

 <p>Società della Salute della Toscana</p>	<p><b>Società della Salute del Mugello</b></p>
<p>C.F. e P. IVA 05517830484                  Via Palmiro Togliatti, 29 - 50032 BORGO SAN LORENZO (FI)                  Tel. 0558451430 - Fax 0558451414 - e-mail:                  sds.mugello@asf.toscana.it                  posta elettronica certificata: sds mugello@legalmail.it</p>	

**DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA DEL CONSORZIO**

**N. 12 DEL 20/09/2012**

**Oggetto: Approvazione dello schema di Conto Economico relativo all'andamento della gestione del 1° semestre 2012 integrato dalla proiezione di chiusura dell'esercizio**

**La Presidente**  
 Dr.ssa Ida Ciucchi

Coadiuvata da:  
**Il Direttore**  
 Dr. Massimo Principe

Immediatamente esecutiva

Publicata all'albo pretorio il **21 SET. 2012**  
 fino al **6 OTT. 2012**

Allegati parte integrante: n° 1  
 Allegati semplici: n° 0

**Proponente: Il Direttore**  
 Dr. Massimo Principe

Parere favorevole di regolarità tecnica ai sensi dell'art. 49 comma 1 del D. Lgs 267/2000

**Il Direttore**  
 Dr. Massimo Principe

Parere favorevole di regolarità contabile ai sensi dell'art. 49 comma 1 del D. Lgs 267/2000

**Il Responsabile**  
 Paolo Goni

Costo presunto : € 0

Il giorno 20/09/2012 alle ore 10,00, nella sala riunioni dell'Azienda Sanitaria di Firenze in Borgo San Lorenzo, Via P. Togliatti n. 29, si è riunita l'Assemblea, su convocazione della Presidente. Risultano presenti:

ente	rappresentante	peso voti	presente	assente
Barberino di Mugello	delegato Giuliano Biancalani	11,50%	X	
Borgo San Lorenzo	delegato Silvia Giovannini	18,84%	X	
Dicomano	sindaco Ida Ciucchi	6,26%	X	
Firenze	delegato Alba Benassi	5,23%		X
Marradi	delegato Gabriele Miniati	3,16%	X	
Palazzuolo sul Senio	delegato Donatella Visani	1,06%	X	
San Piero a Sieve	sindaco Marco Semplici	4,20%		X
Scarperia	delegato Fiammetta Capirossi	8,36%		X
Vicchio	sindaco Roberto Izzo	8,38%	X	
Azienda Sanitaria di Firenze	Direttore Generale Paolo Morello Marchese	33,00%		X

Riconosciuta la validità della seduta per la presenza dei suddetti membri tale da rappresentare almeno la maggioranza assoluta dei soci

## L'ASSEMBLEA DELLA SOCIETA' DELLA SALUTE DEL MUGELLO

**VISTO** la L.R.T. n. 40/2005 e s.i.m. "Disciplina del servizio sanitario regionale" che agli artt. 71 e seguenti istituisce le Società della Salute quale 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;

**VISTO** il decreto del Presidente di questa SdS n. 1/2010 con il quale il sottoscritto Dott. Massimo Principe è stato nominato quale Direttore del Consorzio Società della Salute del Mugello per il periodo dal 01/06/2010 al 22/12/2014;

**VISTA** la deliberazione dell'Assemblea di questa SdS n. 10 del 03/04/2006 e s.m.i. con la quale si è stipulata una Convenzione tra questa SdS e l'Azienda Sanitaria di Firenze per fornitura del servizio di assistenza amministrativa, contabile e fiscale;

**VISTA** della deliberazione dalla Giunta Regionale Toscana n. 1265 del 28/12/2009 avente per oggetto "Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità della Società della Salute" che prevede al punto 9 dell'allegato :

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

**CONSIDERATO** che con deliberazione dell'Assemblea di questa SdS n. 31 del 01/10/2010 veniva stabilito di adottare il monitoraggio con cadenza trimestrale e che il Direttore ha già provveduto ad inviare agli Enti consorziati il monitoraggio del primo trimestre con nota n. 0002728 del 07/06/2012 e quello del secondo semestre con nota n. 0003993 del 04/09/2012;

**PRESO ATTO** del provvedimento del Direttore n. 60 del 14/09/2012, con il quale il medesimo propone all'Assemblea:

- lo schema di Conto Economico relativo all'andamento della gestione del 1° semestre dell'anno 2012, integrato da una proiezione di chiusura dell'esercizio (allegato "A" al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale);
- l'applicazione anche per il 2° semestre 2012, in attesa dell'effettiva operatività delle ricognizioni previste dalla delibera GRT 243/2011, dei criteri di imputazione dei costi del personale dedicato all'organizzazione degli uffici e dei servizi dettagliati nella "nota illustrativa" al bilancio di previsione 2012 adottato con deliberazione dell'Assemblea SdS n. 31 del 29/12/2011;

**PRESO ATTO** della nota prot. n. 0004254 del 20 settembre 2011, agli atti di questa SdS, del Direttore Generale dell'Azienda Sanitaria USL 10 di Firenze, con la quale il Direttore medesimo, manifestando la sua impossibilità a partecipare all'Assemblea di questa SdS del 20 settembre 2012, dichiara di aver esaminato e di approvare gli atti iscritti all'ordine del giorno della presente seduta;

Con le modalità previste dall'art. 12, comma 1, dello Statuto della SdS Mugello e con voto unanime:

**DELIBERA**

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

**1) DI APPROVARE:**

- lo schema di Conto Economico relativo all'andamento della gestione del 1° semestre dell'anno 2012, integrato da una proiezione di chiusura dell'esercizio (allegato "A" al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale);
- l'applicazione anche per il 2° semestre 2012, in attesa dell'effettiva operatività delle ricognizioni previste dalla delibera GRT 243/2011, dei criteri di imputazione dei costi del personale dedicato all'organizzazione degli uffici e dei servizi dettagliati nella "nota illustrativa" al bilancio di previsione 2012 adottato con deliberazione dell'Assemblea SdS n. 31 del 29/12/2011;

**2) DI DICHIARARE** il presente atto immediatamente eseguibile;

**3) DI PUBBLICARE** il presente atto mediante affissione all'Albo Pretorio del Consorzio, per quindici giorni consecutivi;

**4) DI TRASMETTERE** il presente atto agli Enti aderenti, al Collegio Sindacale ed alla Giunta Regionale Toscana.

**IL DIRETTORE**

(Dr. Massimo Principe)



**LA PRESIDENTE**

(Dr.ssa Ida Ciocchi)



<i>ALLEGATI</i>	<i>parte integrante</i>	<i>semplici</i>
“A” : Schema di Conto Economico relativo all’andamento della gestione del 1° semestre dell’anno 2012, integrato da una proiezione di chiusura dell’esercizio	X	

**PUBBLICAZIONE**

N ..... Registro Pubblicazione

La presente deliberazione è pubblicata oggi all’Albo del Consorzio e vi rimarrà affissa per 15 giorni consecutivi.

Borgo San Lorenzo, li 21 SET. 2012

**LA SEGRETERIA**  
F.to 

La presente copia conforme all’originale da servire per uso amministrativo.

Borgo San Lorenzo, li \_\_\_\_\_

**LA SEGRETERIA**  
F.to

da partecipare a:

- Enti aderenti
- Collegio Sindacale
- Giunta Regionale Toscana



**Società della Salute del Mugello**

C.F. e P. IVA 05517830484

Via Palmiro Togliatti, 29 - 50032 BORGO SAN LORENZO (FI)  
Tel. 0558451430 - Fax 0558451414 - e-mail: [sds.mugello@asf.toscana.it](mailto:sds.mugello@asf.toscana.it)  
posta elettronica certificata: [sdsmugello@legalmail.it](mailto:sdsmugello@legalmail.it)

Allegato "A"

Conto  
Economico  
al  
30 giugno  
2012

**CONTO ECONOMICO Società della Salute del Mugello - al 30/06/2012**

<b>A) Valore della produzione</b>		1° semestre	proiezione anno 2012	differenza con bil. prev.
1)	Contributi in c/esercizio			
	da Regione Toscana	750.502,47	2.095.370,53	719.290,31
	da Azienda Sanitaria di Firenze	321.697,96	670.440,81	536.112,81
	da Comuni	2.070.961,53	4.141.923,06	614.071,06
	da Comunità Montana	41.358,41	159.074,49	0,00
	da altri	86.095,23	277.893,49	207.250,00
2)	Proventi e ricavi diversi	0,00	0,00	0,00
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0,00	0,00	-1.091.596,87
4)	Compartecipazioni alla spesa prestazioni sociosanitarie	63.275,00	105.000,00	0,00
5)	Costi capitalizzati	0,00	0,00	0,00
<b>Totale valore della produzione</b>		<b>3.333.890,59</b>	<b>7.449.702,38</b>	<b>985.127,31</b>

<b>B) Costi della produzione</b>		1° semestre	proiezione annua	differenza con bil. prev.
1)	Acquisto di beni	2.702,00	7.714,00	-1.286,00
2)	Acquisto di prestazioni e servizi			
	2.1) prestazioni sociosanitarie sanitarie da pubblico	186.135,90	380.267,66	20.169,99
	2.2) prestazioni sociosanitarie sanitarie da privato	2.424.972,30	5.524.004,31	962.926,27
	2.3) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da pubblico	520.057,17	1.116.472,02	591,00
	2.4) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da privato	42.892,32	86.532,64	0,00
3)	Manutenzioni e riparazioni	1.268,00	2.536,00	36,00
4)	Per godimento beni di terzi	25.869,00	51.738,00	-462,00
5)	Personale	18.815,48	37.630,95	0,00
6)	Oneri diversi di gestione	109.394,43	239.306,80	3.152,05
7)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,00
8)	Ammortamento fabbricati	0,00	0,00	0,00
9)	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	1.250,00	2.500,00	0,00
10)	Svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00
11)	Variazione delle rimanenze	0,00	0,00	0,00
12)	Accantonamenti tipici dell'esercizio	0,00	0,00	0,00
<b>Totale costi della produzione</b>		<b>3.333.356,59</b>	<b>7.448.702,38</b>	<b>985.127,31</b>

<b>Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)</b>	<b>534,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>
--	---------------	-----------------	-------------

<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		1° semestre	proiezione annua	differenza con bil. prev.
1)	Interessi attivi	3.008,66	5.100,00	100,00
2)	Altri proventi finanziari	0,00	0,00	0,00
3)	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00
4)	Altri oneri finanziari	-534,00	-1.000,00	0,00
<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>		<b>2.474,66</b>	<b>4.100,00</b>	<b>100,00</b>

<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		1° semestre	proiezione annua	differenza con bil. prev.
1)	Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00
2)	Svalutazioni	0,00	0,00	0,00
<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>		1° semestre	proiezione annua	differenza con bil. prev.
1)	Minusvalenze	0,00	0,00	0,00
2)	Plusvalenze	0,00	0,00	0,00
3)	Accantonamenti non tipici dell'attività sociosanitaria	0,00	0,00	0,00
4)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche	4.433,87	12.500,00	12.500,00
5)	Sopravvenienze e insussistenze	2.457,47	2.400,00	2.400,00
<b>Totale delle partite straordinarie</b>		<b>6.891,34</b>	<b>14.900,00</b>	<b>14.900,00</b>

<b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>	<b>9.900,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>15.000,00</b>
<b>G) Imposte e tasse</b>	9.900,00	20.000,00	15.000,00
<b>Utile o perdita d'esercizio</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Dettaglio per conto economico**

<b>Valore della produzione</b>		<b>1° semestre</b>	<b>2° semestre</b>	<b>anno 2012</b>
<i>conto econ.co</i>	<i>descrizione</i>	<i>importo</i>	<i>importo</i>	<i>importo</i>
3A01010201	CONTRIBUTI DA R.T. - <b>SANITARIO</b>	14.350,84	14.350,84	28.701,67
3A01010202	CONTRIBUTI DA R.T.	736.151,64	1.330.517,23	2.066.668,86
3A01020102	CONTRIBUTI DA COMUNI	2.070.961,53	2.070.961,53	4.141.923,06
3A01020301	CONTRIBUTI DA ALTRI - <b>SANITARIO</b>	14.000,00	16.000,00	30.000,00
3A01020302	CONTRIBUTI DA ALTRI	435.151,59	642.257,20	1.077.408,79
3A030403	CONCORSI PER GESTIONE ASSOCIATA	51.310,00	28.690,00	80.000,00
3A030403	CONCORSI PER FONDO NON AUTO	11.965,00	13.035,00	25.000,00
3A030606	PROVENTI E RICAVI DIVERSI	0,00	0,00	0,00
3A030606	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI	0,00	0,00	0,00
<b>Totale valore della produzione</b>		<b>3.333.890,59</b>	<b>4.115.811,79</b>	<b>7.449.702,38</b>

<b>Costi della produzione</b>		<b>1° semestre</b>	<b>2° semestre</b>	<b>anno 2012</b>
<i>conto econ.co</i>	<i>descrizione</i>	<i>importo</i>	<i>importo</i>	<i>importo</i>
3B01010601	PRESIDI SANITARI	0,00	0,00	0,00
3B01020302	COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	1.913,00	2.087,00	4.000,00
3B010204	SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	450,00	2.764,00	3.214,00
3B010209	LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INF.)	339,00	161,00	500,00
3B0201050502	ASSISTENZA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE SOGG. PUBBL.	23.984,12	29.104,64	53.088,76
3B02010515	SERVIZI RESI DA SOGGETTI PUBBLICI - <b>SANITARIO</b>	28.350,84	28.350,84	56.701,67
3B02010519	SERVIZI RESI DA SOGGETTI PUBBLICI	90.707,54	89.530,09	180.237,63
3B02021402	ASSISTENZA RESIDENZIALE SOGGETTI PRIVATI	802.315,41	819.201,76	1.621.517,17
3B02021502	ASSISTENZA SEMIRESIDENZIALE SOGGETTI PRIVATI	335.341,44	344.798,01	680.139,45
3B02021602	SERVIZI APPALTATI A SOGGETTI PRIVATI	559.240,55	1.093.606,65	1.652.847,20
3B02022702	CONTRIBUTI, ASSEGNI E SUSSIDI AGLI ASSISTITI	409.206,30	575.509,97	984.716,27
3B0202310202	TRASPORTI ORDINARI	129.761,24	126.969,84	256.731,08
3B020235	SERVIZI RESI DA SOGGETTI PRIVATI	167.516,64	111.619,12	279.135,76
3B02030102	SERVIZI DI MENSA SOGGETTI PUBBLICI	43.093,40	47.146,20	90.239,60
3B020322	ALTRI SERVIZI NON SOCIO-SANITARI DA PUBBLICO	516.710,17	593.067,85	1.109.778,02
3B02040102	SERVIZI DI MENSA SOGGETTI PRIVATI	21.590,72	27.326,66	48.917,38
3B020408	COSTI PER UTENZE TELEFONICHE	3.250,00	3.250,00	6.500,00
3B020413	COSTI PER FORMAZIONE DEL PERSONALE	426,00	1.074,00	1.500,00
3B02041601	SERVIZI DI LOGISTICA E SICUREZZA	0,00	100,00	100,00
3B02041605	ALTRI SERVIZI NON SOCIO-SANITARI DA PRIVATO	42.466,32	42.466,32	84.932,64
3B0303	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ATTREZZATURE	1.268,00	1.268,00	2.536,00
3B040302	FITTI IMMOBILIARI	12.500,00	12.500,00	25.000,00
3B0404	CANONI DI NOLEGGIO	4.804,00	4.804,00	9.608,00
3B0405	ALTRI CANONI	8.662,00	8.662,00	17.324,00
3B080104	ONERI DIREZIONE AZIENDALE	18.815,48	18.815,48	37.630,95
3B090101	INDENNITA' DIREZIONE AZIENDALE E COLLEGIO SIND.	82.715,38	87.377,38	170.092,75
3B0902	PREMI DI ASSICURAZIONE	2.031,05	0,00	2.031,05
3B0903	SPESE LEGALI	0,00	0,00	0,00
3B090502	IMPOSTE	250,00	250,00	500,00
3B0906	BOLLI	985,00	985,00	1.970,00
3B091001	PROMOZIONE, DIVULGAZIONE	300,00	700,00	1.000,00
3B091002	PROMOZIONE, DIVULGAZIONE - <b>SANITARIO</b>	0,00	2.000,00	2.000,00
3B091003	CONVEGNI, CONGRESSI	0,00	1.000,00	1.000,00
3B091005	ALTRI ONERI DI GESTIONE	23.113,00	37.600,00	60.713,00
3B110202	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI TECNICI	750,00	750,00	1.500,00
3B110402	AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI	500,00	500,00	1.000,00
<b>Totale costi della produzione</b>		<b>3.333.356,59</b>	<b>4.115.345,79</b>	<b>7.448.702,38</b>

## NOTA PRELIMINARE AL CONTO ECONOMICO

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

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

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

L'Assemblea della SdS con Deliberazione n. 31 del 01/10/2010 ha stabilito di adottare il monitoraggio con cadenza trimestrale.

Il Direttore ha già provveduto ad inviare agli Enti consorziati il rendiconto del 1° trimestre con nota prot. 2728 del 07/06/2012 ed il monitoraggio del 2° trimestre con nota prot. 3993 del 04/09/2012.

### CRITERI DI VALUTAZIONE

In accordo con il Dipartimento Amministrazione e Finanza dell'Azienda Sanitaria di Firenze che ha in outsourcing il servizio di assistenza amministrativa, contabile e fiscale della Società della Salute del Mugello, sono stati adottati dei criteri di massima per la **determinazione dei costi e dei ricavi** al 30 giugno 2012. In particolare :

#### 📁 Ricavi

I contributi 2012 già assegnati, quelli non ancora assegnati ma già indicati nel Bilancio di Previsione e che si presume verranno riconosciuti nel corso del 2012 e i ricavi derivanti da contributi riscotati da anni precedenti, sono stati attribuiti al conto economico al 30 giugno 2012 per i costi ad essi relativi di competenza del semestre. La parte non spesa è stata trattata come un risconto passivo del periodo. Il previsionale al 31 dicembre 2012 è stato redatto considerando tali contributi per la parte che si prevede di utilizzare nel corso dell'esercizio. La parte non spesa costituirà un risconto passivo del 2012.

#### 📁 Costi

- importi relativi alle attività del 1° semestre 2012 già risultanti dalla contabilità CEPAS (procedura approvvigionamenti – ricevimenti effettuati)
- importi relativi alle attività del 1° semestre non soggette a ricevimenti e/o non ancora contabilizzate nella suddetta contabilità CEPAS
- importi presunti attività 2° semestre 2012

## DETTAGLIO DELLE SINGOLE VOCI DI BILANCIO

### A – VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione

- del primo semestre 2012 pari ad **€ 3.333.890,59**
- del secondo semestre 2012 pari ad **€ 4.115.811,79**
- della proiezione anno 2012 pari ad **€ 7.449.702,38**

è così composto :

provenienza	riconti passivi	in c/esercizio 2012	totale 1° semestre 2012
Contributi da Regione Toscana	211.540,32	538.962,15	750.502,47
Contributi da Azienda Sanitaria di Firenze	14.000,00	307.697,96	321.697,96
Contributi da Comuni	0,00	2.070.961,53	2.070.961,53
Contributi da Comunità Montana Mugello	41.358,41	0,00	41.358,41
Contributi da da Altri	32.680,00	53.415,23	86.095,23
Proventi e ricavi diversi	0,00	0,00	0,00
Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0,00	0,00	0,00
Compartecipazione alla spesa (utenti)	0,00	63.275,00	63.275,00
<b>totale</b>	<b>299.578,73</b>	<b>3.034.311,86</b>	<b>3.333.890,59</b>

provenienza	riconti passivi	in c/esercizio 2012	totale 2° semestre 2012
Contributi da Regione Toscana	640.327,36	704.540,70	1.344.868,06
Contributi da Azienda Sanitaria di Firenze	16.000,00	332.742,86	348.742,86
Contributi da Comuni	0,00	2.070.961,53	2.070.961,53
Contributi da Comunità Montana Mugello	117.716,08	0,00	117.716,08
Contributi da da Altri	32.680,00	159.118,27	191.798,27
Proventi e ricavi diversi	0,00	0,00	0,00
Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0,00	0,00	0,00
Compartecipazione alla spesa (utenti)	0,00	41.725,00	41.725,00
<b>totale</b>	<b>806.723,44</b>	<b>3.309.088,35</b>	<b>4.115.811,79</b>

provenienza	riconti passivi	in c/esercizio 2012	totale anno 2012	differenza con bilancio di previsione 2012
Contributi da Regione Toscana	851.867,68	1.243.502,85	2.095.370,53	719.290,31
Contributi da Azienda Sanitaria F.	30.000,00	640.440,81	670.440,81	536.112,81
Contributi da Comuni	0,00	4.141.923,06	4.141.923,06	614.071,06
Contributi da Comunità Montana	159.074,49	0,00	159.074,49	0,00
Contributi da Altri	65.360,00	212.533,49	277.893,49	207.250,00
Proventi e ricavi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00
Concorsi, recuperi, rimborsi ...	0,00	0,00	0,00	-1.091.596,87
Compartecipazione alla spesa	0,00	105.000,00	105.000,00	0,00
<b>totale</b>	<b>1.106.302,17</b>	<b>6.343.400,21</b>	<b>7.449.702,38</b>	<b>985.127,31</b>

La **differenza complessiva di € 985.127,31** tra la proiezione 2012 ed il bilancio di previsione è dovuta a:

- **Risconti passivi** per € 375.787,46 quale differenza tra l'importo effettivo determinato nel bilancio di esercizio 2011 adottato con deliberazione dell'Assemblea n. 8 del 18/06/2012 pari ad € 1.106.302,17 e quanto riportato nel Bilancio di Previsione 2012 adottato con deliberazione dell'Assemblea n. 31 del 29/12/2011 pari ad € 730.514,71
- **In c/esercizio** per € 609.339,85

## **In particolare :**

- **da Regione Toscana per complessivi € 719.290,31:**
  - o nuova assegnazione di € 173.047,96 con Decreto n. 2070 del 07/05/2012 "fase a regime Vita Indipendente";
  - o nuova assegnazione di € 70.000,00 con Decreto n. 3041 del 14/06/2012 "fondo regionale di Solidarietà Istituzionale";
  - o nuova assegnazione di € 26.100,00 con Decreto n. 901 del 05/03/2012 "progetto Famiglia numerosa, servizi più leggeri"
  - o incremento di € 60.431,56 quale maggiore assegnazione sul "fondo non autosufficienza" con Decreto n. 2920 del 26/06/2012 e Delibera n. 700 del 01/08/2011;
  - o incremento di € 13.923,33 quale maggiore assegnazione sul "FRAS 2012" con Decreto n. 1953 del 27/04/2012;
  - o incremento di € 375.787,46 per effetto dei maggiori risconti passivi del bilancio di esercizio 2011 rispetto al bilancio di previsione 2012;
  
- **da Azienda Sanitaria di Firenze per complessivi 536.112,81:**
  - o incremento di € 58.587,00 quale definitiva assegnazione del "Progetto Montagna 2011" (delibere della Giunta Esecutiva della SdS Mugello n. 12 del 19/10/2011, dell'Azienda Sanitaria di Firenze n. 711 del 20/10/2011 e della Regione Toscana n. 1223 del 27/12/2011);
  - o incremento di € 477.525,81 per variazione di imputazione dalla voce "concorsi, recuperi, rimborsi" alla voce "contributi", delle seguenti risorse relative alla valorizzazione del personale messo a disposizione per lo svolgimento dell'attività istituzionale della Società della Salute di cui:
    - € 368.058,08 soggetti a compensazione
    - € 109.467,73 a titolo oneroso
  
- **da Comuni per € 614.071,06:**
  - o incremento per variazione di imputazione dalla voce "concorsi, recuperi, rimborsi" alla voce "contributi", delle seguenti risorse relative alla valorizzazione del personale messo a disposizione per lo svolgimento dell'attività istituzionale della Società della Salute di cui :
    - € 415.453,56 soggetti a compensazione
    - € 198.617,50 a titolo oneroso
  
- **da Altri per complessivi € 207.250,00:**
  - o nuova assegnazione di € 170.000,00 da parte della Direzione Regionale Toscana INPDAP per il progetto "pensionati in famiglia" (delibera della Giunta Esecutiva SdS n. 1 del 15/02/2012);
  - o nuova assegnazione di € 37.250,00 da parte della Provincia di Firenze per il progetto "kontatti e officine: cantieri di creatività" (provvedimento del Direttore SdS n. 33 del 22/05/2012);
  
- **Concorsi, recuperi, rimborsi ... per - € 1.091.596,87:**
  - o diminuzione per variazione di imputazione dalla voce "concorsi, recuperi, rimborsi" alla voce "contributi" (vedi sopra);
  
- **Compartecipazione alla spesa:**
  - o nessuna variazione

## B – COSTI DI PRODUZIONE

La voce costi di produzione del primo semestre 2012 pari ad € 3.333.356,59 è dettagliata nelle seguenti tabelle :

Voce	€	€	€
<b>1) Acquisto di beni</b>			<b>2.702,00</b>
beni di magazzino - rimborso ad ASF		366,00	
carburante		1.913,00	
prodotti informatici, cancelleria		84,00	
libri, quotidiani, riviste		339,00	
stampati "non autosufficienza"		0,00	

Voce	€	€	€
<b>2.1) Acquisto di servizi : prestazioni sociosanitarie da soggetti pubblici</b>			<b>186.135,90</b>
- di cui dalla ASF		28.350,84	
Neurologo - PUA + UVM (sanitario)	14.350,84		
Psicologo - Centro Affidi (sanitario)	14.000,00		
Percorsi integrati socio-sanitari	0,00		
- di cui dalla Comunità Montana Mugello		0,00	
Anziano Fragile	0,00		
- di cui dai Comuni		155.646,31	
attività in gestione associata	143.396,31		
PdZ - Attività Fisica Adattata	0,00		
progetto contatti e officine	12.250,00		
- di cui da Ist. Montedomini		2.138,75	
Anziano fragile	1.806,00		
Accesso programmi AFA	332,75		

Voce	€	€	€
<b>2.2) Acquisto di servizi : prestazioni sociosanitarie provenienti da soggetti privati</b>			<b>2.424.972,30</b>
- di cui per attività in gestione associata		1.817.621,41	
- di cui per progetto "non autosufficienza"		373.765,00	
Assistenza domiciliare	174.040,00		
Assistente familiare	172.027,00		
Assegno di cura	19.413,00		
Convenzioni CAAF	2.000,00		
Posti temporanei RSA	6.285,00		
- di cui per altri progetti finanziati dalla R.T.		190.470,89	
Anziano Fragile	25.892,00		
Vita Indipendente	65.519,25		
Cronic care model	0,00		
fondo disabili	43.059,64		
Marginalizzazione	50.000,00		
progetto RISC	6.000,00		
- di cui per progetti PIS e Programmazione sociale		38.115,00	
progetto l'isola dei delfini - DelPHino	1.875,00		
progetto INDACO - Associazione fra genitori ...	2.500,00		
progetto ippoterapia - Pianeta Elisa	1.600,00		
progetto promozione benessere	0,00		
progetto Artemisia	2.500,00		
progetto laboratorio spazio	9.615,00		
progetto abitare	0,00		
progetto sportello immigrati	3.750,00		
progetto operatore territoriale	9.900,00		
progetto contatti e officine	6.375,00		
- di cui per progetto INADEL "pensionati in famiglia"		0,00	
- di cui per fondo emergenze		0,00	
- di cui per altri interventi		5.000,00	

Voce	€	€	€
<b>2.3) Acquisto di servizi : prestazioni non sociosanitarie da soggetti pubblici</b>			<b>520.057,17</b>
di cui per supporto alla gestione (a compensazione)		391.755,82	
- da Azienda Sanitaria di Firenze	184.029,04		
- da Azienda Sanitaria di Firenze - altro	0,00		
- da Comuni	207.726,78		
di cui per gestione onerosa		120.801,35	
- da ASF (rimborso supporto + indennità)	9.917,27		
- da ASF (rimborso telefonia)	3.250,00		
- da ASF (rimborso utenze-pulizie)	1.500,00		
- da Comuni (rimborso supporto + indennità)	60.430,17		
- da Comunità Montana (2012)	41.358,41		
- da Comunità Montana (2013)	0,00		
- da Comuni per polo formativo	2.000,00		
- da Comuni per servizi di comunicazione	2.248,50		
- da Comuni per gestione graduatorie	0,00		
- da SdS Sud-Est (albo on line)	97,00		
- di cui da UNCEM - reti sociali		7.500,00	

Voce	€	€	€
<b>2.4) Acquisto di servizi : prestazioni non sociosanitarie da soggetti privati</b>			<b>42.892,32</b>
- di cui contratti interinali		42.466,32	
- di cui formazione del personale		426,00	
- di cui altri servizi		0,00	

Voce	€	€	€
<b>3) Manutenzioni e riparazioni</b>			<b>1.268,00</b>
- di cui per attrezzature ed arredi		518,00	
- di cui per postazioni informatiche		750,00	
<b>4) Godimento beni di terzi</b>			<b>25.869,00</b>
- di cui per noleggio autovetture SIM		4.804,00	
- di cui per noleggio applicativi software		8.565,00	
- di cui locazione CUS BSL		9.900,00	
- di cui locazione sede BSL		2.600,00	
<b>5) Personale</b>			<b>18.815,48</b>
- Direttore/Responsabile Zona (oneri)		18.815,48	
- altro		0,00	
<b>9) Oneri diversi di gestione</b>			<b>109.394,43</b>
- Collegio Sindacale		15.338,00	
- Direttore/Responsabile Zona		67.377,38	
- premi di assicurazione		2.031,05	
- spese legali		0,00	
- spese di promozione, divulgazione		300,00	
- spese di promozione, divulgazione (sanitario)		0,00	
- spese postali		1.670,00	
- outsourcing amministrativo/contabile/fiscale		15.000,00	
- altri oneri di gestione		343,00	
- altri oneri di gestione - O.I.V.		3.500,00	
- convegni, congressi		0,00	
- Se.P.P.		2.400,00	
- medico competente		200,00	
- imposte		250,00	
- bolli		985,00	
- altri oneri di funzionamento		0,00	
<b>12) Ammortamento delle immobilizzazioni</b>			<b>1.250,00</b>

<b>Totale costi della produzione</b>			<b>3.333.356,59</b>
--------------------------------------	--	--	---------------------

Mentre La voce costi di produzione della proiezione anno 2012 pari ad € 7.448.702,38 è dettagliata nelle seguenti tabelle :

Voce	€	€	€
<b>1) Acquisto di beni</b>			<b>7.714,00</b>
beni di magazzino - rimborso ad ASF		1.930,00	
carburante		4.000,00	
prodotti informatici, cancelleria		284,00	
libri, quotidiani, riviste		500,00	
stampati "non autosufficienza"		1.000,00	

Voce	€	€	€
<b>2.1) Acquisto di servizi : prestazioni sociosanitarie da soggetti pubblici</b>			<b>380.267,66</b>
- di cui dalla ASF		66.701,67	
Neurologo - PUA + UVM (sanitario)	28.701,67		
Psicologo - Centro Affidi (sanitario)	28.000,00		
Percorsi integrati socio-sanitari	10.000,00		
- di cui dalla Comunità Montana Mugello		0,00	
Anziano Fragile	0,00		
- di cui dai Comuni		302.900,49	
attività in gestione associata	273.900,49		
PdZ - Attività Fisica Adattata	4.500,00		
progetto contatti e officine	24.500,00		
- di cui da Ist. Montedomini		10.665,50	
Anziano fragile	10.000,00		
Accesso programmi AFA	665,50		

Voce	€	€	€
<b>2.2) Acquisto di servizi : prestazioni sociosanitarie provenienti da soggetti privati</b>			<b>5.524.004,31</b>
- di cui per attività in gestione associata		3.652.501,39	
- di cui per progetto "non autosufficienza"		759.000,00	
Assistenza domiciliare	355.000,00		
Assistente familiare	355.000,00		
Assegno di cura	35.000,00		
Convenzioni CAAF	4.000,00		
Posti temporanei RSA	10.000,00		
- di cui per altri progetti finanziati dalla R.T.		373.594,85	
Anziano Fragile	50.000,00		
Vita Indipendente	182.689,09		
Cronic care model	35.846,12		
fondo disabili	43.059,64		
Marginalizzazione	50.000,00		
progetto RISC	12.000,00		
- di cui per progetti PIS e Programmazione sociale		76.230,00	
progetto l'isola dei delfini - DelPHino	3.750,00		
progetto INDACO - Associazione fra genitori ...	5.000,00		
progetto ippoterapia - Pianeta Elisa	3.200,00		
progetto promozione benessere	0,00		
progetto Artemisia	5.000,00		
progetto laboratorio spazio	19.230,00		
progetto abitare	0,00		
progetto sportello immigrati	7.500,00		
progetto operatore territoriale	19.800,00		
progetto contatti e officine	12.750,00		
- di cui per progetto INADEL "anziano in famiglia"		105.703,04	
- di cui per fondo emergenze		80.378,11	
- di cui per altri interventi		476.596,92	

Voce	€	€	€
<b>2.3) Acquisto di servizi : prestazioni non sociosanitarie da soggetti pubblici</b>			<b>1.116.472,02</b>
di cui per supporto alla gestione (a compensazione)		783.511,64	
- da Azienda Sanitaria di Firenze	368.058,08		
- da Azienda Sanitaria di Firenze - altro	0,00		
- da Comuni	415.453,56		
di cui per gestione onerosa		317.960,38	
- da ASF (rimborso supporto + indennità)	19.834,55		
- da ASF (rimborso telefonia)	6.500,00		
- da ASF (rimborso utenze-pulizie)	3.000,00		
- da Comuni (rimborso supporto + indennità)	120.860,34		
- da Comunità Montana (2012)	82.716,82		
- da Comunità Montana (2013)	76.357,67		
- da Comuni per polo formativo	4.000,00		
- da Comuni per servizi di comunicazione	4.497,00		
- da Comuni per gestione graduatorie	0,00		
- da SdS Sud-Est (albo on line)	194,00		
- di cui da UNCEM - reti sociali		15.000,00	

Voce	€	€	€
<b>2.4) Acquisto di servizi : prestazioni non sociosanitarie da soggetti privati</b>			<b>86.532,64</b>
- di cui contratti interinali		84.932,64	
- di cui formazione del personale		1.500,00	
- di cui altri servizi		100,00	

Voce	€	€	€
<b>3) Manutenzioni e riparazioni</b>			<b>2.536,00</b>
- di cui per attrezzature ed arredi		1.036,00	
- di cui per postazioni informatiche		1.500,00	
<b>4) Godimento beni di terzi</b>			<b>51.738,00</b>
- di cui per noleggio autovetture SIM		9.608,00	
- di cui per noleggio applicativi software		17.130,00	
- di cui locazione CUS BSL		19.800,00	
- di cui locazione sede BSL		5.200,00	
<b>5) Personale</b>			<b>37.630,95</b>
- Direttore/Responsabile Zona (oneri)		37.630,95	
- altro		0,00	
<b>9) Oneri diversi di gestione</b>			<b>239.306,80</b>
- Collegio Sindacale		35.338,00	
- Direttore/Responsabile Zona		134.754,75	
- premi di assicurazione		2.031,05	
- spese legali		0,00	
- spese di promozione, divulgazione		1.000,00	
- spese di promozione, divulgazione (sanitario)		2.000,00	
- spese postali		3.170,00	
- outsourcing amministrativo/contabile/fiscale		30.000,00	
- altri oneri di gestione		15.343,00	
- altri oneri di gestione - O.I.V.		7.000,00	
- convegni, congressi		1.000,00	
- Se.P.P.		4.800,00	
- medico competente		400,00	
- imposte		500,00	
- bolli		1.970,00	
- altri oneri di funzionamento		0,00	
<b>12) Ammortamento delle immobilizzazioni</b>			<b>2.500,00</b>

<b>Totale costi della produzione</b>			<b>7.448.702,38</b>
--------------------------------------	--	--	---------------------

Per l'attività istituzionale svolta dal personale dedicato all'organizzazione degli uffici e dei servizi nell'anno 2012, sono stati previsti i seguenti costi come da allegato "B" della delibera Assemblea SdS n. 31 del 28/12/2011, ripartiti tra gli Enti con le % indicate nella "nota illustrativa" della citata delibera.

Tutti gli importi sono conteggiati al lordo, quindi comprensivi di incentivi, oneri riflessi (a carico Ente e dipendente) e I.R.A.P.

<b>soggetti a compensazione tra gli Enti consorziati</b>		
Ente	1° semestre	proiezione 2012
	€	€
ASL di Firenze	184.029,04	368.058,08
Barberino di Mugello	36.758,52	73.517,04
Borgo San Lorenzo	48.977,70	97.955,40
Dicomano	20.224,08	40.448,16
Firenze	20.341,08	40.682,16
Marradi	11.658,12	23.316,24
Palazzuolo	6.391,56	12.783,12
San Piero a Sieve	12.837,48	25.674,96
Scarperia	22.493,88	44.987,76
Vicchio	28.044,36	56.088,72
<b>sub-totale</b>	<b>391.755,82</b>	<b>783.511,64</b>

<b>a titolo oneroso da rimborsare agli Enti consorziati</b>		
Ente	1° semestre	proiezione 2012
	€	€
ASL di Firenze	9.917,27	19.834,55
Barberino di Mugello	0,00	0,00
Borgo San Lorenzo	24.953,76	49.907,52
Dicomano	0,00	0,00
Firenze	1.983,21	3.966,41
Marradi	0,00	0,00
Palazzuolo	0,00	0,00
San Piero a Sieve	0,00	0,00
Scarperia	33.493,21	66.986,41
Vicchio	0,00	0,00
<b>sub-totale</b>	<b>70.347,45</b>	<b>140.694,89</b>

<b>altro a titolo oneroso</b>		
Ente	1° semestre	proiezione 2012
	€	€
Agenzia Interinale	42.466,32	84.932,64
Comunità Montana Mugello	41.358,41	82.716,82
Direttore SdS / Resp.le Zona Mugello (*)	86.192,85	172.385,70
<b>sub-totale</b>	<b>170.017,58</b>	<b>340.035,16</b>

<b>totale complessivo</b>	<b>632.120,84</b>	<b>1.264.241,69</b>
---------------------------	-------------------	---------------------

I suddetti oneri sono stati calcolati a costi standard. La rilevazione dei costi effettivi, unitamente alla registrazione delle variazioni avvenute nel corso dell'anno all'impianto organizzativo previsto dalla delibera Giunta Esecutiva SdS n. 16 del 20/12/2011 permetterà - in sede di consuntivo al 31 dicembre 2012 - l'esatta determinazione degli oneri e la relativa ripartizione degli stessi a carico degli Enti consorziati.

La voce **personale** è composta dagli oneri relativi al Contratto del Direttore SdS/Responsabile Zona Mugello e precisamente :

- € **18.815,48** per il primo semestre 2012
- € **37.630,95** per la proiezione anno 2012

La voce oneri diversi di gestione

- del primo semestre 2012 pari ad € **109.394,43**
- della proiezione anno 2012 pari ad € **239.306,80**

comprende invece le seguenti spese suddivise per natura :

Voce	1° sem.	proiezione anno 2012
- Collegio Sindacale	15.338,00	35.338,00
- Direttore/Responsabile Zona	67.377,38	134.754,75
- premi di assicurazione	2.031,05	2.031,05
- spese legali	0,00	0,00
- spese di promozione, divulgazione	300,00	1.000,00
- spese di promozione, divulgazione - sanitario	0,00	2.000,00
- spese postali	1.670,00	3.170,00
- outsourcing amministrativo/contabile/fiscale	15.000,00	30.000,00
- altri oneri di gestione	343,00	15.343,00
- altri oneri di gestione - O.I.V.	3.500,00	7.000,00
- convegni, congressi	0,00	1.000,00
- Se.P.P.	2.400,00	4.800,00
- medico competente	200,00	400,00
- imposte	250,00	500,00
- bolli	985,00	1.970,00
- altri oneri di funzionamento	0,00	0,00
<b>totale</b>	<b>109.394,43</b>	<b>239.306,80</b>

### **C – PROVENTI ED ONERI FINANZIARI**

<b>Voce</b>	<b>1° semestre</b>	<b>proiezione 2012</b>
Interessi attivi	3.008,66	5.100,00
Altri proventi finanziari	0,00	0,00
Interessi passivi	0,00	0,00
Altri oneri finanziari	-534,00	-1.000,00
<b>totale</b>	<b>2.474,66</b>	<b>4.100,00</b>

La voce contiene la previsione degli interessi attivi sul deposito bancario e su quello postale, nonché gli oneri relativi alla gestione del c.c.p.

### **E – PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**

<b>Voce</b>	<b>1° semestre</b>	<b>proiezione 2012</b>
Plusvalenze	0,00	0,00
Concorsi, recuperi, rimborsi	4.433,87	12.500,00
Sopravvenienze ed insussistenze	2.457,47	2.400,00
<b>totale</b>	<b>6.891,34</b>	<b>14.900,00</b>

Recuperi da utenti (in quanto sopraggiunte modifiche allo stato reddituale) di contributi precedentemente corrisposti e insussistenza attiva su progetto anno 2010 "Sempre con noi Mugello" (nota di credito della Scuola Superiore di Studi Universitari e di Perfezionamento Sant'Anna di Pisa n. 000051VRIC del 25/05/2012 di euro 2.500,01).

### **G – IMPOSTE E TASSE**

<b>Voce</b>	<b>1° semestre</b>	<b>proiezione 2012</b>
Imposte e Tasse	9.900,00	20.000,00
<b>totale</b>	<b>9.900,00</b>	<b>20.000,00</b>

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

Dai dati contenuti nelle precedenti tabelle e qui di seguito riepilogati in un sintetico prospetto, si evidenzia che la principale differenza tra il Bilancio di previsione e la proiezione anno 2012 è dovuta all'aumento degli acquisti di prestazioni e servizi socio-sanitari da settore privato per lo svolgimento delle attività relative alle nuove assegnazioni/incrementi di fondi finalizzati dalla Regione Toscana, Provincia di Firenze e Direzione Regionale Toscana INPDAP.

<b>Descrizione</b>	<b>1° semestre</b>	<b>proiezione anno 2012</b>	<b>differenza con bilancio di previsione</b>
Acquisto di beni	2.702,00	7.714,00	-1.286,00
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico	186.135,90	380.267,66	20.169,99
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato	2.424.972,30	5.524.004,31	962.926,27
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore pubblico	520.057,17	1.116.472,02	591,00
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore privato	42.892,32	86.532,64	0,00
Manutenzioni e riparazioni	1.268,00	2.536,00	36,00
Per godimento beni di terzi	25.869,00	51.738,00	-462,00
Personale	18.815,48	37.630,95	0,00
Oneri diversi di gestione	109.394,43	239.306,80	3.152,05
Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	1.250,00	2.500,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>3.333.356,59</b>	<b>7.448.702,38</b>	<b>985.127,31</b>

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

### attività in gestione associata

Come dal rendiconto al 30/06/2012 inviato agli Enti consorziati con nota prot. 3993 del 04/09/2012, si prevede per le attività socio-assistenziali della gestione associata delle materie delegate alla SdS dai Comuni consorziati (al netto del supporto/personale/oneri di gestione), un fabbisogno di € **1.986.948,77** per il 1° semestre e di € **4.056.611,04** per l'anno 2012 come di seguito specificato:

modalità di utilizzo	1° semestre	proiezione 2° semestre	proiezione anno 2012
assistenza domiciliare	71.246,59	92.569,28	163.815,87
disabilità: centri di socializzazione	300.577,95	301.578,69	602.156,64
disabilità: trasporti	127.651,24	124.079,84	251.731,08
trasporti sociali saltuari	2.110,00	2.890,00	5.000,00
centro diurno anziani Dicomano	50.559,38	53.185,12	103.744,50
centro diurno Alzheimer Ronta	9.554,11	15.384,20	24.938,31
rette per RR.SS.AA.	561.519,39	625.736,42	1.187.255,81
agenzia casa	7.000,00	7.000,00	14.000,00
educativa domiciliare	64.414,42	127.658,75	192.073,17
assistenza all'handicap nelle scuole	244.539,54	140.443,59	384.983,13
pronta accoglienza minori	7.800,23	7.763,47	15.563,70
inserimenti minori in strutture	235.244,91	195.641,51	430.886,42
affidi minori a famiglie	28.812,00	28.494,00	57.306,00
Centro affidi	21.500,00	21.500,00	43.000,00
inserimenti socio-terapeutici	46.541,05	47.190,00	93.731,05
contributi e sussidi	74.375,05	76.943,09	151.318,14
mensa anziani	64.684,12	74.472,86	139.156,98
esoneri ed agevolazioni tariffarie	68.818,79	46.753,34	115.572,13
interventi fondo emergenze	0,00	80.378,11	80.378,11
sub - totale	<b>1.986.948,77</b>	<b>2.069.662,27</b>	<b>4.056.611,04</b>

mentre, per la **non autosufficienza**, secondo le indicazioni dell'Assemblea (deliberazione n. 5 del 21/05/2012):

modalità di utilizzo	1° semestre	proiezione 2° semestre	proiezione anno 2012
non autosufficienza	373.765,00	386.235,00	<b>760.000,00</b>

### oneri di gestione per il funzionamento ordinario della SdS

Per quanto riguarda invece gli oneri di gestione per il funzionamento ordinario della SdS, sono quantificati complessivamente per l'anno 2012 nell'importo presunto di € 180.000,00 ed il relativo costo viene suddiviso in ragione della quota di partecipazione al Consorzio, quindi 67% ai Comuni/sociale (pari ad € 120.600,00) e 33% all'Azienda Sanitaria (pari ad € 59.400,00) come da dettaglio riportato nella tabella seguente:

<i>attività</i>	<i>destinatario</i>	<i>1° semestre</i>	<i>proiezione 2° semestre</i>	<i>proiezione anno 2012</i>
Piano della comunicazione	rimborso al Comune di B.S. L.	2.248,50	2.248,50	4.497,00
Polo formativo universitario	rimborso al Comune di B.S. L.	2.000,00	2.000,00	4.000,00
SIM costo utenze telefoniche	rimborso alla ASF	3.250,00	3.250,00	6.500,00
SIM noleggio autovetture	acquisto da privati	4.804,00	4.804,00	9.608,00
SIM carburante	acquisto da privati	1.913,00	2.087,00	4.000,00
SIM altro per autovetture	acquisto da privati	0,00	100,00	100,00
outsourcing amministrativo	rimborso alla ASF	15.000,00	15.000,00	30.000,00
manutenzione CEPAS	rimborso alla ASF	2.500,00	2.500,00	5.000,00
manutenzione postazioni lavoro	rimborso alla ASF	750,00	750,00	1.500,00
manutenzione CARIBEL	rimborso alla ASF	4.500,00	4.500,00	9.000,00
libri, riviste	acquisto da privati	339,00	161,00	500,00
formazione	acquisto da privati	426,00	1.074,00	1.500,00
servizio prevenzione e protezione	acquisto da privati	2.400,00	2.400,00	4.800,00
manutenzione albo on line	rimborso a SdS Sud-Est	97,00	97,00	194,00
manutenzione sito web	acquisto da privati	911,00	911,00	1.822,00
manutenzione protocollo	acquisto da privati	654,00	654,00	1.308,00
manutenzione etilometri	acquisto da privati	518,00	518,00	1.036,00
Collegio Sindacale	acquisto da privati	15.338,00	20.000,00	35.338,00
Bollo virtuale	Agenzia delle Entrate	985,00	985,00	1.970,00
Promozione e divulgazione	acquisto da privati	300,00	700,00	1.000,00
convegni e congressi	acquisto da privati	0,00	1.000,00	1.000,00
O.I.V.	rimborso al Comune di B.S. L.	3.500,00	3.500,00	7.000,00
medico competente	rimborso alla ASF	200,00	200,00	400,00
beni di consumo	rimborso alla ASF	366,00	1.564,00	1.930,00
beni di consumo	acquisto da privati	84,00	200,00	284,00
affitto sede	rimborso alla ASF	2.600,00	2.600,00	5.200,00
utenze + pulizie sede + TIA	rimborso alla ASF	1.500,00	1.500,00	3.000,00
TIA	rimborso alla ASF	250,00	250,00	500,00
spese postali reintegro c.c.p	Poste Italiane	1.670,00	1.500,00	3.170,00
altri oneri	acquisto da privati	343,00	15.000,00	15.343,00
sostegno del welfare	rimborso ad UNCEM	7.500,00	7.500,00	15.000,00
ammortamento attrezzature	acquisto da privati	1.250,00	1.250,00	2.500,00
altri oneri finanziari	acquisto da privati	534,00	466,00	1.000,00
<b>totale</b>		<b>78.730,50</b>	<b>101.269,50</b>	<b>180.000,00</b>

Infine, come previsto dalla deliberazione GRT 1265 del 28/12/2009 "Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Società della Salute", di seguito vengono evidenziati i conti economici in relazione alle diverse contabilità separate, relative alle diverse aree gestionali della Società della Salute, sia al 30/06/2012 che per la previsione anno 2012 :

**CONTO ECONOMICO - al 30/06/2012 (suddivisione ai sensi delibera GRT 1265/2009)**

<b>A) Valore della produzione</b>		<i>attività sanitaria</i>	<i>attività sociali + alta integrazione</i>	<i>non autosufficienza</i>
1)	Contributi in c/esercizio			
	da Regione Toscana	14.350,84	396.500,12	339.651,52
	da Azienda Sanitaria di Firenze	14.000,00	307.697,96	0,00
	da Comuni	0,00	2.070.961,53	0,00
	da Comunità Montana	0,00	41.358,41	0,00
	da altri	0,00	63.946,75	22.148,48
2)	Proventi e ricavi diversi	0,00	0,00	0,00
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0,00	0,00	0,00
4)	Compartecipazioni alla spesa	0,00	51.310,00	11.965,00
5)	Costi capitalizzati	0,00	0,00	0,00
<b>Totale valore della produzione</b>		<b>28.350,84</b>	<b>2.931.774,75</b>	<b>373.765,00</b>

<b>B) Costi della produzione</b>		<i>a. san.</i>	<i>a. soc. + a. int.</i>	<i>non auto</i>
1)	Acquisto di beni	0,00	2.702,00	0,00
2)	Acquisto di prestazioni e servizi			
	2.1) prestazioni sociosanitarie da pubblico	28.350,84	157.785,06	0,00
	2.2) prestazioni sociosanitarie da privato	0,00	2.051.207,30	373.765,00
	2.3) prestazioni non sociosanitarie da pubblico	0,00	520.057,17	0,00
	2.4) prestazioni non sociosanitarie da privato	0,00	42.892,32	0,00
3)	Manutenzioni e riparazioni	0,00	1.268,00	0,00
4)	Per godimento beni di terzi	0,00	25.869,00	0,00
5)	Personale	0,00	18.815,48	0,00
6)	Oneri diversi di gestione	0,00	109.394,43	0,00
7)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,00
8)	Ammortamento fabbricati	0,00	0,00	0,00
9)	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	0,00	1.250,00	0,00
10)	Svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00
11)	Variazione delle rimanenze	0,00	0,00	0,00
12)	Accantonamenti tipici dell'esercizio	0,00	0,00	0,00
<b>Totale costi della produzione</b>		<b>28.350,84</b>	<b>2.931.240,75</b>	<b>373.765,00</b>

<b>Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)</b>	<b>0,00</b>	<b>534,00</b>	<b>0,00</b>
--	-------------	---------------	-------------

<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		<i>a. san.</i>	<i>a. soc. + a. int.</i>	<i>non auto</i>
1)	Interessi attivi	0,00	3.008,66	0,00
2)	Altri proventi finanziari	0,00	0,00	0,00
3)	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00
4)	Altri oneri finanziari	0,00	-534,00	0,00
<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>		<b>0,00</b>	<b>2.474,66</b>	<b>0,00</b>

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

<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>		<i>a. san.</i>	<i>a. soc. + a. int.</i>	<i>non auto</i>
1)	Minusvalenze	0,00	0,00	0,00
2)	Plusvalenze	0,00	0,00	0,00
3)	Accantonamenti non tipici dell'attività sociosanitaria	0,00	0,00	0,00
4)	Concorsi, recuperi, rimborsi	0,00	4.433,87	0,00
5)	Sopravvenienze e insussistenze	0,00	2.457,47	0,00
<b>Totale delle partite straordinarie</b>		<b>0,00</b>	<b>6.891,34</b>	<b>0,00</b>

<b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>	<b>0,00</b>	<b>9.900,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G) Imposte e tasse</b>	<b>0,00</b>	<b>9.900,00</b>	<b>0,00</b>

Utile o perdita d'esercizio	0,00	0,00	0,00
-----------------------------	------	------	------

**CONTO ECONOMICO - previsione 2012 (suddivisione ai sensi delibera GRT 1265/2009)**

A) Valore della produzione		attività sanitaria	attività sociali + alta integrazione	non autosuf_ficienza
1)	Contributi in c/esercizio			
	da Regione Toscana	28.701,67	1.375.965,82	690.703,04
	da Azienda Sanitaria di Firenze	30.000,00	640.440,81	0,00
	da Comuni	0,00	4.141.923,06	0,00
	da Comunità Montana	0,00	159.074,49	0,00
	da altri	0,00	233.596,53	44.296,96
2)	Proventi e ricavi diversi	0,00	0,00	0,00
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0,00	0,00	0,00
4)	Compartecipazioni alla spesa	0,00	80.000,00	25.000,00
5)	Costi capitalizzati	0,00	0,00	0,00
<b>Totale valore della produzione</b>		<b>58.701,67</b>	<b>6.631.000,71</b>	<b>760.000,00</b>

B) Costi della produzione		a. san.	a. soc. + a. int.	non auto
1)	Acquisto di beni	0,00	6.714,00	1.000,00
2)	Acquisto di prestazioni e servizi			
	2.1) prestazioni sociosanitarie da pubblico	56.701,67	323.565,99	0,00
	2.2) prestazioni sociosanitarie da privato	0,00	4.765.004,31	759.000,00
	2.3) prestazioni non sociosanitarie da pubblico	0,00	1.116.472,02	0,00
	2.4) prestazioni non sociosanitarie da privato	0,00	86.532,64	0,00
3)	Manutenzioni e riparazioni	0,00	2.536,00	0,00
4)	Per godimento beni di terzi	0,00	51.738,00	0,00
5)	Personale	0,00	37.630,95	0,00
6)	Oneri diversi di gestione	2.000,00	237.306,80	0,00
7)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,00
8)	Ammortamento fabbricati	0,00	0,00	0,00
9)	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	0,00	2.500,00	0,00
10)	Svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00
11)	Variazione delle rimanenze	0,00	0,00	0,00
12)	Accantonamenti tipici dell'esercizio	0,00	0,00	0,00
<b>Totale costi della produzione</b>		<b>58.701,67</b>	<b>6.630.000,71</b>	<b>760.000,00</b>

<b>Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>
--	-------------	-----------------	-------------

C) Proventi e oneri finanziari		a. san.	a. soc. + a. int.	non auto
1)	Interessi attivi	0,00	5.100,00	0,00
2)	Altri proventi finanziari	0,00	0,00	0,00
3)	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00
4)	Altri oneri finanziari	0,00	-1.000,00	0,00
<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>		<b>0,00</b>	<b>4.100,00</b>	<b>0,00</b>

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

E) Proventi e oneri straordinari		a. san.	a. soc. + a. int.	non auto
1)	Minusvalenze	0,00	0,00	0,00
2)	Plusvalenze	0,00	0,00	0,00
3)	Accantonamenti non tipici dell'attività sociosanitaria	0,00	0,00	0,00
4)	Concorsi, recuperi, rimborsi	0,00	12.500,00	0,00
5)	Sopravvenienze e insussistenze	0,00	2.400,00	0,00
<b>Totale delle partite straordinarie</b>		<b>0,00</b>	<b>14.900,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G) Imposte e tasse</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Utile o perdita d'esercizio</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

Borgo San Lorenzo, 14 settembre 2012

il Direttore  
Società della Salute del Mugello  
dr. Massimo Principe