



## 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](mailto:sds.mugello@asf.toscana.it)  
 posta elettronica certificata: [sdsmugello@legalmail.it](mailto:sdsmugello@legalmail.it)

### DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA DEL CONSORZIO

N. 13 DEL 28 SETTEMBRE 2016

**Oggetto:** Approvazione del Conto Economico relativo all'andamento della gestione del 1° semestre 2016 integrato dalla proiezione di chiusura dell'esercizio

**Immediatamente esecutiva**

#### PUBBLICAZIONE

Il presente provvedimento viene Pubblicato all'Albo Pretorio on line per 15 gg. consecutivi a norma di legge :

il 29 settembre 2016

fino al 14 ottobre 2016

f.to LA SEGRETERIA

da partecipare a:

- Enti aderenti
- Collegio Sindacale
- Giunta Regionale Toscana – Direzione Generale Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale
- S.S. Bilancio Azienda USL Toscana Centro (ex Azienda USL 10 di Firenze)

Allegati n. 1

Struttura proponente:

Ufficio Bilancio e programmazione economica  
 f.to il Responsabile Paolo Goni

Parere di regolarità tecnica ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267/2000 e smi

f.to Il Direttore Dott. Massimo Braganti

Parere di regolarità contabile e ai sensi dell'art. 49 c. 1 e art. 147 bis c. 1 e Visto attestante la copertura finanziaria ai sensi dell'art. 147 bis c. 1 del D. Lgs. n. 267/2000 e smi

Ufficio Bilancio e programmazione economica  
 f.to Il Responsabile Paolo Goni

Costo presunto esercizio 2016: € =

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

Borgo San Lorenzo, li \_\_\_\_\_ f.to **LA SEGRETERIA**

L'anno 2016 il giorno 28 del mese di settembre alle ore 11,00 nella sala riunioni dell'Azienda Sanitaria di Firenze in Borgo S. Lorenzo, Via P. Togliatti n. 29, 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	Giuseppe Marchi	delegato	1,06%		x
Scarperia e San Piero	Francesco Bacci	delegato	12,56%	x	
Vicchio	Roberto Izzo	sindaco	8,38%	x	
Azienda USL Toscana Centro	Rossella Boldrini	delegato	33,00%	x	

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

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

**VISTA** la L.R.T. n. 44/2014 di modifica della LRT n. 40/2005 “disciplina del Servizio Sanitario Regionale” che all’art. 71 e ss. 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 giorno 23.12.2009, alla presenza dei rappresentanti degli Enti aderenti al Consorzio, il notaio incaricato ha proceduto con atto pubblico al rogito della modifica della Convenzione costitutiva (registrata con rogito notarile il 23.12.2009 – reg. n. 12037 del 30.12.2009) e dello Statuto di questo Consorzio successivamente alla visione degli atti già approvati da tutti i Consigli comunali e dal Direttore Generale dell’Azienda USL 10 di Firenze;

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

**VISTO** il decreto del Presidente di questa S.d.S. n. 1 del 01.07.2015 con il quale il Dr. Massimo Braganti è stato nominato quale Direttore del Consorzio Società della Salute del Mugello con decorrenza dal 1° luglio 2015;

**VISTO** l’art. 18 dello Statuto di questa S.d.S. che stabilisce le attribuzioni del Direttore della Società della Salute del Mugello e ritenuta la competenza ai sensi delle medesime disposizioni statutarie;

**VISTA** la deliberazione dell’Assemblea di questa S.d.S. n. 29 del 02.12.2015 con la quale si è approvata una convenzione tra Azienda U.S.L. 10 di Firenze e la Società della Salute del Mugello per lo svolgimento di attività strumentale di natura amministrativa, contabile e fiscale – biennio 2016/2017;

**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 S.d.S. n. 31 del 01.10.2010 veniva stabilito di adottare il monitoraggio con cadenza trimestrale e che il Direttore ha già provveduto ad inviare agli Enti consorziati il monitoraggio 1° trimestre 2016 con nota prot. 3024 del 20.06.2016 e quello del 2° trimestre 2016 con nota prot. 4161 del 06.09.2016;

**PRESO ATTO** del provvedimento del Direttore n. 83 del 20.09.2016, con il quale il medesimo propone all’Assemblea:

- lo schema di Conto Economico relativo all’andamento della gestione del 1° semestre dell’anno 2016, integrato dalla proiezione di chiusura dell’esercizio (allegato “A” al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale);
- l’applicazione per tutto l’anno 2016, 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 2016 adottato con deliberazione dell’Assemblea S.d.S. n. 35 del 23.12.2015;

**CONSIDERATO** che il Collegio Sindacale, nell'apposita riunione del 20 u.s. ha preso atto della corretta redazione del suddetto documento;

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

## **D E L I B E R A**

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

**1) DI APPROVARE:**

- il Conto Economico relativo all'andamento della gestione del 1° semestre dell'anno 2016, integrato dalla proiezione di chiusura dell'esercizio (allegato "A" al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale);
- l'applicazione per tutto l'anno 2016, 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 2016 adottato con deliberazione dell'Assemblea S.d.S. n. 35 del 23.12.2015;

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

3) **DI PUBBLICARE** il presente atto mediante pubblicazione all'albo pretorio on line per quindici giorni consecutivi e sul sito web della S.d.S. Mugello;

4) **DI TRASMETTERE** il presente atto agli Enti aderenti, al Collegio Sindacale, alla Giunta Regionale Toscana – Direzione Generale Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale e alla S.S. Bilancio dell'Azienda USL Toscana centro (ex Azienda Sanitaria di Firenze).

f.to **IL DIRETTORE**  
**(Dott. Massimo Braganti)**

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](mailto:sds.mugello@asf.toscana.it)

posta elettronica certificata: [sdsmugello@legalmail.it](mailto:sdsmugello@legalmail.it)

Allegato “A”

# Conto Economico

al  
30 giugno  
2016

**CONTO ECONOMICO Società della Salute del Mugello - anno 2016**

<b>A) Valore della produzione</b>		1° semestre	previsione anno 2016	delta con bil. prev. 2016
1)	Contributi in c/esercizio			
	da Regione Toscana	<b>984.724</b>	<b>3.100.250</b>	<b>632.459</b>
	da Azienda Sanitaria di Firenze	<b>286.048</b>	<b>576.595</b>	<b>6.446</b>
	da Comuni	<b>2.101.730</b>	<b>4.250.853</b>	<b>34.684</b>
	da UMCM (ex Comunità Montana Mugello)	<b>12.500</b>	<b>25.000</b>	<b>6.000</b>
	da altri	<b>98.577</b>	<b>327.888</b>	<b>61.116</b>
2)	Proventi e ricavi diversi	<b>0</b>	<b>900</b>	<b>900</b>
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4)	Compartecipazioni alla spesa prestazioni sociosanitarie	<b>72.280</b>	<b>130.000</b>	<b>0</b>
5)	Costi capitalizzati	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totale valore della produzione</b>		<b>3.555.857</b>	<b>8.411.486</b>	<b>741.605</b>

<b>B) Costi della produzione</b>		1° semestre	previsione anno 216	delta con bil. prev. 2016
1)	Acquisto di beni	<b>1.751</b>	<b>4.351</b>	<b>-1.809</b>
2)	Acquisto di prestazioni e servizi			
	2.1) prestazioni sociosanitarie sanitarie da pubblico	<b>136.054</b>	<b>256.680</b>	<b>-1.300</b>
	2.2) prestazioni sociosanitarie sanitarie da privato	<b>2.692.382</b>	<b>6.681.112</b>	<b>788.470</b>
	2.3) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da pubblico	<b>518.605</b>	<b>1.038.042</b>	<b>0</b>
	2.4) prestazioni non sociosanitarie sanitarie da privato	<b>55.821</b>	<b>118.429</b>	<b>-2.662</b>
3)	Manutenzioni e riparazioni	<b>900</b>	<b>1.801</b>	<b>-199</b>
4)	Per godimento beni di terzi	<b>24.667</b>	<b>53.581</b>	<b>1.627</b>
5)	Personale	<b>16.396</b>	<b>32.791</b>	<b>0</b>
6)	Oneri diversi di gestione	<b>98.744</b>	<b>203.433</b>	<b>-37.799</b>
7)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8)	Ammortamento fabbricati	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9)	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	<b>2.650</b>	<b>5.300</b>	<b>0</b>
10)	Svalutazione crediti	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11)	Variazione delle rimanenze	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12)	Accantonamenti tipici dell'esercizio	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totale costi della produzione</b>		<b>3.547.970</b>	<b>8.395.520</b>	<b>746.328</b>

<b>Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)</b>	<b>7.887</b>	<b>15.967</b>	<b>-4.722</b>
--	--------------	---------------	---------------

<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		1° semestre	previsione anno 216	delta con bil. prev. 2016
1)	Interessi attivi	<b>854</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>
2)	Altri proventi finanziari	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3)	Interessi passivi	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4)	Altri oneri finanziari	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>		<b>854</b>	<b>1.200</b>	<b>3.200</b>

<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		1° semestre	previsione anno 216	delta con bil. prev. 2016
1)	Rivalutazioni	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2)	Svalutazioni	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>		1° semestre	previsione anno 216	delta con bil. prev. 2016
1)	Minusvalenze	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2)	Plusvalenze	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3)	Accantonamenti non tipici dell'attività sociosanitaria	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche	<b>860</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>
5)	Sopravvenienze e insussistenze	<b>-64</b>	<b>-64</b>	<b>-64</b>
<b>Totale delle partite straordinarie</b>		<b>796</b>	<b>1.536</b>	<b>1.536</b>

<b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>	<b>9.538</b>	<b>18.703</b>	<b>14</b>
<b>G) Imposte e tasse</b>	<b>9.538</b>	<b>18.703</b>	<b>14</b>
<b>Utile o perdita d'esercizio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Dettaglio per conto economico

<b>Valore della produzione</b>		<b>1° semestre</b>	<b>anno 2016</b>	<b>delta con bil. prev. 2016</b>
<i>conto econ.co</i>	<i>descrizione</i>			
3A01010202	CONTRIBUTI DA R.T.	984.724	3.100.250	632.459
3A01020102	CONTRIBUTI DA COMUNI	2.101.730	4.250.853	34.684
3A01020302	CONTRIBUTI DA ALTRI	397.124	929.483	73.562
3A030403	CONCORSI PER GESTIONE ASSOCIATA	57.787	105.000	0
3A030403	CONCORSI PER FONDO NON AUTO	14.493	25.000	0
3A030606	PROVENTI E RICAVI DIVERSI	0	900	900
<b>sub-totale valore della produzione</b>		<b>3.555.857</b>	<b>8.411.486</b>	<b>741.605</b>
vari	PROVENTI FINANZIARI/STRAORDINARI	1.650	2.736	2.736
<b>Totale</b>		<b>3.557.508</b>	<b>8.414.223</b>	<b>744.342</b>

  

<b>Costi della produzione</b>		<b>1° semestre</b>	<b>anno 2016</b>	<b>delta</b>
<i>conto econ.co</i>	<i>descrizione</i>			
3B01010601	PRESIDI SANITARI	0	0	0
3B01020302	COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	1.081	2.581	-1.079
3B010204	SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	365	1.265	-735
3B010209	LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INF.)	305	505	5
3B02010519	ATTIVITA' EFFETTUATE DA SOGGETTI PUBBLICI	136.054	256.680	-1.300
3B02021402	ASSISTENZA RESIDENZIALE SOGGETTI PRIVATI	821.469	1.727.500	89.100
3B02021502	ASSISTENZA SEMIRESIDENZIALE SOGGETTI PRIVATI	370.707	764.790	-54.100
3B02021602	SERVIZI APPALTATI A SOGGETTI PRIVATI	777.659	2.492.442	596.310
3B02022702	CONTRIBUTI, ASSEGNI E SUSSIDI AGLI ASSISTITI	478.792	1.208.360	155.760
3B0202310202	TRASPORTI ORDINARI	133.009	257.300	500
3B020235	ATTIVITA' EFFETTUATE DA PRIVATI	110.746	230.720	900
3B020322	ALTRE ATTIVITA' NON SOCIO-SANITARIE DA PUBBLICO	514.945	1.030.722	0
3B020408	COSTI PER UTENZE TELEFONICHE	3.660	7.320	0
3B020413	COSTI PER FORMAZIONE DEL PERSONALE	388	5.558	-2.662
3B02041605	ALTRI SERVIZI NON SOCIO-SANITARI DA PRIVATO	55.433	112.871	0
3B0303	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ATTREZZATURE	900	1.801	-199
3B040302	FITTI IMMOBILIARI	13.227	26.454	0
3B0404	CANONI DI NOLEGGIO	3.366	8.357	1.357
3B0405	ALTRI CANONI	8.074	18.771	271
3B080104	ONERI DIREZIONE AZIENDALE	16.396	32.791	0
3B090101	INDENNITA' DIREZIONE AZIENDALE E COLLEGIO SIND.	70.554	140.613	562
3B0902	PREMI DI ASSICURAZIONE	6.470	12.939	-61
3B0903	SPESE LEGALI	0	0	0
3B090502	IMPOSTE	182	382	382
3B0906	BOLLI	1.000	2.000	0
3B091001	PROMOZIONE, DIVULGAZIONE	197	697	-303
3B091003	CONVEGNI, CONGRESSI	0	500	-500
3B091004	ARROTONDAMENTI, ABBUONI E SCONTI PASSIVI	12	12	12
3B091005	ALTRI ONERI DI GESTIONE	20.330	46.290	-37.891
3B100301	AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.100	2.200	0
3B110202	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI TECNICI	900	1.800	0
3B110402	AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI	650	1.300	0
<b>sub-totale costi della produzione</b>		<b>3.547.970</b>	<b>8.395.520</b>	<b>746.328</b>
3C0401	ALTRI ONERI FINANZIARI	0	0	-2.000
3G0101	IRAP RELATIVA AL PERSONALE DIPENDENTE	8.895	17.439	0
3G0102	IRAP ALTRI	643	1.264	14
<b>sub-totale</b>		<b>9.538</b>	<b>18.703</b>	<b>-1.986</b>
<b>Totale</b>		<b>3.557.508</b>	<b>8.414.223</b>	<b>744.342</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 evidenzi eventuali scostamenti rispetto agli obiettivi assegnati con il bilancio di previsione.

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

che il Direttore ha già provveduto ad inviare agli Enti consorziati il monitoraggio del 1° trimestre 2016 con nota prot. 3024 del 20.06.2016 e quello del 2° trimestre 2016 con nota prot. 4161 del 06.09.2016.

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 2016, adottato con deliberazione dell'Assemblea S.d.S. n. 35 del 23.12.2015.

### CRITERI DI VALUTAZIONE

In continuità con gli esercizi precedenti, per la **determinazione dei costi e dei ricavi** al 30 giugno 2016 sono stati adottati i seguenti criteri massima adottati:

#### 1) Ricavi

I contributi 2016 già assegnati, quelli non ancora assegnati ma già indicati nel Bilancio di Previsione e che si presume verranno riconosciuti nel corso del 2016 e i ricavi derivanti da contributi riscotati da anni precedenti, sono stati attribuiti al conto economico al 30 giugno 2016 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 2016 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 2016.

#### 2) Costi

- importi relativi alle attività del 1° semestre 2016 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 2016;
- 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 2016    pari ad **€ 3.555.857**
- della proiezione secondo semestre 2016                    pari ad **€ 4.855.629**
- della proiezione anno 2016                                        pari ad **€ 8.411.486**

è così composto :

provenienza	riconti passivi	in c/esercizio 2016	totale 1° semestre 2016
Regione Toscana	662.569	322.155	984.724
Azienda Sanitaria di Firenze	6.762	279.286	286.048
Comuni	0	2.101.730	2.101.730
ex Comunità Montana Mugello	12.500	0	12.500
da Altri	16.750	81.827	98.577
Proventi e ricavi diversi	0	0	0
Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0	0	0
Compartecipazione alla spesa (utenti)	0	72.280	72.280
<b>totale</b>	<b>698.581</b>	<b>2.857.277</b>	<b>3.555.857</b>

provenienza	riconti passivi	in c/esercizio 2016	totale 2° semestre 2016
Regione Toscana	660.805	1.454.722	2.115.527
Azienda Sanitaria di Firenze	6.762	283.786	290.548
Comuni	1.920	2.147.203	2.149.123
ex Comunità Montana Mugello	12.500	0	12.500
da Altri	122.866	106.445	229.311
Proventi e ricavi diversi	900	0	900
Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0	0	0
Compartecipazione alla spesa (utenti)	0	57.720	57.720
<b>totale</b>	<b>805.753</b>	<b>4.049.876</b>	<b>4.855.629</b>

provenienza	riconti passivi	in c/esercizio 2016	totale anno 2016	differenza con bilancio di previsione 2016
Regione Toscana	1.323.373	1.776.877	3.100.250	632.459
Azienda Sanitaria di Firenze	13.524	563.071	576.595	6.446
Comuni	1.920	4.248.933	4.250.853	34.684
ex Comunità Montana Mugello	25.000	0	25.000	6.000
da Altri	139.616	188.271	327.888	61.116
Proventi e ricavi diversi	900	0	900	900
Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0	0	0	0
Compartecipazione alla spesa (utenti)	0	130.000	130.000	0
<b>totale</b>	<b>1.504.334</b>	<b>6.907.153</b>	<b>8.411.486</b>	<b>741.605</b>



La **differenza complessiva di 741.605** tra la proiezione 2016 ed il bilancio di previsione é dovuta a:

- **Risconti passivi per € 310.051** quale differenza tra l'importo effettivo determinato nel bilancio di esercizio 2015 adottato con deliberazione dell'Assemblea n. 07 del 29.06.2016 pari ad € 1.504.334 e quanto riportato nel Bilancio di Previsione 2016 adottato con deliberazione dell'Assemblea n. 35 del 23.12.2015 pari ad € 1.194.283;
- **In c/esercizio per € 431.554**

**In particolare per gli importi in c/esercizio:**

- **da Regione Toscana per complessivi € 305.877:**
  - maggiore assegnazione di € 38.339 sul “fondo non autosufficienza > 65 anni” (decreto RT n. 1103/2016);
  - nuova assegnazione di € 45.731 per “... assegnazione di risorse alle Zone/Distretto da utilizzare per persone non autosufficienti di età inferiore ai 65 anni per l'anno 2016” (decreto RT n. 4622/2016);
  - nuova assegnazione di € 165.842 per progetto “... fondo nazionale per le non autosufficienze per le gravissime disabilità ...” (decreto RT n. 3775/2016);
  - nuova assegnazione di € 100.000 per Fondo Regionale di Solidarietà Interistituzionale (attesi a seguito deliberazioni GRT n. 1316/2015 e n. 804/2016);
  - **minore** assegnazione di € 44.035 per il progetto “vita indipendente” (decreto RT n. 817/2016);
- **da Comuni per complessivi € 34.122 di cui:**
  - € 33.800 del Comune di Borgo San Lorenzo per “Conferimenti comunali straordinari anno 2016 – Disabilità scolastica ed emergenze abitative” (nota del Segretario Generale prot. n. 17705/2016);
  - € 322 dai Comuni di Lissone e Pontassieve per rimborso attività sociali;
- **da Altri per complessivi € 91.555 di cui:**
  - € 16.955 da Unione Montana dei Comuni del Mugello per “inclusione scolastica studenti disabili scuole II grado anno scolastico 2014/2015” (nota dell'Ufficio Sviluppo Economico e Culturale prot. n. 17030/2015);
  - € 71.315 da INPS ex INPDAP per il progetto “HCP 2014 – Home Care Premium – attività integrativa”;
  - € 3.285 da Azienda USL Toscana Centro e Società della Salute Pisana per rimborso attività sociali;
- **Compartecipazione alla spesa:**
  - nessuna variazione certa al momento

## **B – COSTI DI PRODUZIONE**

La voce costi di produzione del primo semestre 2016 pari ad € 3.547.970 è dettagliata nelle seguenti tabelle :

Voce	€	€	€
<b>1) Acquisto di beni</b>			<b>1.751</b>
beni di magazzino - rimborso ad Azienda USL Toscana Centro		356	
carburante		1.081	
prodotti informatici, cancelleria		10	
libri, quotidiani, riviste		305	

Voce	€	€	€
<b>2.1) Acquisto di servizi : prestazioni sociosanitarie da soggetti pubblici</b>			<b>136.054</b>
- di cui dalla Azienda USL Toscana centro		21.000	
attività delegate in gestione associata (psicologo centro affidi)	11.000		
PdZ - Laboratorio spazio	10.000		
PdZ - Stili di vita - rimborso audit	0		
- di cui dai Comuni		114.054	
attività delegate in gestione associata	111.554		
PdZ - Attività Fisica Adattata	0		
PdZ - Kontatto (laboratorio giovani)	2.500		
- di cui da Ist. Montedomini		1.000	
attività delegate gestione associata (welfare leggero)	600		
PdZ - accesso programmi AFA	400		

Voce	€	€	€
<b>2.2) Acquisto di servizi : prestazioni sociosanitarie provenienti da soggetti privati</b>			<b>2.692.382</b>
- di cui per attività in gestione associata		2.090.050	
- di cui per progetto "non autosufficienza > 65"		357.546	
Assistenza domiciliare	125.839		
Assistente familiare	96.999		
Assegno di cura	57.535		
Posti temporanei RSA	11.954		
Semi residenzialità	29.925		
Residenzialità	35.294		
- di cui per altri progetti finanziati dalla Regione Toscana		115.687	
Vita Indipendente	115.687		
Gravi disabilità	0		
- di cui per progetti del Piano di Zona		55.750	
Operatore territoriale	10.000		
sportello contro la violenza (Artemisia)	3.000		
RESISTO - sportello immigrati	3.750		
agenzia casa	6.000		
EXTRA MOENIA	1.500		
progetti area disabilità	10.000		

progetti area famiglie e minori	15.000		
progetti area trasversale	6.500		
- di cui per progetto HCP (prestazioni integrative)		56.314	
- di cui per progetto HCP (modello gestionale)		17.035	
- di cui per fondo emergenze		0	
- di cui per altri interventi sociali (da es. precedenti)		0	
- di cui per altri interventi sociali (azioni di sistema)		0	
- Altro (interventi aggiuntivi non auto > 65)		0	

Voce	€	€	€
<b>2.3) Acquisto di servizi : prestazioni non sociosanitarie da soggetti pubblici</b>			<b>518.605</b>
di cui per supporto alla gestione (a compensazione)		426.949	
- da Azienda USL Toscana Centro	208.567		
- da Comuni	218.382		
di cui per gestione onerosa - personale		83.083	
- da Azienda USL Toscana Centro (rimborso supporto + indennità)	9.918		
- da Comuni (rimborso supporto + indennità)	64.540		
- da Unione dei Comuni Montani Mugello	8.626		
di cui per gestione onerosa - altro		8.574	
- da Azienda USL Toscana Centro (rimborso telefonia)	3.660		
- da Azienda USL Toscana Centro (rimborso utenze-pulizie)	1.830		
- da Comuni (rimborso utenze centro affidi)	584		
- da Comuni per polo formativo	2.500		

Voce	€	€	€
<b>2.4) Acquisto di servizi : prestazioni non sociosanitarie da soggetti privati</b>			<b>55.821</b>
- di cui contratti interinali		49.933	
- di cui contratti interinali (centro affidi)		5.500	
- di cui formazione del personale		388	
- di cui aggiornamento Assistenti Sociali		0	

Voce	€	€	€
<b>3) Manutenzioni e riparazioni</b>			<b>900</b>
- di cui per attrezzature ed arredi		0	
- di cui per postazioni informatiche		900	
<b>4) Godimento beni di terzi</b>			<b>24.667</b>
- di cui per noleggio autovetture SIM		3.366	
- di cui per noleggio applicativi software		8.074	
- di cui locazione CUS BSL		10.055	
- di cui locazione sede BSL		3.172	
<b>5) Personale</b>			<b>16.396</b>
- Direttore/Responsabile Zona (oneri)		16.396	
- altro		0	
<b>9) Oneri diversi di gestione</b>			<b>98.744</b>
- Collegio Sindacale		14.853	
- Direttore/Responsabile Zona		55.701	
- premi di assicurazione		4.300	
- INAIL		2.170	
- spese legali		0	

- imposte (su interessi, rifiuti, ecc.)		182	
- bolli		1.000	
- spese di promozione, divulgazione		197	
- convegni, congressi		0	
- arrotondamenti, abbuoni e sconti passivi		12	
- assistenza amministrativo/contabile/fiscale		10.000	
- medico competente		0	
- altri oneri di gestione		1.928	
- O.I.V.		854	
- Se.P.P.		900	
- rimborso Comune di Firenzuola		1.900	
- piano della comunicazione		2.200	
- spese postali		2.548	
<b>12) Ammortamento delle immobilizzazioni</b>			<b>2.650</b>

<b>Totale costi della produzione</b>			<b>3.547.970</b>
--------------------------------------	--	--	------------------

Mentre la voce costi di produzione della previsione anno 2016 pari ad € 8.395.520 è dettagliata nelle seguenti tabelle :

Voce	€	€	€
<b>1) Acquisto di beni</b>			<b>4.351</b>
beni di magazzino - rimborso ad Azienda USL Toscana Centro		1.056	
carburante		2.580	
prodotti informatici, cancelleria		210	
libri, quotidiani, riviste		505	

Voce	€	€	€
<b>2.1) Acquisto di servizi : prestazioni sociosanitarie da soggetti pubblici</b>			<b>256.680</b>
- di cui dalla Azienda USL Toscana Centro		42.000	
attività delegate in gestione associata (psicologo centro affidi)	22.000		
PdZ - Laboratorio spazio	20.000		
PdZ - Stili di vita - rimborso audit	0		
- di cui dai Comuni		212.680	
attività delegate in gestione associata	205.480		
PdZ - Attività Fisica Adattata	2.200		
PdZ - Kontatto (laboratorio giovani)	5.000		
- di cui da Ist. Montedomini		2.000	
attività delegate gestione associata (welfare leggero)	1.200		
PdZ - accesso programmi AFA	800		

Voce	€	€	€
<b>2.2) Acquisto di servizi : prestazioni sociosanitarie provenienti da soggetti privati</b>			<b>6.681.112</b>
- di cui per attività delegate gestione associata		4.192.010	
- di cui per progetto "non autosufficienza" > 65 anni		880.000	
Assistenza domiciliare	302.000		

Assistente familiare	264.000		
Assegno di cura	144.000		
Posti temporanei RSA	30.000		
Semi residenzialità	70.000		
Residenzialità	70.000		
	0		
- di cui per altri progetti finanziati dalla Regione Toscana		369.400	
Vita Indipendente	220.142		
Gravi disabilità	149.258		
	0		
- di cui per progetti del Piano di Zona		111.500	
Operatore territoriale	20.000		
sportello contro la violenza (Artemisia)	6.000		
RESISTO - sportello immigrati	7.500		
agenzia casa	12.000		
EXTRA MOENIA	3.000		
progetti area disabilità	20.000		
progetti area famiglie e minori	30.000		
progetti area trasversale	13.000		
- di cui per progetto HCP (prestazioni integrative)		111.316	
- di cui per progetto HCP (modello gestionale)		60.000	
- di cui per fondo emergenze		16.170	
- di cui per altri interventi sociali (da es. precedenti)		107.017	
- di cui per altri interventi sociali (azioni di sistema)		571.731	
- Altro (interventi aggiuntivi non auto > 65)		261.968	

Voce	€	€	€
<b>2.3) Acquisto di servizi : prestazioni non sociosanitarie da soggetti pubblici</b>			<b>1.038.042</b>
di cui per supporto alla gestione (a compensazione)		853.897	
- da Azienda USL Toscana Centro	417.134		
- da Comuni	436.763		
di cui per gestione onerosa - personale		166.165	
- da Azienda USL Toscana Centro (rimborso supporto + indennità)	19.835		
- da Comuni (rimborso supporto + indennità)	129.079		
- da Unione dei Comuni Montani Mugello	17.251		
di cui per gestione onerosa - altro		17.980	
- da Azienda USL Toscana Centro (rimborso telefonia)	7.320		
- da Azienda USL Toscana Centro (rimborso utenze-pulizie)	3.660		
- da Comuni (rimborso utenze centro affidi)	2.000		
- da Comuni per polo formativo	5.000		

Voce	€	€	€
<b>2.4) Acquisto di servizi : prestazioni non sociosanitarie da soggetti privati</b>			<b>118.429</b>
- di cui contratti interinali		96.871	
- di cui contratti interinali (centro affidi)		16.000	
- di cui formazione del personale		3.638	
- di cui aggiornamento Assistenti Sociali		1.920	

Voce	€	€	€
------	---	---	---

<b>3) Manutenzioni e riparazioni</b>			<b>1.801</b>
- di cui per attrezzature ed arredi		0	
- di cui per postazioni informatiche		1.801	
<b>4) Godimento beni di terzi</b>			<b>53.581</b>
- di cui per noleggio autovetture SIM		8.357	
- di cui per noleggio applicativi software		18.771	
- di cui locazione CUS BSL		20.110	
- di cui locazione sede BSL		6.344	
<b>5) Personale</b>			<b>32.791</b>
- Direttore/Responsabile Zona (oneri)		32.791	
- altro		0	
<b>9) Oneri diversi di gestione</b>			<b>203.433</b>
- Collegio Sindacale		29.212	
- Direttore/Responsabile Zona		111.401	
- premi di assicurazione		8.600	
- INAIL		4.339	
- spese legali		0	
- imposte (su interessi, rifiuti, ecc.)		382	
- bolli		2.000	
- spese di promozione, divulgazione		697	
- convegni, congressi		500	
- arrotondamenti, abbuoni e sconti passivi		12	
- assistenza amministrativo/contabile/fiscale		20.000	
- medico competente		200	
- convenzione UNCEM		0	
- altri oneri di gestione		10.134	
- O.I.V.		1.708	
- Se.P.P.		1.800	
- rimborso Comune di Firenzuola		3.800	
- piano della comunicazione		4.600	
- spese postali		4.048	
<b>12) Ammortamento delle immobilizzazioni</b>			<b>5.300</b>
<b>Totale costi della produzione</b>			<b>8.395.520</b>

Per l'attività istituzionale svolta dal personale dedicato all'organizzazione degli uffici e dei servizi nell'anno 2016, si riportano i costi indicati nell'allegato "B" della delibera Assemblea S.d.S. n. 35 del 23.12.2015, ripartiti tra gli Enti con le percentuali specificate nella "nota illustrativa" della citata delibera:

<b>soggetti a compensazione tra gli Enti consorziati</b>			
Ente	1° semestre	2° semestre	previsione anno 2016
Barberino di Mugello	37.658	37.658	75.316
Borgo San Lorenzo	53.368	53.368	106.735
Dicomano	17.270	17.270	34.539
Firenze	22.116	22.116	44.231
Marradi	14.035	14.035	28.069
Palazzuolo Sul Senio	5.853	5.853	11.705
Scarperia e San Piero	40.612	40.612	81.223
Vicchio	27.473	27.473	54.945
Azienda USL Toscana Centro	208.567	208.567	417.134
<b>sub-totale</b>	<b>426.949</b>	<b>426.949</b>	<b>853.897</b>

<b>a titolo oneroso da rimborsare agli Enti consorziati</b>			
Ente	1° semestre	2° semestre	previsione anno 2016
Barberino di Mugello	7.830	7.830	15.660
Borgo San Lorenzo	10.000	10.000	20.000
Dicomano	0	0	0
Firenze	4.295	4.295	8.590
Marradi	0	0	0
Palazzuolo Sul Senio	0	0	0
Scarperia e San Piero	33.495	33.495	66.989
Vicchio	8.920	8.920	17.840
Azienda USL Toscana Centro	9.918	9.918	19.835
<b>sub-totale</b>	<b>74.457</b>	<b>74.457</b>	<b>148.914</b>

<b>altro a titolo oneroso</b>			
Ente	1° semestre	2° semestre	previsione anno 2016
Interinali (compresa IRAP)	54.034	50.688	104.722
Unione Montana Comuni Mugello	8.626	8.626	17.251
Direttore SdS / Resp.le Zona Mugello (compresi oneri ed IRAP)	77.590	77.590	155.180
<b>sub-totale</b>	<b>140.250</b>	<b>136.904</b>	<b>277.153</b>

<b>totale complessivo</b>	<b>641.655</b>	<b>638.309</b>	<b>1.279.964</b>
---------------------------	----------------	----------------	------------------

La successiva registrazione delle variazioni avvenute nel corso dell'anno all'impianto organizzativo originariamente previsto dalla delibera Giunta Esecutiva S.d.S. n. 16 del 25.11.2015 permetterà – in sede di consuntivo al 31 dicembre 2016 - l'esatta determinazione degli oneri e la relativa ripartizione degli stessi a carico degli Enti consorziati.

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

- o € **16.396** per il primo semestre 2016
- o € **32.791** per la previsione anno 2016

La voce oneri diversi di gestione

- o del primo semestre 2016 pari ad € **98.744**
- o della previsione anno 2016 pari ad € **203.433**

comprende invece le seguenti spese suddivise per natura :

Voce	1° semestre	previsione 2016	<i>differenza con bilancio di previsione 2016</i>
- Collegio Sindacale	14.853	29.212	562
- Direttore/Responsabile Zona	55.701	111.401	0
- premi di assicurazione	4.300	8.600	0
- INAIL	2.170	4.339	-61
- spese legali	0	0	0
- imposte (su interessi, rifiuti, ecc.)	182	382	382
- bolli	1.000	2.000	0
- spese di promozione, divulgazione	197	697	-303
- convegni, congressi	0	500	-500
- arrotondamenti, abbuoni e sconti passivi	12	12	12
- assistenza amministrativo/contabile/fiscale	10.000	20.000	0
- medico competente	0	200	-200
- altri oneri di gestione	1.928	10.134	2.826
- O.I.V.	854	1.708	0
- Se.P.P.	900	1.800	0
- rimborso Comune di Firenzuola	1.900	3.800	1.800
- piano della comunicazione	2.200	4.600	-400
- Progetto HCP 2014 (mod. gestionale) - altro	0	0	-42.965
- spese postali	2.548	4.048	1.048
<b>totale</b>	<b>98.744</b>	<b>203.433</b>	<b>-37.799</b>



### C – PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Voce	1° semestre	previsione anno 2016	<i>differenza con bilancio di previsione 2016</i>
- Interessi attivi	854	1.200	1.200
- Altri proventi finanziari	0	0	0
- Interessi passivi	0	0	0
- Altri oneri finanziari	0	0	2.000
<b>totale</b>	<b>854</b>	<b>1.200</b>	<b>3.200</b>

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

### E – PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Voce	1° semestre	previsione anno 2016	<i>differenza con bilancio di previsione 2016</i>
- Plusvalenze	0	0	0
- Concorsi, recuperi, rimborsi	860	1.600	1.600
- Sopravvenienze ed insussistenze	-64	-64	-64
<b>totale</b>	<b>796</b>	<b>1.536</b>	<b>1.536</b>

### G – IMPOSTE E TASSE

Voce	1° semestre	previsione anno 2016	<i>differenza con bilancio di previsione 2016</i>
- IRAP dipendenti	8.895	17.439	0
- IRAP altro	643	1.264	14
<b>totale</b>	<b>9.538</b>	<b>18.703</b>	<b>14</b>

La voce contiene la previsione del costo dell'IRAP previsto sui compensi del Direttore, del Collegio Sindacale (redditi assimilati) 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 2016 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, Comuni e UMCM.

<b>Descrizione</b>	1° semestre	previsione anno 2016	<i>delta con bilancio di previsione 2016</i>
Acquisto di beni	1.751	4.351	<i>-1.809</i>
Acquisti di prestazioni e servizi socio-assistenziali da settore pubblico	136.054	256.680	<i>-1.300</i>
Acquisti di prestazioni e servizi socio-assistenziali da settore privato	2.692.382	6.681.112	<i>788.470</i>
Acquisti di prestazioni e servizi non socio-assistenziali da settore pubblico	518.605	1.038.042	<i>0</i>
Acquisti di prestazioni e servizi non socio-assistenziali da settore privato	55.821	118.429	<i>-2.662</i>
Manutenzioni e riparazioni	900	1.801	<i>-199</i>
Per godimento beni di terzi	24.667	53.581	<i>1.627</i>
Personale	16.396	32.791	<i>0</i>
Oneri diversi di gestione	98.744	203.433	<i>-37.799</i>
Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	2.650	5.300	<i>0</i>
<b>Totale</b>	<b>3.547.970</b>	<b>8.395.520</b>	<b><i>746.328</i></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 S.d.S.

### attività in gestione associata

Come evidenziato nel rendiconto al 30.06.2016 inviato agli Enti consorziati con nota prot. 4161 del 06.09.2016, per le attività ad alta integrazione e quelle socio-assistenziali delegate alla S.d.S. dai Comuni consorziati (al netto degli altri oneri), si rileva un fabbisogno di € **2.235.093** per il 1° semestre a fronte di un budget economico assegnato per l'anno 2015 di € **4.470.300** come di seguito specificato:

modalità di utilizzo	fabbisogno 1° semestre	budget assegna- to anno 2016	delta budget con bilancio di previsione euro	%
rette per RSA, RSD, RA	544.477	1.125.200	0	0%
disabilità: centri di socializzazione	309.085	598.800	15.000	3%
disabilità: trasporti	133.009	257.300	500	0%
centri diurni anziani	29.922	65.300	-10.000	-13%
assistenza domiciliare	88.031	189.300	-5.000	-3%
Centro affidi	17.084	40.000	0	0%
educativa domiciliare	186.344	358.300	0	0%
assistenza all'handicap nelle scuole	308.116	525.800	39.500	8%
pronta accoglienza minori	5.525	11.800	0	0%
inserimenti minori in strutture	238.749	546.700	0	0%
esoneri ed agevolazioni tariffarie	67.898	115.000	0	0%
affido minori a famiglie	31.746	80.400	0	0%
inserimenti socio-terapeutici	66.955	127.900	0	0%
Contributi economici	91.440	181.200	3.000	2%
Contributi economici - emer. abit.	7.370	20.800	8.800	73%
Contributi economici - trasporti	3.110	7.800	0	0%
mensa anziani a domicilio	70.688	150.800	-1.500	-1%
Welfare Leggero (anziano fragile)	35.544	67.900	1.500	2%
sub - totale	<b>2.235.093</b>	<b>4.470.300</b>	<b>51.800</b>	<b>1%</b>

mentre, per la **non autosufficienza > 65** :

modalità di utilizzo	fabbisogno 1° semestre	budget assegna- to anno 2016	delta budget con bilancio di previsione euro	%
attività ordinaria	357.546	880.000	0	0%
interventi aggiuntivi	0	261.968	91.968	54%
<b>totale</b>	<b>357.546</b>	<b>1.141.968</b>	<b>91.968</b>	<b>9%</b>

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

Per quanto riguarda gli oneri di gestione per il funzionamento ordinario della S.d.S., sono quantificati complessivamente per l'anno 2016 nell'importo presunto di € 145.000 e il relativo costo viene suddiviso in ragione della quota di partecipazione al Consorzio, quindi 67% ai Comuni (pari ad € 97.150) e 33% all'Azienda USL Toscana Centro (pari ad € 47.850) come da dettaglio riportato nella tabella seguente:

<i>attività</i>	<i>destinatario</i>	<i>1° semestre</i>	<i>previsione anno 2016</i>	<i>delta con bil. prev. 2016</i>
Piano della comunicazione	acquisto da privati	2.200	4.600	-400
Polo formativo universitario	rimborso al Comune di B.S.L.	2.500	5.000	0
SIM costo utenze telefoniche	rimborso alla AUSL T.C.	3.660	7.320	0
SIM noleggio autovetture	acquisto da privati	3.366	8.357	1.357
SIM carburante	acquisto da privati	1.081	2.581	-1.079
outsourcing amministrativo	rimborso alla AUSL T.C.	10.000	20.000	0
manutenzione CEPAS	acquisto da privati	2.079	4.158	-342
manutenzione postazioni lavoro	rimborso alla AUSL T.C.	900	1.801	-199
manutenzione CARIBEL	acquisto da privati	4.500	9.000	0
libri, riviste	acquisto da privati	305	505	5
formazione - professionale	acquisto da privati	388	1.388	-612
formazione - obbligatoria	acquisto da privati	0	2.250	-2.250
manutenzione casella PEC	acquisto da privati	39	39	-61
manutenzione sito web	acquisto da privati	861	1.522	622
manutenzione protocollo old	acquisto da privati	595	1.189	-111
manutenzione protocollo new	acquisto da privati	0	2.862	162
indennità organi collegiali	Collegio Sindacale	13.644	26.833	-3.167
organi collegiali - oneri altri	Collegio Sindacale	1.210	2.379	2.379
organi collegiali - INAIL	Collegio Sindacale	20	39	39
organi collegiali - IRAP	Collegio Sindacale	643	1.264	1.264
oneri legali	acquisto da privati	0	0	0
Bollo virtuale	Agenzia delle Entrate	1.000	2.000	0
Promozione e divulgazione	acquisto da privati	197	697	-303
convegni e congressi	acquisto da privati	0	500	-500
O.I.V.	acquisto da privati	854	1.708	0
medico competente	rimborso alla ASF	0	200	-200
servizio prevenzione e protez.	rimb. al Comune di Firenzuola	900	1.800	0
altri oneri	rimb. al Comune di Firenzuola	1.900	3.800	1.800
espletamento gare	rimborso a UMCM	0	0	0
beni di consumo	rimborso alla AUSL T.C.	356	1.056	-445
beni di consumo	acquisto da privati	10	210	-291
affitto sede	rimborso alla AUSL T.C.	3.172	6.344	0
utenze + pulizie sede	rimborso alla AUSL T.C.	1.830	3.660	0
imposte (rifiuti, ecc)	rimborso alla AUSL T.C.	0	0	0
imposte (su interessi ccb, altro)	acquisto da privati	182	382	382
spese postali reintegro c.c.p	Poste Italiane	2.548	4.048	1.048
altri oneri (anche Tesoriere)	acquisto da privati	1.928	10.134	2.826
ARROTONDAMENTI, ABBUONI ..	acquisto da privati	12	12	12
ammortamento attrezzature	acquisto da privati	2.650	5.300	0
Fondo svalutazione crediti	acquisto da privati	0	0	0
altri oneri finanziari	acquisto da privati	0	0	-2.000
sopravvenienze passive	acquisto da privati	64	64	64
<b>totale</b>		<b>65.591</b>	<b>145.000</b>	<b>0</b>
quota Comuni	<b>67%</b>	<b>43.946</b>	<b>97.150</b>	
quota ASF	<b>33%</b>	<b>21.645</b>	<b>47.850</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 30.06.2016 che per la proiezione anno 2016 :

**CONTO ECONOMICO - al 30/06/2016 (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 &gt; 65</i>
1)	Contributi in c/esercizio			
	da Regione Toscana	0	627.178	357.546
	da Azienda Sanitaria di Firenze	0	286.048	0
	da Comuni	0	2.101.730	0
	da UCMCM (ex Comunità Montana Mugello)	0	12.500	0
	da altri	0	98.577	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	72.280	0
5)	Costi capitalizzati	0	0	0
<b>Totale valore della produzione</b>		<b>0</b>	<b>3.198.311</b>	<b>357.546</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	1.751	0
2)	Acquisto di prestazioni e servizi			
	2.1) prestazioni sociosanitarie da pubblico	0	136.054	0
	2.2) prestazioni sociosanitarie da privato	0	2.334.836	357.546
	2.3) prestazioni non sociosanitarie da pubblico	0	518.605	0
	2.4) prestazioni non sociosanitarie da privato	0	55.821	0
3)	Manutenzioni e riparazioni	0	900	0
4)	Per godimento beni di terzi	0	24.667	0
5)	Personale	0	16.396	0
6)	Oneri diversi di gestione	0	98.744	0
7)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0	0	0
8)	Ammortamento fabbricati	0	0	0
9)	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	0	2.650	0
10)	Svalutazione crediti	0	0	0
11)	Variazione delle rimanenze	0	0	0
12)	Accantonamenti tipici dell'esercizio	0	0	0
<b>Totale costi della produzione</b>		<b>0</b>	<b>3.190.424</b>	<b>357.546</b>

<b>Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)</b>	<b>0</b>	<b>7.887</b>	<b>0</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	854	0
2)	Altri proventi finanziari	0	0	0
3)	Interessi passivi	0	0	0
4)	Altri oneri finanziari	0	0	0
<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>		<b>0</b>	<b>854</b>	<b>0</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	0	0
2)	Svalutazioni	0	0	0
<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</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	0	0
2)	Plusvalenze	0	0	0
3)	Accantonamenti non tipici dell'attività sociosanitaria	0	0	0
4)	Concorsi, recuperi, rimborsi	0	860	0
5)	Sopravvenienze e insussistenze	0	-64	0
<b>Totale delle partite straordinarie</b>		<b>0</b>	<b>796</b>	<b>0</b>

<b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>	<b>0</b>	<b>9.538</b>	<b>0</b>
<b>G) Imposte e tasse</b>	<b>0</b>	<b>9.538</b>	<b>0</b>
<b>Utile o perdita d'esercizio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**CONTO ECONOMICO - previsione 2016 (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 &gt; 65</i>
1)	Contributi in c/esercizio			
	da Regione Toscana	0	1.958.283	1.141.968
	da Azienda Sanitaria di Firenze	0	576.595	0
	da Comuni	0	4.250.853	0
	da UCMC (ex Comunità Montana Mugello)	0	25.000	0
	da altri	0	327.888	0
2)	Proventi e ricavi diversi	0	900	0
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0	0	0
4)	Compartecipazioni alla spesa prestazioni sociosanitarie	0	130.000	0
5)	Costi capitalizzati	0	0	0
<b>Totale valore della produzione</b>		<b>0</b>	<b>7.269.519</b>	<b>1.141.968</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	4.351	0
2)	Acquisto di prestazioni e servizi			
	2.1) prestazioni sociosanitarie da pubblico	0	256.680	0
	2.2) prestazioni sociosanitarie da privato	0	5.539.145	1.141.968
	2.3) prestazioni non sociosanitarie da pubblico	0	1.038.042	0
	2.4) prestazioni non sociosanitarie da privato	0	118.429	0
3)	Manutenzioni e riparazioni	0	1.801	0
4)	Per godimento beni di terzi	0	53.581	0
5)	Personale	0	32.791	0
6)	Oneri diversi di gestione	0	203.433	0
7)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0	0	0
8)	Ammortamento fabbricati	0	0	0
9)	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	0	5.300	0
10)	Svalutazione crediti	0	0	0
11)	Variazione delle rimanenze	0	0	0
12)	Accantonamenti tipici dell'esercizio	0	0	0
<b>Totale costi della produzione</b>		<b>0</b>	<b>7.253.552</b>	<b>1.141.968</b>

<b>Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)</b>	<b>0</b>	<b>15.967</b>	<b>0</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	1.200	0
2)	Altri proventi finanziari	0	0	0
3)	Interessi passivi	0	0	0
4)	Altri oneri finanziari	0	0	0
<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>		<b>0</b>	<b>1.200</b>	<b>0</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	0	0
2)	Svalutazioni	0	0	0
<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</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	0	0
2)	Plusvalenze	0	0	0
3)	Accantonamenti non tipici dell'attività sociosanitaria	0	0	0
4)	Concorsi, recuperi, rimborsi	0	1.600	0
5)	Sopravvenienze e insussistenze	0	-64	0
<b>Totale delle partite straordinarie</b>		<b>0</b>	<b>1.536</b>	<b>0</b>

<b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>	<b>0</b>	<b>18.703</b>	<b>0</b>
<b>G) Imposte e tasse</b>	0	18.703	0
<b>Utile o perdita d'esercizio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



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, 20 settembre 2016

F.to il Direttore  
Società della Salute del Mugello  
Dott. Massimo Braganti