.496	-103.732
INPS ex INPDAP	123.192	120.000	3.192
Ministero	302.044	207.591	94.453
S.d.S. Nord-Ovest	30.536	0	30.536
persone fisiche	6.660	0	6.660
	2.383.202	2.150.320	232.882

Per quanto riguarda le voci di costo componenti il “Costo della Produzione”, il Collegio rileva l’appostazione di una serie di costi di supporto alla gestione in termini di risorse logistiche ed umane messe a disposizione dagli enti consorziati (costi di personale ed oneri vari di gestione). Tali costi trovano contropartita nei ricavi costituiti dai contributi erogati dagli enti medesimi. Per quanto riguarda il personale i costi risultano dettagliati nell’Allegato B “dettaglio della previsione dei costi/ricavi dell’organizzazione del personale”.

Le restanti risorse provenienti dai contributi indicati nel “Valore della Produzione”, vengono utilizzate nel modo seguente:

- a) all’attivazione di processi ed azioni finalizzate alla realizzazione delle attività socio-assistenziali ed altra integrazione secondo gli indirizzi dell’organo di governo della Società della Salute nel perseguimento degli obiettivi di salute, in quanto l’approvazione dell’adeguamento al nuovo PSSIR è prevista entro la data del 31 marzo 2020;
- b) utilizzo di fondi finalizzati per l’attuazione del sistema integrato degli interventi e dei servizi sociali;
- c) utilizzo dei fondi integrati dalla compartecipazione degli utenti, per il progetto sulla non autosufficienza “anziano in famiglia”;
- d) utilizzo dei fondi comunali, regionali e di altri Enti, integrati dalla compartecipazione degli utenti, per la gestione associata dei servizi socio-assistenziali e delle attività ad alta integrazione;
- e) utilizzo di fondi ministeriali per l’attuazione dei progetti:
 - o Fondo povertà (DD 18/02/2018)
 - o C.O.MU. POR FSE 2014-2020 Asse B (DD RT 3041/2018)
 - o Pals (prosecuzione FSE-SIA/ReI)

- f) costi di supporto alla gestione, soprattutto in termini di utilizzo di risorse umane;
- g) costi generali per il funzionamento della S.d.S.;

Il Collegio prende atto che nella nota illustrativa, secondo quanto indicato al punto 11 delle “linee guida contabili” diramate dalla Regione Toscana con delibera GRT del 28/12/2009 n. 1265, il conto economico complessivo è stato suddiviso in tre conti economici relativi alle contabilità separate riguardanti le aree gestionali dell’attività sociale, del fondo per la non autosufficienza > 65 anni e dell’attività sanitaria. Quest’ultimo conto prevede quest’anno uno stanziamento di € 29.000 e comprende, oltre al progetto sulla continuità assistenziale “AVEC MU” – Decreto Dirigenziale n. 12511/2017, anche il progetto "Peer to Peer Mugello" finanziato dall’Azienda USL Toscana centro con deliberazione DG n. 1459/2017. Il Collegio verifica la congruità ed esattezza della ripartizione effettuata.

Il Collegio rileva positivamente come la percentuale di costituzione dei conferimenti comunali basata sulla popolazione residente per singolo Comune, sia arrivata al 90% per l’anno 2020 con la conseguente riduzione della quota basata sulla spesa storica al 10%. Questo nell’ottica del raggiungimento dell’obiettivo finale della completa omogeneizzazione della ripartizione degli oneri sociali tra i Comuni consorziati.

Il Collegio prende atto che, a norma del regolamento di contabilità (art. 1 comma 3), il Consorzio ha provveduto alla redazione del Bilancio Pluriennale 2020-2022, con previsione di una progressiva riduzione delle risorse finanziarie, principalmente dovuta alla prevedibile riduzione dei risconti annualmente disponibili.

Il Collegio prende atto, favorevolmente, che il Bilancio preventivo dell’anno 2020 verrà approvato entro la fine dell’anno 2019 secondo le disposizioni della Regione Toscana. Con tale approvazione gli organi del Consorzio saranno in grado di predisporre i budget e gli altri atti di programmazione conseguenti, all’inizio dell’esercizio 2020, con beneficio per l’attività relativa all’erogazione dei servizi.

Il Collegio, pertanto, esaminate le poste sopra riportate nonché la relazione illustrativa del Direttore della S.d.S., ritiene che le appostazioni del Bilancio preventivo economico siano attendibili e coerenti con il programma di attività del Consorzio per l’esercizio 2020.

In virtù di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole all’approvazione del Bilancio preventivo economico dell’esercizio 2020 e del pluriennale 2020-2022.

Borgo San Lorenzo, 16 dicembre 2019

Il Collegio Sindacale

f.to dott. Mario Nencetti _____

f.to dott. Stefano Nencioni _____

f.to dott. Mauro Boscherini _____

Programma biennale degli acquisti di forniture e servizi 2020/2021 di importo unitario pari o superiore ad euro quarantamila e relativo aggiornamento annuale, di cui l'art 21 D.Lgs. 18 aprile 2016 n. 50

PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2020/2021 DELL'AMMINISTRAZIONE SOCIETA' DELLA SALUTE - ZONA MUGELLO

SCHEDA B: ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi (Tabella B.2bis)	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è eventualmente ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto Codice NUTS	Settore	CPV (5)	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (6) (Tabella B.1)	Responsabile del Procedimento (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere (8)	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO					CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARÀ RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (11)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (Tabella B.2)	
														Primo anno	Secondo anno	Costi su annualità successiva	Totale (9)	Apporto di capitale privato(10)		codice AUSA		denominazione
																		Importo	Tipologia (Tabella B.1bis)			
S05517830484201900001	2020		1		No	IT14	Servizi	7962000-6	SOMMINISTRAZIONE LAVORO	1	mezzacappa michele	24	No	190.224,00	0,00	0,00	190.224,00	0,00		0000400383	ESTAR	
S05517830484201900005	2020		1		No	IT14	Servizi	8531000-5	SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE CENTRO SEMIRESIDENZIALE LE CENTO PRIMAVERE DICOMANO	1	mezzacappa michele	60	No	111.122,00	111.122,00	333.366,00	555.610,00	0,00		0000400383	ESTAR	
														301.346,00 (13)	111.122,00 (13)	333.366,00 (13)	745.834,00 (13)	0,00 (13)				

- Note:
- (1) Codice CUI = sigla settore (F=forniture, S=servizi) + cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
 - (2) Indica il CUP (cfr. articolo 6 comma 4)
 - (3) Compilare se nella colonna "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi" si è risposto "SI" e se nella colonna "Codice CUP" non è stato riportato il CUP in quanto non presente
 - (4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art 3 comma 1 lettera c) del D.Lgs 50/2016
 - (5) Relativa a CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F= CPV<45 o 48; S= CPV>48
 - (6) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6 commi 10 e 11
 - (7) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento
 - (8) Servizi o forniture che presentano caratteri di regolarità o sono destinati ad essere rinnovati entro un determinato periodo
 - (9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ivi inclusa le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità
 - (10) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo
 - (11) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (cfr. articolo 5)
 - (12) Indicare se l'acquisto è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art. 7 commi 8 e 9. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma
 - (13) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi

Il referente del programma

mezzacappa michele

Tabella B.1

1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

Tabella B.1bis

1. finanza di progetto
2. concessione di forniture e servizi
3. appreziazione
4. società partecipata o di scopo
5. locazione finanziaria
6. contratto di disponibilità
9. altro

Tabella B.2

1. modifica ex art 7 comma 8 lettera b)
2. modifica ex art 7 comma 8 lettera c)
3. modifica ex art 7 comma 8 lettera d)
4. modifica ex art 7 comma 8 lettera e)
5. modifica ex art 7 comma 9

Tabella B.2bis

1. no
2. si
3. sì, CUI non ancora attribuito
4. sì, interventi o acquisti diversi

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Atto n. 34 del 18-12-2019

In pubblicazione all'Albo della Società della Salute dal 18-12-2019 al 02-01-2020

**Esecutiva ai sensi della Legge Regionale Toscana n.40 del 24 febbraio 2005
in data 18-12-2019**