



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

DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA DEL CONSORZIO

N. 19 DEL 24 SETTEMBRE 2014

Oggetto: Approvazione del Conto Economico relativo all'andamento della gestione del 1° semestre 2014 integrato dalla proiezione di chiusura dell'esercizio

<p>f.to Il Presidente Ing. Roberto Izzo</p> <p>coadiuvato da: f.to Il Direttore Dr. Massimo Principe</p> <p>Immediatamente esecutiva</p> <p>Pubblicata all'albo pretorio: il 25/09/2014 fino al 10/10/2014</p> <p>Allegati parte integrante n° 1 Allegati semplici: n° 0</p>	<p>Strutture proponente: Ufficio bilancio, programmazione e supporto contabilità f.to Il Responsabile Paolo Goni</p> <p>Parere favorevole di regolarità tecnica ai sensi dell'art. 49 comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000. f.to Il Direttore Dr. Massimo Principe</p> <p>Parere favorevole di regolarità contabile ai sensi dell'art. 49 comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000. f.to Il Responsabile Paolo Goni</p> <p>Costo presunto: =</p>
--	--

Il giorno 24/09/2014 alle ore 09,00 nella Sala riunioni dell'Azienda Sanitaria di Firenze in Borgo S. Lorenzo, in Via P. Togliatti, si è riunita l'Assemblea, su convocazione del Presidente. Risultano presenti:

<i>ente</i>	<i>rappresentante</i>		<i>peso voti</i>	<i>presente</i>	<i>assente</i>
Barberino di Mugello	Giuliano Biancalani	delegato	11,51%	x	
Borgo San Lorenzo	Ilaria Bonanni	delegato	18,84%	x	
Dicomano	Donatella Turchi	delegato	6,26%		x
Firenzuola	Alba Benassi	delegato	5,23%		x
Marradi	Marzia Gentilini	delegato	3,16%	x	
Palazzuolo sul Senio	Cristian Menghetti	sindaco	1,06%		x
Scarperia e San Piero	Francesco Bacci	delegato	12,56%	x	
Vicchio	Roberto Izzo	sindaco	8,38%	x	
Azienda Sanitaria di Firenze	Paolo Morello Marchese	direttore generale	33,00%		x

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

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 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;

RICHIAMATO l'art. 18 dello Statuto di questa S.d.S., che disciplina le competenze del Direttore;

VISTA la deliberazione dell'Assemblea di questa SdS n. 10 del 03/04/2006 e successivi accordi, con la quale si è stipulata una Convenzione tra questa SdS e l'Azienda Sanitaria di Firenze per l'attività 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 1° trimestre 2014 con nota prot. 3289 del 18/06/2014 e quello del 2° trimestre 2014 con nota prot. 4605 del 09/09/2014;

PRESO ATTO del provvedimento del Direttore n. 80 del 19/09/2014, con il quale il medesimo propone all'Assemblea:

- lo schema di Conto Economico relativo all'andamento della gestione del 1° semestre dell'anno 2014, integrato dalla proiezione di chiusura dell'esercizio (allegato “A” al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale);
- l'applicazione per tutto l'anno 2014, in assenza delle ricognizioni previste dalla delibera GRT 243/2011, dei criteri di imputazione dei costi del personale dedicato all'organizzazione degli uffici e dei servizi dettagliati nella “nota illustrativa” al bilancio di previsione 2014 adottato con deliberazione dell'Assemblea SdS n. 19 del 20/12/2013;

CONSIDERATO che il Collegio Sindacale, nell'apposita riunione del 18 u.s. ha preso atto della corretta redazione del suddetto documento;

VISTA la nota prot. 4947 del 23/09/2014, agli atti di questa SdS, con la quale il Direttore Generale dell'Azienda Sanitaria di Firenze Dott. Paolo Morello Marchese, esaminati gli atti all'ordine del giorno di questa Assemblea, esprime parere favorevole;

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

D E L I B E R A

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

📁 ① DI APPROVARE:

- il Conto Economico relativo all'andamento della gestione del 1° semestre dell'anno 2014, integrato dalla proiezione di chiusura dell'esercizio (allegato "A" al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale);
- l'applicazione per tutto l'anno 2014, in assenza delle ricognizioni previste dalla delibera GRT 243/2011, dei criteri di imputazione dei costi del personale dedicato all'organizzazione degli uffici e dei servizi dettagliati nella "nota illustrativa" al bilancio di previsione 2014 adottato con deliberazione dell'Assemblea SdS n. 19 del 20/12/2013;

📄 ① **DI DICHIARARE** il presente atto immediatamente eseguibile;

📄 ① **DI PUBBLICARE** il presente atto mediante pubblicazione all'albo pretorio on line per quindici giorni consecutivi e sul sito web della SdS Mugello;

📄 ① **DI TRASMETTERE** il presente atto agli Enti aderenti, al Collegio Sindacale ed alla Giunta Regionale Toscana – Direzione Generale Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale.

f.to **IL DIRETTORE**
(Dr. Massimo Principe)

f.to **IL PRESIDENTE**
(Ing. Roberto Izzo)



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
posta elettronica certificata: sdsmugello@legalmail.it

Allegato “A”

Conto Economico al 30 giugno 2014

CONTO ECONOMICO Società della Salute del Mugello - anno 2014

A) Valore della produzione		1° semestre	previsione anno 2014	delta con bil. prev. 2014
1)	Contributi in c/esercizio			
	da Regione Toscana	839.329	2.821.541	955.356
	da Azienda Sanitaria di Firenze	303.754	619.044	6.700
	da Comuni	2.120.851	4.241.452	49.793
	da ex Comunità Montana Mugello	15.000	50.000	30.000
	da altri	147.684	331.411	78.529
2)	Proventi e ricavi diversi	0	0	0
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0	0	0
4)	Compartecipazioni alla spesa prestazioni sociosanitarie	60.000	120.000	0
5)	Costi capitalizzati	0	0	0
Totale valore della produzione		3.486.618	8.183.448	1.120.378

B) Costi della produzione		1° semestre	previsione anno 2014	delta con bil. prev. 2014
1)	Acquisto di beni	2.152	4.607	-393
2)	Acquisto di prestazioni e servizi			
	2.1) prestazioni sociosanitarie sanitarie da pubblico	155.693	276.777	9.777
	2.2) prestazioni sociosanitarie sanitarie da privato	2.609.683	6.397.372	1.075.022
	2.3) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da pubblico	530.362	1.060.675	756
	2.4) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da privato	37.358	82.165	1.597
3)	Manutenzioni e riparazioni	744	1.488	-12
4)	Per godimento beni di terzi	23.231	46.475	-2.325
5)	Personale	17.415	34.829	0
6)	Oneri diversi di gestione	104.265	261.516	39.362
7)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0	0	0
8)	Ammortamento fabbricati	0	0	0
9)	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	2.000	4.000	2.000
10)	Svalutazione crediti	0	0	0
11)	Variazione delle rimanenze	0	0	0
12)	Accantonamenti tipici dell'esercizio	0	0	0
Totale costi della produzione		3.482.902	8.169.904	1.125.784

Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)	3.716	13.543	-5.407
--	--------------	---------------	---------------

C) Proventi e oneri finanziari		1° semestre	previsione anno 2014	delta con bil. prev. 2014
1)	Interessi attivi	4.037	4.037	4.037
2)	Altri proventi finanziari	0	0	0
3)	Interessi passivi	0	0	0
4)	Altri oneri finanziari	-230	-580	120
Totale proventi e oneri finanziari		3.807	3.457	4.157

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		1° semestre	previsione anno 2014	delta con bil. prev. 2014
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		1° semestre	previsione anno 2014	delta con bil. prev. 2014
1)	Minusvalenze	0	0	0
2)	Plusvalenze	0	0	0
3)	Accantonamenti non tipici dell'attività socio-sanitaria	0	0	0
4)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche	500	500	500
5)	Sopravvenienze e insussistenze	750	750	750
Totale delle partite straordinarie		1.250	1.250	1.250
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		8.773	18.250	0
G)	Imposte e tasse	8.773	18.250	0
Utile o perdita d'esercizio		0	0	0

Dettaglio per conto economico

Valore della produzione		1° semestre	previsione anno 2014	delta con bil. prev.ne 2014
conto econ.co	descrizione			
3A01010202	CONTRIBUTI DA R.T.	839.329	2.821.541	955.356
3A01020102	CONTRIBUTI DA COMUNI	2.120.851	4.241.452	49.793
3A01020302	CONTRIBUTI DA ALTRI	466.438	1.000.455	115.229
3A030403	CONCORSI PER GESTIONE ASSOCIATA	50.000	100.000	0
3A030403	CONCORSI PER FONDO NON AUTO	10.000	20.000	0
3A030606	PROVENTI E RICAVI DIVERSI	0	0	0
sub-totale valore della produzione		3.486.618	8.183.448	1.120.378

vari	PROVENTI FINANZIARI/STRAORDINARI	5.287	5.287	5.287
------	----------------------------------	-------	-------	-------

Totale		3.491.905	8.188.735	1.125.665
---------------	--	------------------	------------------	------------------

Costi della produzione		1° semestre	previsione anno 2014	delta con bil. prev.ne 2013
conto econ.co	descrizione			
3B01020302	COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	1.434	3.184	-316
3B010204	SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	512	1.012	12
3B010209	LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INF.)	206	411	-89
3B0201050502	ASSISTENZA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE SOGG. PUBB.	0	0	0
3B02010519	ATTIVITA' EFFETTUATE DA SOGGETTI PUBBLICI	155.693	276.777	9.777
3B02021402	ASSISTENZA RESIDENZIALE SOGGETTI PRIVATI	799.902	1.613.637	104.155
3B02021502	ASSISTENZA SEMIRESIDENZIALE SOGGETTI PRIVATI	370.510	765.450	-16.113
3B02021602	SERVIZI APPALTATI A SOGGETTI PRIVATI	735.064	2.459.499	898.094
3B02022702	CONTRIBUTI, ASSEGNI E SUSSIDI AGLI ASSISTITI	478.046	1.029.387	26.135
3B0202310202	TRASPORTI ORDINARI	123.891	255.000	10.200
3B020235	ATTIVITA' EFFETTUATE DA PRIVATI	102.270	274.399	52.551
3B020322	ALTRE ATTIVITA' NON SOCIO-SANITARIE DA PUBBLICO	527.313	1.054.626	707
3B020408	COSTI PER UTENZE TELEFONICHE	3.049	6.049	49
3B020413	COSTI PER FORMAZIONE DEL PERSONALE	2.390	3.590	1.597
3B02041605	ALTRI SERVIZI NON SOCIO-SANITARI DA PRIVATO	34.968	78.575	0
3B0303	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ATTREZZATURE	744	1.488	-12
3B040302	FITTI IMMOBILIARI	12.500	25.000	-200
3B0404	CANONI DI NOLEGGIO	3.487	6.987	-13
3B0405	ALTRI CANONI	7.244	14.488	-2.112
3B080104	ONERI DIREZIONE AZIENDALE	17.415	34.829	0
3B090101	INDENNITA' DIREZIONE AZIENDALE E COLLEGIO SIND.	76.427	153.008	4
3B0902	PREMI DI ASSICURAZIONE	3.178	6.355	-3.295
3B0903	SPESE LEGALI	0	2.000	0
3B090502	IMPOSTE	1.309	1.709	909
3B0906	BOLLI	1.051	2.051	51
3B091001	PROMOZIONE, DIVULGAZIONE	222	722	-278
3B091003	CONVEGNI, CONGRESSI	0	500	-500
3B091004	ARROTONDAMENTI, ABBUONI E SCONTI PASSIVI	0	0	0
3B091005	ALTRI ONERI DI GESTIONE	22.079	95.171	42.471
3B110202	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI TECNICI	1.500	3.000	1.800
3B110402	AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI	500	1.000	200
sub-totale costi della produzione		3.482.902	8.169.904	1.125.784

3C0401	ALTRI ONERI FINANZIARI	230	580	-120
3G0101	IRAP RELATIVA AL PERSONALE DIPENDENTE	8.124	17.004	0
3G0102	IRAP ALTRI	649	1.246	0
sub-totale		9.003	18.830	-120

Totale		3.491.905	8.188.735	1.125.665
---------------	--	------------------	------------------	------------------

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 monitoraggio del 1° trimestre 2014 con nota prot. 3289 del 18/06/2014 ed il monitoraggio del 2° trimestre 2014 con nota prot. 4605 del 09/09/2014.

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

La comparazione dei dati è stata fatta rispetto al bilancio di previsione 2014, adottato con deliberazione dell'Assemblea SdS n. 19 del 20/12/2013.

CRITERI DI VALUTAZIONE

In continuità con gli esercizi precedenti, per la **determinazione dei costi e dei ricavi** al 30 giugno 2014 sono stati adottati i seguenti criteri massima adottati:

1) Ricavi

I contributi 2014 già assegnati, quelli non ancora assegnati ma già indicati nel Bilancio di Previsione e che si presume verranno riconosciuti nel corso del 2014 e i ricavi derivanti da contributi riscossati da anni precedenti, sono stati attribuiti al conto economico al 30 giugno 2014 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 2014 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 2014.

2) Costi

- importi relativi alle attività del 1° semestre 2014 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 2014;
- importi progetti pluriennali.

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

DETTAGLIO DELLE SINGOLE VOCI DI BILANCIO

A – VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione

- del primo semestre 2014 pari ad € **3.486.618**
- della proiezione secondo semestre 2014 pari ad € **4.696.830**
- della proiezione anno 2014 pari ad € **8.183.448**

è così composto :

provenienza	riconti passivi	in c/esercizio 2014	totale 1° semestre 2014
Regione Toscana	145.383	693.946	839.329
Azienda Sanitaria di Firenze	22.464	281.290	303.754
Comuni	12.475	2.108.376	2.120.851
ex Comunità Montana Mugello	15.000	0	15.000
da Altri	117.366	30.318	147.684
Proventi e ricavi diversi	0	0	0
Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0	0	0
Compartecipazione alla spesa (utenti)	0	60.000	60.000
totale	312.688	3.173.930	3.486.618

provenienza	riconti passivi	in c/esercizio 2014	previsione 2° semestre 2014
Regione Toscana	737.490	1.244.721	1.982.211
Azienda Sanitaria di Firenze	38.414	276.876	315.290
Comuni	13.684	2.106.917	2.120.601
ex Comunità Montana Mugello	35.000	0	35.000
da Altri	139.017	44.710	183.727
Proventi e ricavi diversi	0	0	0
Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0	0	0
Compartecipazione alla spesa (utenti)	0	60.000	60.000
totale	963.605	3.733.224	4.696.830

provenienza	riconti passivi	in c/esercizio 2014	previsione anno 2014	differenza con bil. prev. 2014
Regione Toscana	882.873	1.938.668	2.821.541	955.356
Azienda Sanitaria di Firenze	60.878	558.166	619.044	6.700
Comuni	26.159	4.215.293	4.241.452	49.793
ex Comunità Montana Mugello	50.000	0	50.000	30.000
da Altri	256.383	75.028	331.411	78.529
Proventi e ricavi diversi	0	0	0	0
Concorsi, recuperi, rimborsi ...	0	0	0	0
Compartecipazione alla spesa (utenti)	0	120.000	120.000	0
totale	1.276.293	6.907.155	8.183.448	1.120.378

La **differenza complessiva di € 1.120.378** tra la proiezione 2014 ed il bilancio di previsione è dovuta a:

- **Risconti passivi** per € 425.692 quale differenza tra l'importo effettivo determinato nel bilancio di esercizio 2013 adottato con deliberazione dell'Assemblea n. 10 del 19/06/2013 pari ad €

1.276.293 e quanto riportato nel Bilancio di Previsione 2013 adottato con deliberazione dell'Assemblea n. 19 del 20/12/2013 pari ad € 850.601;

- **In c/esercizio** per € 694.686

In particolare per gli importi in c/esercizio:

- **da Regione Toscana per complessivi € 573.668 :**
 - aumento di € 323.000 sul "fondo non autosufficienza > 65" (GRT 5952/2013 + GRT 444/2014 + GRT 3175/2014);
 - nuova assegnazione di € 49.399 per progetto "costruzione di reti di solidarietà" (GRT 1197/2013);
 - nuova assegnazione di € 42.297 per "famiglie numerose che si trovano in situazione di difficoltà" (GRT 4879/2013);
 - maggiore assegnazione di € 142.694 dal FNPS (GRT 1004/2013 + GRT 5539/2013 + GRT 2501/2014);
 - maggiore assegnazione di € 12.259 dal "fondo regionale di solidarietà interistituzionale" (GRT 3069/2014);
 - maggiore assegnazione di € 14.705 sul "fondo non autosufficienza < 65" (GRT 3174/2014);
 - **minore** assegnazione di € 10.686 per il progetto "vita indipendente" (GRT 337/2014);
- **da Azienda Sanitaria di Firenze:**
 - nuova assegnazione presunta di **€ 6.700** per rimborso attività utente della Zona sociosanitaria Sud-Est che frequenta il CUS di Borgo San Lorenzo;
- **da Comuni:**
 - nuova assegnazione di **€ 49.577** dal Comune di Borgo San Lorenzo per progetto "potenziamento dei servizi socio-educativi" (determinazione 308/2014);
- **da Altri per complessivi € 64.741 :**
 - quota 2014 di € 40.000,00 per il progetto "HCP 2012 – Home Care Premium – modello gestionale" (delibera della Giunta Esecutiva SdS n. 5 del 27/03/2013) da parte di INPS ex INPDAP;
 - nuova assegnazione di € 25.608 per il progetto "HCP 2012 – Home Care Premium – assistenza integrativa" per il 1° trimestre 2014 (determinazioni 17/2014 + nota 20492/2014);
 - nuova assegnazione di € 4.170 dall'Associazione Nazionale Comuni Italiani "progetto RESISTO";
 - nuova assegnazione di € 1.950 dall'Unione Montana dei Comuni del Mugello per trasporti disabili scuole;
 - **minore** assegnazione di € 6.987 da SdS Sud-Est e Nord-Ovest per trasferimento attività all'Azienda Sanitaria di Firenze e modifica rapporto O.I.V.;
- **Compartecipazione alla spesa:**
 - nessuna variazione

B – COSTI DI PRODUZIONE

La voce costi di produzione del primo semestre 2014 pari ad € **3.482.902** è dettagliata nelle seguenti tabelle :

Voce	€	€	€
1) Acquisto di beni			2.152
beni di magazzino - rimborso ad ASF		409	
carburante		1.434	
prodotti informatici, cancelleria		103	
libri, quotidiani, riviste		206	
stampati progetto "non autosufficienza"		0	

Voce	€	€	€
2.1) Acquisto di servizi : prestazioni socio-assistenziali da soggetti pubblici			155.693
- di cui dalla ASF		11.129	
attività gestione associata (psicologo centro affidi)	10.250		
Progetto "aiutiamoli a crescere ...	879		
- di cui dai Comuni		142.900	
attività gestione associata	127.402		
PdZ - Attività Fisica Adattata	2.100		
PdZ - Stili di Vita	5.000		
interventi finalizzati per "famiglie numerose"	6.939		
progetto educativa scolastica	1.459		
- di cui da Ist. Montedomini		1.664	
attività gestione associata (welfare leggero)	1.264		
PdZ - accesso programmi AFA	400		

Voce	€	€	€
2.2) Acquisto di servizi : prestazioni socio-assistenziali provenienti da soggetti privati			2.609.683
- di cui per attività in gestione associata		2.036.209	
- di cui per progetto "non autosufficienza"		358.515	
Assistenza domiciliare	133.307		
Assistente familiare	132.498		
Assegno di cura	27.643		
Convenzioni CAAF (rilascio ISEE)	2.500		
Posti temporanei RSA	4.697		
Semi residenzialità	30.989		
Residenzialità	26.881		
	0		
- di cui per altri progetti finanziati dalla R.T.		108.456	
Vita Indipendente	108.456		
progetto reti di solidarietà sociale	0		
	0		
- di cui per progetti del Piano di Zona		52.500	
Laboratorio spazio	9.500		
progetti 3° settori	6.750		
progetti 3° settori - integrazione	6.000		
	0		
Operatore territoriale	11.000		
Officine di strada	6.150		
sportello contro la violenza (Artemisia)	3.000		
sportello immigrati (Resisto)	3.750		
dallo scontro all'incontro	350		
Agenzia casa	6.000		
- di cui per progetto HCP (prestazioni integrative)		25.608	
- di cui per progetto HCP (modello gestionale)		28.395	
- di cui per fondo emergenze		0	
- di cui saldo gestione associata		0	
- di cui per altri interventi sociali (FRPS 2007-2010)		0	
- di cui per altri interventi sociali (azioni di sistema)		0	
- Altro (interventi aggiuntivi non auto > 65)		0	

Voce	€	€	€
2.3) Acquisto di servizi : prestazioni non socio-assistenziali da soggetti pubblici			530.362
di cui per supporto alla gestione (a compensazione)		420.647	
- da Azienda Sanitaria di Firenze	211.748		
- da Comuni	208.899		
di cui per gestione onerosa - personale		92.063	
- da ASF (rimborso supporto + indennità)	9.918		
- da Comuni (rimborso supporto + indennità)	44.736		
- da Unione dei Comuni Montani Mugello	37.410		
di cui per gestione onerosa - altro		10.152	
- da ASF (rimborso telefonia)	3.049		
- da ASF (rimborso utenze-pulizie)	1.500		
- da Comuni (rimborso utenze centro affidi)	1.000		
- da Comuni per polo formativo	2.000		
- da UMCM per servizi di comunicazione	2.603		
- da Comuni per gestione graduatorie	0		
- di cui da UNCEM - reti sociali		7.500	

Voce	€	€	€
2.4) Acquisto di servizi : prestazioni non socio-assistenziali da soggetti privati			37.358
- di cui contratti interinali		31.218	
- di cui contratti interinali (centro affidi)		3.750	
- di cui formazione del personale		1.130	
- di cui per Progetto "aiutiamoli a crescere ...		1.260	
- di cui aggiornamento Assistenti Sociali		0	

Voce	€	€	€
3) Manutenzioni e riparazioni			744
- di cui per attrezzature ed arredi		0	
- di cui per postazioni informatiche		744	
4) Godimento beni di terzi			23.231
- di cui per noleggio autovetture SIM		3.487	
- di cui per noleggio applicativi software		7.244	
- di cui locazione CUS BSL		9.900	
- di cui locazione sede BSL		2.600	
5) Personale			17.415
- Direttore/Responsabile Zona (oneri)		17.415	
- altro		0	
9) Oneri diversi di gestione			104.265
- Collegio Sindacale		13.802	
- Direttore/Responsabile Zona		62.625	
- premi di assicurazione		1.742	
- INAIL		1.436	
- spese legali		0	
- spese di promozione, divulgazione		222	
- spese postali		1.481	
- outsourcing amministrativo/contabile/fiscale		15.000	
- altri oneri di gestione		112	
- O.I.V.		1.000	
- convegni, congressi		0	
- Se.P.P.		900	
- avvalimento gare		3.585	
- medico competente		0	
- imposte (rifiuti, ecc.)		1.309	
- bolli		1.051	
- arrotondamenti, abbuoni e sconti passivi		0	
- progetto HCP 2012 (modello gestionale)		0	
12) Ammortamento delle immobilizzazioni			2.000
Totale costi della produzione			3.482.902

Mentre la voce costi di produzione della previsione anno 2014 pari ad € 8.081.904 è dettagliata nelle seguenti tabelle :

Voce	€	€	€
1) Acquisto di beni			4.607
beni di magazzino - rimborso ad ASF		909	
carburante		3.184	
prodotti informatici, cancelleria		103	
libri, quotidiani, riviste		411	
stampati progetto "non autosufficienza"		0	

Voce	€	€	€
2.1) Acquisto di servizi : prestazioni socio-assistenziali da soggetti pubblici			276.777
- di cui dalla ASF		21.379	
attività gestione associata (psicologo centro affidi)	20.500		
Progetto "aiutiamoli a crescere ...	879		
- di cui dai Comuni		251.598	
attività gestione associata	229.000		
PdZ - Attività Fisica Adattata	4.200		
PdZ - Stili di Vita	10.000		
interventi finalizzati per "famiglie numerose"	6.939		
progetto educativa scolastica	1.459		
- di cui da Ist. Montedomini		3.800	
attività gestione associata (welfare leggero)	3.000		
PdZ - accesso programmi AFA	800		

Voce	€	€	€
2.2) Acquisto di servizi : prestazioni socio-assistenziali provenienti da soggetti privati			6.309.372
- di cui per attività gestione associata		4.083.982	
- di cui per progetto "non autosufficienza"		835.000	
Assistenza domiciliare	350.000		
Assistente familiare	290.000		
Assegno di cura	60.000		
Convenzioni CAAF (rilascio ISEE)	5.000		
Posti temporanei RSA	20.000		
Semi residenzialità	60.000		
Residenzialità	50.000		
	0		
- di cui per altri progetti finanziati dalla R.T.		293.965	
Vita Indipendente	244.566		
progetto reti di solidarietà sociale	49.399		
	0		
- di cui per progetti del Piano di Zona		105.000	
Laboratorio spazio	19.000		
progetti 3° settori	13.500		
progetti 3° settori - integrazione	12.000		
	0		
Operatore territoriale	22.000		
Officine di strada	12.300		
sportello contro la violenza (Artemisia)	6.000		
sportello immigrati (Resisto)	7.500		
dallo scontro all'incontro	700		
Agenzia casa	12.000		
- di cui per progetto HCP (prestazioni integrative)		25.608	
- di cui per progetto HCP (modello gestionale)		28.395	
- di cui per fondo emergenze		15.149	
- di cui saldo gestione associata		0	
- di cui per altri interventi sociali (FRPS 2007-2010)		532.232	
- di cui per altri interventi sociali (azioni di sistema)		390.041	
- Altro (interventi aggiuntivi non auto > 65)		88.000	

Voce	€	€	€
2.3) Acquisto di servizi : prestazioni non socio-assistenziali da soggetti pubblici			1.060.675
di cui per supporto alla gestione (a compensazione)		841.293	
- da Azienda Sanitaria di Firenze	423.496		
- da Comuni	417.797		
di cui per gestione onerosa - personale		184.126	
- da ASF (rimborso supporto + indennità)	19.835		
- da Comuni (rimborso supporto + indennità)	89.472		
- da Unione dei Comuni Montani Mugello	74.819		
di cui per gestione onerosa - altro		20.256	
- da ASF (rimborso telefonia)	6.049		
- da ASF (rimborso utenze-pulizie)	3.000		
- da Comuni (rimborso utenze centro affidi)	2.000		
- da Comuni per polo formativo	4.000		
- da UMCM per servizi di comunicazione	5.207		
- da Comuni per gestione graduatorie	0		
- di cui da UNCEM - reti sociali		15.000	

Voce	€	€	€
2.4) Acquisto di servizi : prestazioni non socio-assistenziali da soggetti privati			82.165
- di cui contratti interinali		71.075	
- di cui contratti interinali (centro affidi)		7.500	
- di cui formazione del personale		1.130	
- di cui per Progetto "aiutiamoli a crescere ..."		1.260	
- di cui aggiornamento Assistenti Sociali		1.200	

Voce	€	€	€
3) Manutenzioni e riparazioni			1.488
- di cui per attrezzature ed arredi		0	
- di cui per postazioni informatiche		1.488	
4) Godimento beni di terzi			46.475
- di cui per noleggio autovetture SIM		6.987	
- di cui per noleggio applicativi software		14.488	
- di cui locazione CUS BSL		19.800	
- di cui locazione sede BSL		5.200	
5) Personale			34.829
- Direttore/Responsabile Zona (oneri)		34.829	
- altro		0	
9) Oneri diversi di gestione			261.516
- Collegio Sindacale		27.758	
- Direttore/Responsabile Zona		125.250	
- premi di assicurazione		3.484	
- INAIL		2.871	
- spese legali		2.000	
- spese di promozione, divulgazione		722	
- spese postali		2.981	
- outsourcing amministrativo/contabile/fiscale		30.000	
- altri oneri di gestione		6.296	
- O.I.V.		2.000	
- convegni, congressi		500	
- Se.P.P.		1.800	
- avvalimento gare		9.000	
- medico competente		200	
- imposte (rifiuti, ecc.)		1.709	
- bolli		2.051	
- arrotondamenti, abbuoni e sconti passivi		0	
- progetto HCP 2012 (modello gestionale)		42.894	
12) Ammortamento delle immobilizzazioni			4.000
Totale costi della produzione			8.081.904

Per l'attività istituzionale **svolta dal personale** dedicato all'organizzazione degli uffici e dei servizi nell'anno 2014, si riportano i costi indicati nell'allegato "B" della delibera Assemblea SdS n. 19 del 20/12/2013, ripartiti tra gli Enti con le percentuali specificate nella "nota illustrativa" della citata delibera:

soggetti a compensazione tra gli Enti consorziati		
Ente	1° semestre	previsione anno 2014
ASL di Firenze	211.748	423.496
Barberino di Mugello	37.294	74.587
Borgo San Lorenzo	53.315	106.629
Dicomano	17.770	35.540
Firenzuola	20.630	41.259
Marradi	10.035	20.069
Palazzuolo Sul Senio	5.580	11.160
Scarperia e San Piero	35.828	71.656
Vicchio	28.449	56.897
sub-totale	420.647	841.293

a titolo oneroso da rimborsare agli Enti consorziati		
Ente	1° semestre	previsione anno 2014
ASL di Firenze	9.918	19.835
Barberino di Mugello	0	0
Borgo San Lorenzo	8.658	17.316
Dicomano	0	0
Firenzuola	2.584	5.167
Marradi	0	0
Palazzuolo Sul Senio	0	0
Scarperia e San Piero	33.495	66.989
Vicchio	0	0
sub-totale	54.654	109.307

altro a titolo oneroso		
Ente	1° semestre	previsione anno 2014
Interinali (compresa IRAP)	34.025	77.445
Unione Montana Comuni Mugello	37.410	74.819
Direttore SdS / Resp.le Zona Mugello (compresi oneri ed IRAP)	85.357	170.713
sub-totale	156.791	322.977

totale complessivo	632.091	1.273.577
---------------------------	----------------	------------------

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 originariamente previsto dalla delibera Giunta Esecutiva SdS n. 20 del 20/12/2013 permetterà – in sede di consuntivo al 31 dicembre 2014 - 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 :

- € 17.415 per il primo semestre 2014
- € 34.829 per la previsione anno 2014

La voce oneri diversi di gestione

- del primo semestre 2014 pari ad € 104.265
- della previsione anno 2014 pari ad € 261.516

comprende invece le seguenti spese suddivise per natura :

Voce	1° semestre	previsione anno 2014	differenza con bilancio di previsione 2014
- Collegio Sindacale	13.802	27.758	4
- Direttore/Responsabile Zona	62.625	125.250	0
- premi di assicurazione	1.742	3.484	-5.666
- INAIL	1.436	2.871	2.371
- spese legali	0	2.000	0
- spese di promozione, divulgazione	222	722	-278
- spese postali	1.481	2.981	-19
- outsourcing amministrativo/contabile/fiscale	15.000	30.000	0
- altri oneri di gestione	112	6.296	4.796
- O.I.V.	1.000	2.000	-5.000
- convegni, congressi	0	500	-500
- Se.P.P.	900	1.800	0
- avvalimento gare	3.585	9.000	0
- medico competente	0	200	-200
- imposte (rifiuti, ecc.)	1.309	1.709	909
- bolli	1.051	2.051	51
- arrotondamenti, abbuoni e sconti passivi	0	0	0
- progetto HCP 2012 (modello gestionale)	0	42.894	42.894
totale	104.265	261.516	39.362

C – PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Voce	1° semestre	previsione anno 2014	<i>differenza con bilancio di previsione 2014</i>
- Interessi attivi	4.037	4.037	4.037
- Altri proventi finanziari	0	0	0
- Interessi passivi	0	0	0
- Altri oneri finanziari	-230	-580	120
totale	3.807	3.457	4.157

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

Voce	1° semestre	previsione anno 2014	<i>differenza con bilancio di previsione 2014</i>
- Plusvalenze	0	0	0
- Concorsi, recuperi, rimborsi	500	500	500
- Sopravvenienze ed insussistenze	750	750	750
totale	1.250	1.250	1.250

Recuperi da utenti (in quanto sopraggiunte modifiche allo stato reddituale) di contributi precedentemente corrisposti nell'esercizio e incasso contributi relativi all'esercizio precedente non andati a buon fine (inesigibili).

G – IMPOSTE E TASSE

Voce	1° semestre	previsione anno 2014	<i>differenza con bilancio di previsione 2014</i>
- IRAP dipendenti	8.124	17.004	0
- IRAP altro	649	1.246	0
totale	8.773	18.250	0

La voce contiene la previsione del costo dell'IRAP previsto 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 2014 è dovuta all'aumento degli acquisti di prestazioni e servizi socio-assistenziali da settore privato (che

comprendono anche i contributi/sussidi ad utenti) per lo svolgimento delle attività relative alle nuove assegnazioni/incrementi di fondi finalizzati dalla Regione Toscana, INPS ex INPDAP e Comune BSL.

Descrizione	1° semestre	previsione anno 2014	<i>delta con bilancio di previsione 2014</i>
Acquisto di beni	2.152	4.607	-393
Acquisti di prestazioni e servizi socio-assistenziali da settore pubblico	155.693	276.777	9.777
Acquisti di prestazioni e servizi socio-assistenziali da settore privato	2.609.683	6.397.372	1.075.022
Acquisti di prestazioni e servizi non socio-assistenziali da settore pubblico	530.362	1.060.675	756
Acquisti di prestazioni e servizi non socio-assistenziali da settore privato	37.358	82.165	1.597
Manutenzioni e riparazioni	744	1.488	-12
Per godimento beni di terzi	23.231	46.475	-2.325
Personale	17.415	34.829	0
Oneri diversi di gestione	104.265	261.516	39.362
Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	2.000	4.000	2.000
Totale	3.482.902	8.169.904	1.125.784

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 30/06/2014 inviato agli Enti consorziati con nota prot. 4605 del 10/09/2014, si prevede per le attività ad alta integrazione e quelle socio-assistenziali delegate alla SdS dai Comuni consorziati (al netto degli altri oneri, del fondo di riserva per emergenze non utilizzato e del saldo a pareggio), un fabbisogno di € 2.189.775 per il 1° semestre e di € 4.343.011 per l'anno 2014 come di seguito specificato:

modalità di utilizzo	1° semestre	previsione anno 2014	delta con bilancio di previsione euro	delta %
rette per RSA, RSD, RA	572.700	1.176.611	23.726	2%
disabilità: centri di socializzazione	305.860	613.430	1.583	0%
disabilità: trasporti	123.891	254.100	9.300	4%
centro diurno anziani Dicomano	33.327	63.751	-31.643	-33%
centro diurno Ronta / Alzheimer	736	2.572	-45.300	-95%
assistenza domiciliare	92.577	193.892	2.002	1%
Centro affidi	15.000	30.000	0	0%
educativa domiciliare	150.195	334.513	24.780	8%
assistenza all'handicap nelle scuole	309.012	518.024	64.576	14%
pronta accoglienza minori	3.600	11.486	-4.115	-26%
inserimenti minori in strutture	217.522	424.282	18.986	5%
esoneri ed agevolazioni tariffarie	64.442	106.548	5.548	5%
affido minori a famiglie	41.134	80.189	1.637	2%
inserimenti socio-terapeutici	52.364	111.438	938	1%
Contributi economici	90.997	190.000	22.000	13%
Contributi economici - emer. abit.	6.947	12.000	0	100%
Contributi economici - trasporti	5.807	6.931	931	16%
mensa anziani a domicilio	75.876	156.857	7.682	5%
Welfare Leggero (anziano fragile)	27.788	56.388	-8.785	-13%
sub - totale	2.189.775	4.343.011	93.845	2%

mentre, per la **non autosufficienza > 65**, secondo recenti le indicazioni dell'Assemblea (deliberazione n. 13 del 30/07/2014):

modalità di utilizzo	1° semestre	previsione anno 2014	delta euro	delta %
attività ordinaria	358.515	835.000	135.000	19%
interventi aggiuntivi	0	88.000	88.000	n.v.
totale	358.515	923.000	223.000	32%

oneri di gestione per il funzionamento ordinario della SdS

Per quanto riguarda gli oneri di gestione per il funzionamento ordinario della SdS, sono quantificati complessivamente per l'anno 2014 nell'importo presunto di € 160.000,00 ed il relativo costo viene suddiviso in ragione della quota di partecipazione al Consorzio, quindi 67% ai Comuni/sociale (pari ad € 107.200,00) e 33% all'Azienda Sanitaria (pari ad € 52.800,00) come da dettaglio riportato nella tabella seguente:

<i>attività</i>	<i>destinatario</i>	<i>1° semestre</i>	<i>previsione anno 2014</i>	<i>delta con bilancio previsione 2014</i>
-----------------	---------------------	--------------------	-----------------------------	---

Piano della comunicazione	rimborso a UMCM	2.603,36	5.206,72	706,72
Polo formativo universitario	rimborso al Comune di B.S. L.	2.000,00	4.000,00	0,00
SIM costo utenze telefoniche	rimborso alla ASF	3.049,00	6.049,00	49,00
SIM noleggio autovetture	acquisto da privati	3.487,26	6.987,26	0,00
SIM carburante	acquisto da privati	1.433,64	3.183,64	-316,36
outsourcing amministrativo	rimborso alla ASF	15.000,00	30.000,00	0,00
manutenzione CEPAS	rimborso alla ASF	2.078,88	4.157,76	-492,24
manutenzione postazioni lavoro	rimborso alla ASF	744,15	1.488,30	-11,70
manutenzione CARIBEL	rimborso alla ASF	4.094,16	8.188,31	-561,69
libri, riviste	acquisto da privati	205,65	411,30	-88,70
formazione	acquisto da privati	1.130,00	1.130,00	130,00
manutenzione albo on line	rimborso a SdS Sud-Est	100,00	200,00	0,00
manutenzione sito web	acquisto da privati	387,80	775,60	-1.024,40
manutenzione protocollo	acquisto da privati	583,20	1.166,40	-33,60
Collegio Sindacale	acquisto da privati	14.504,30	29.004,30	4,30
oneri legali	acquisto da privati	0,00	2.000,00	0,00
Bollo virtuale	Agenzia delle Entrate	1.051,00	2.051,00	51,00
Promozione e divulgazione	acquisto da privati	222,06	722,06	-277,94
convegni e congressi	acquisto da privati	0,00	500,00	-500,00
O.I.V.	acquisto da privati	1.000,00	2.000,00	-5.000,00
medico competente	rimborso alla ASF	0,00	200,00	-200,00
servizio prevenzione e protez.	rimborso al Comune di Firen.	900,00	1.800,00	0,00
Espletamento gare	rimborso a UMCM	3.585,00	9.000,00	0,00
beni di consumo	rimborso alla ASF	409,07	909,07	109,07
beni di consumo	acquisto da privati	103,16	103,16	-96,84
affitto sede	rimborso alla ASF	2.600,00	5.200,00	0,00
utenze + pulizie sede	rimborso alla ASF	1.500,00	3.000,00	0,00
imposte (rifiuti, ecc)	rimborso alla ASF	400,00	800,00	0,00
imposte (su interessi ccb, altro)	acquisto da privati	908,93	908,93	908,93
spese postali reintegro c.c.p	Poste Italiane	1.481,05	2.981,05	-18,95
altri oneri	acquisto da privati	112,46	6.295,98	4.795,98
sostegno del welfare	rimborso ad UNCEM	7.500,00	15.000,00	0,00
ammortamento attrezzature	acquisto da privati	2.000,00	4.000,00	2.000,00
altri oneri finanziari	acquisto da privati	223,00	573,00	-139,74
sopravvenienze passive	acquisto da privati	7,16	7,16	7,16
totale		75.404,29	160.000,00	0,00
quota Comuni		67%	50.520,87	107.200,00
quota ASF		33%	24.883,41	52.800,00

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 30/06/2014 che per la proiezione anno 2014 :

CONTI ECONOMICI - al 30/06/2014 (suddivisione ai sensi delibera GRT 1265/2009)

A) Valore della produzione		attività sanitaria	attività sociali + alta integrazione	non autosufficienza > 65
1)	Contributi in c/esercizio da Regione Toscana	0	480.814	358.515

	da Azienda Sanitaria di Firenze	0	303.754	0
	da Comuni	0	2.120.851	0
	da UMCM (ex Comunità Montana Mugello)	0	15.000	0
	da altri	0	147.684	0
2)	Proventi e ricavi diversi	0	0	0
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0	0	0
4)	Compartecipazioni alla spesa prestazioni sociosanitarie	0	60.000	0
5)	Costi capitalizzati	0	0	0
Totale valore della produzione		0	3.128.103	358.515

B) Costi della produzione		<i>a. san.</i>	<i>a. soc. + a. int.</i>	<i>non auto</i>
1)	Acquisto di beni	0	2.152	0
2)	Acquisto di prestazioni e servizi			
	2.1) prestazioni sociosanitarie da pubblico	0	155.693	0
	2.2) prestazioni sociosanitarie da privato	0	2.251.168	358.515
	2.3) prestazioni non sociosanitarie da pubblico	0	530.362	0
	2.4) prestazioni non sociosanitarie da privato	0	37.358	0
3)	Manutenzioni e riparazioni	0	744	0
4)	Per godimento beni di terzi	0	23.231	0
5)	Personale	0	17.415	0
6)	Oneri diversi di gestione	0	104.265	0
7)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0	0	0
8)	Ammortamento fabbricati	0	0	0
9)	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	0	2.000	0
10)	Svalutazione crediti	0	0	0
11)	Variazione delle rimanenze	0	0	0
12)	Accantonamenti tipici dell'esercizio	0	0	0
Totale costi della produzione		0	3.124.387	358.515

Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)		0	3.716	0
--	--	----------	--------------	----------

C) Proventi e oneri finanziari		<i>a. san.</i>	<i>a. soc. + a. int.</i>	<i>non auto</i>
1)	Interessi attivi	0	4.037	0
2)	Altri proventi finanziari	0	0	0
3)	Interessi passivi	0	0	0
4)	Altri oneri finanziari	0	-230	0
Totale proventi e oneri finanziari		0	3.807	0

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

E) Proventi e oneri straordinari		<i>a. san.</i>	<i>a. soc. + a. int.</i>	<i>non auto</i>
1)	Minusvalenze	0	0	0
2)	Plusvalenze	0	0	0
3)	Accantonamenti non tipici dell'attività sociosanitaria	0	0	0
4)	Concorsi, recuperi, rimborsi	0	500	0
5)	Sopravvenienze e insussistenze	0	750	0
Totale delle partite straordinarie		0	1.250	0

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		0	8.773	0
G)	Imposte e tasse	0	8.773	0
Utile o perdita d'esercizio		0	0	0

CONTO ECONOMICO - previsione 2014 (suddivisione ai sensi delibera GRT 1265/2009)

A) Valore della produzione		<i>attività sanitaria</i>	<i>attività sociali + alta integrazione</i>	<i>non autosufficienza > 65</i>
1)	Contributi in c/esercizio			
	da Regione Toscana	0	1.898.541	923.000
	da Azienda Sanitaria di Firenze	0	619.044	0
	da Comuni	0	4.241.452	0
	da UMCM (ex Comunità Montana Mugello)	0	50.000	0
	da altri	0	331.411	0
2)	Proventi e ricavi diversi	0	0	0
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0	0	0
4)	Compartecipazioni alla spesa prestazioni sociosanitarie	0	120.000	0
5)	Costi capitalizzati	0	0	0
Totale valore della produzione		0	7.260.448	923.000

B) Costi della produzione		<i>a. san.</i>	<i>a. soc. + a. int.</i>	<i>non auto</i>
1)	Acquisto di beni	0	4.607	0
2)	Acquisto di prestazioni e servizi			
	2.1) prestazioni sociosanitarie da pubblico	0	276.777	0
	2.2) prestazioni sociosanitarie da privato	0	5.474.372	923.000
	2.3) prestazioni non sociosanitarie da pubblico	0	1.060.675	0
	2.4) prestazioni non sociosanitarie da privato	0	82.165	0
3)	Manutenzioni e riparazioni	0	1.488	0
4)	Per godimento beni di terzi	0	46.475	0
5)	Personale	0	34.829	0
6)	Oneri diversi di gestione	0	261.516	0
7)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0	0	0
8)	Ammortamento fabbricati	0	0	0
9)	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	0	4.000	0
10)	Svalutazione crediti	0	0	0
11)	Variazione delle rimanenze	0	0	0
12)	Accantonamenti tipici dell'esercizio	0	0	0
Totale costi della produzione		0	7.246.904	923.000

Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)		0	13.543	0
--	--	----------	---------------	----------

C) Proventi e oneri finanziari		<i>a. san.</i>	<i>a. soc. + a. int.</i>	<i>non auto</i>
1)	Interessi attivi	0	4.037	0
2)	Altri proventi finanziari	0	0	0
3)	Interessi passivi	0	0	0
4)	Altri oneri finanziari	0	-580	0
Totale proventi e oneri finanziari		0	3.457	0

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

E) Proventi e oneri straordinari		<i>a. san.</i>	<i>a. soc. + a. int.</i>	<i>non auto</i>
1)	Minusvalenze	0	0	0
2)	Plusvalenze	0	0	0
3)	Accantonamenti non tipici dell'attività sociosanitaria	0	0	0
4)	Concorsi, recuperi, rimborsi	0	500	0
5)	Sopravvenienze e insussistenze	0	750	0
Totale delle partite straordinarie		0	1.250	0

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		0	18.250	0
G)	Imposte e tasse	0	18.250	0
Utile o perdita d'esercizio		0	0	0

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

Borgo San Lorenzo, 19 settembre 2014

il Direttore
Società della Salute del Mugello
dr. Massimo Principe

<i>ALLEGATI</i>	<i>parte integrante</i>	<i>semplici</i>
“A” : Conto Economico relativo all’andamento della gestione del 1° semestre dell’anno 2014, integrato dalla proiezione di chiusura dell’esercizio	X	

PUBBLICAZIONE

N. Registro Pubblicazione

La presente deliberazione viene Pubblicata oggi all’Albo del Consorzio e vi rimarrà affissa per 15 gg. Consecutivi.

Borgo San Lorenzo, li 25/09/2014

f.to **LA SEGRETERIA**

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

Borgo San Lorenzo, li _____

f.to **LA SEGRETERIA**

da partecipare a:

- Enti Aderenti al Consorzio
- Collegio Sindacale
- Giunta Regionale Toscana – Direzione Generale Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale