

Allegato "A"

*Azienda USL Toscana Centro - Comuni Zona Socio-Sanitaria del Mugello*



**Società della Salute del Mugello**

C.F. e P. IVA 05517830484

Via Palmiro Togliatti, 29 - 50032 BORGIO SAN LORENZO (FI)

Tel. 0558451430 – Fax 0558451414 - e-mail: [sds.mugello@uslcentro.toscana.it](mailto:sds.mugello@uslcentro.toscana.it)

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

**BILANCIO  
DI  
ESERCIZIO  
DELL'ANNO  
2018**



**Stato patrimoniale**

| ATTIVO  | Anno 2018           | Anno 2017           | variazione           |
|---|---------------------|---------------------|----------------------|
| <b>A) Immobilizzazioni</b>  |                     |                     |                      |
| <b>I. Immateriali</b>   | 12.307,99           | 0,00                | 12.307,99            |
| <b>Totale</b>   | <b>12.307,99</b>    | <b>0,00</b>         | <b>12.307,99</b>     |
| <b>II. Materiali</b>  | 2.687,46            | 4.256,33            | -1.568,87            |
| <b>Totale</b>   | <b>2.687,46</b>     | <b>4.256,33</b>     | <b>-1.568,87</b>     |
| <b>III. Finanziarie</b>   | 2.368,00            | 2.368,00            | 0,00                 |
| <b>Totale</b>   | <b>2.368,00</b>     | <b>2.368,00</b>     | <b>0,00</b>          |
| <b>Totale immobilizzazioni</b>  | <b>17.363,45</b>    | <b>6.624,33</b>     | <b>10.739,12</b>     |
| <b>B) Attivo circolante</b>   |                     |                     |                      |
| <b>I. Scorte</b>  | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| <b>Totale</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          |
| <b>II. Crediti</b>  |                     |                     |                      |
| 1) da Regione Toscana   | 160.176,81          | 858.515,89          | -698.339,08          |
| 2) da Comuni  | 1.585.969,45        | 1.359.271,82        | 226.697,63           |
| 3) da Azienda USL Toscana Centro  | 544.286,10          | 1.744.169,95        | -1.199.883,85        |
| 4) da Provincia   | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| 5) da Erario e Istituti di previdenza                                   | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| 6) da Altri   | 244.293,37          | 128.484,20          | 115.809,17           |
| 7) fatture da emettere  | 28.517,62           | 33.404,36           | -4.886,74            |
| 8) N.d.C. da ricevere   | 0,00                | 1.325,25            | -1.325,25            |
| <b>Totale</b>   | <b>2.563.243,35</b> | <b>4.125.171,47</b> | <b>-1.561.928,12</b> |
| <b>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b> | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| <b>Totale</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          |
| <b>IV. Disponibilità liquide</b>  | 2.781.230,80        | 2.059.038,72        | 722.192,08           |
| <b>Totale</b>   | <b>2.781.230,80</b> | <b>2.059.038,72</b> | <b>722.192,08</b>    |
| <b>Totale attivo circolante</b>   | <b>5.344.474,15</b> | <b>6.184.210,19</b> | <b>-839.736,04</b>   |
| <b>C) Ratei e risconti</b>  |                     |                     |                      |
|   | 313.070,76          | 1.102,61            | 311.968,15           |
| <b>Totale ratei e risconti</b>  | <b>313.070,76</b>   | <b>1.102,61</b>     | <b>311.968,15</b>    |
| <b>TOTALE ATTIVO</b>  | <b>5.674.908,36</b> | <b>6.191.937,13</b> | <b>-517.028,77</b>   |
| <b>D) CONTI D'ORDINE</b>  |                     |                     |                      |
| Beni in comodato da terzi   | 983.316,90          | 983.316,90          | 0,00                 |
| Beni in comodato c/o terzi  | -1.000,00           | -1.000,00           | 0,00                 |
| <b>Totale conti d'ordine</b>  | <b>982.316,90</b>   | <b>982.316,90</b>   | <b>0,00</b>          |

| <b>PASSIVO</b>                               | <b>Anno 2018</b>    | <b>Anno 2017</b>    | <b>variazione</b>    |
|--|---------------------|---------------------|----------------------|
| <b>A) Patrimonio Netto</b>                   |                     |                     |                      |
| I. Finanziamenti per investimenti            | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| II. Donazioni e lasciti vincolati ad invest. | 54,50               | 73,50               | -19,00               |
| III. Fondo di dotazione                      | 78.000,00           | 78.000,00           | 0,00                 |
| IV. Contributi per ripiano perdite           | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| V. Utile/perdita portate a nuovo             | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| VI. Utile/perdita di esercizio               | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| <b>Totale Patrimonio Netto</b>               | <b>78.054,50</b>    | <b>78.073,50</b>    | <b>-19,00</b>        |
| <b>B) Fondi per rischi e oneri</b>           | 52.326,09           | 58.135,13           | -5.809,04            |
| <b>Totale Fondi per rischi e oneri</b>       | <b>52.326,09</b>    | <b>58.135,13</b>    | <b>-5.809,04</b>     |
| <b>C) Trattamento fine rapporto</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          |
| <b>D) Debiti</b>                             |                     |                     |                      |
| 1) verso Regione Toscana                     | 10.758,66           | 6.153,38            | 4.605,28             |
| 2) verso Comuni                              | 580.463,17          | 606.495,25          | -26.032,08           |
| 3) verso Azienda USL Toscana Centro          | 551.111,28          | 1.638.228,31        | -1.087.117,03        |
| 4) verso Provincia                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| 5) verso Erario                              | 17.217,98           | 11.435,78           | 5.782,20             |
| 6) verso Fornitori e persone fisiche         | 1.731.413,42        | 1.732.701,90        | -1.288,48            |
| 7) verso Istituti di previdenza              | 5.548,17            | 4.457,97            | 1.090,20             |
| 8) verso Altri                               | 8.414,74            | 2.921,90            | 5.492,84             |
| <b>Totale Debiti</b>                         | <b>2.904.927,42</b> | <b>4.002.394,49</b> | <b>-1.097.467,07</b> |
| <b>E) Ratei e risconti</b>                   | 2.639.600,35        | 2.053.334,01        | 586.266,34           |
| <b>Totale ratei e risconti</b>               | <b>2.639.600,35</b> | <b>2.053.334,01</b> | <b>586.266,34</b>    |
| <b>TOTALE PASSIVO</b>                        | <b>5.674.908,36</b> | <b>6.191.937,13</b> | <b>-517.028,77</b>   |
| <b>F) CONTI D'ORDINE</b>                     |                     |                     |                      |
| Beni in comodato da terzi                    | 983.316,90          | 983.316,90          | 0,00                 |
| Beni in comodato c/o terzi                   | -1.000,00           | -1.000,00           | 0,00                 |
| <b>Totale conti d'ordine</b>                 | <b>982.316,90</b>   | <b>982.316,90</b>   | <b>0,00</b>          |

|              |             |             |             |
|--------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>saldo</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|--------------|-------------|-------------|-------------|

**CONTO ECONOMICO - anno 2018**

| <b>A) Valore della produzione</b>     |   | <b>2018</b>         | <b>2017</b>         | <b>variazione</b> |
|---------------------------------------|---|---------------------|---------------------|-------------------|
| 1)                                    | Contributi in c/esercizio                                   |                     |                     |                   |
|                                       | da Regione Toscana  | 622.586,20          | 1.550.763,96        | -928.177,76       |
|                                       | da Comuni   | 4.422.150,45        | 4.387.799,77        | 34.350,68         |
|                                       | da Azienda USL Toscana Centro                               | 1.626.919,40        | 666.097,15          | 960.822,25        |
|                                       | da altri  | 379.510,48          | 167.675,69          | 211.834,79        |
| 2)                                    | Proventi e ricavi diversi                                   | 18,61               | 29,37               | -10,76            |
| 3)                                    | Concorsi, recuperi, rimborsi                                | 24.130,07           | 19.595,56           | 4.534,51          |
| 4)                                    | Compartecipazioni alla spesa prestazioni<br>socio-sanitarie | 149.905,86          | 154.502,89          | -4.597,03         |
| 5)                                    | Costi capitalizzati   | 19,00               | 19,00               | 0,00              |
| <b>Totale valore della produzione</b> |   | <b>7.225.240,07</b> | <b>6.946.483,39</b> | <b>278.756,68</b> |

| <b>B) Costi della produzione</b>     |  | <b>2018</b>         | <b>2017</b>         | <b>variazione</b> |
|--------------------------------------|--|---------------------|---------------------|-------------------|
| 1)                                   | Acquisto di beni                                 | 4.274,09            | 4.198,30            | 75,79             |
| 2)                                   | Acquisto di prestazioni e servizi                |                     |                     |                   |
|                                      | 2.1) prestazioni socio-sanitarie da pubblico     | 202.621,89          | 206.809,73          | -4.187,84         |
|                                      | 2.2) prestazioni socio-sanitarie da privato      | 5.535.425,98        | 5.301.796,30        | 233.629,68        |
|                                      | 2.3) prestazioni non socio-sanitarie da pubblico | 1.011.596,03        | 999.178,51          | 12.417,52         |
|                                      | 2.4) prestazioni non socio-sanitarie da privato  | 169.179,29          | 99.933,83           | 69.245,46         |
| 3)                                   | Manutenzioni e riparazioni                       | 3.040,00            | 2.534,00            | 506,00            |
| 4)                                   | Per godimento beni di terzi                      | 61.386,16           | 60.107,83           | 1.278,33          |
| 5)                                   | Personale  | 26.987,47           | 35.983,72           | -8.996,25         |
| 6)                                   | Oneri diversi di gestione                        | 176.965,88          | 199.135,03          | -22.169,15        |
| 7)                                   | Ammortamenti immobilizzazioni immateriali        | 3.077,00            | 0,00                | 3.077,00          |
| 8)                                   | Ammortamento fabbricati                          | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 9)                                   | Ammortamento altre immobilizzazioni materiali    | 1.568,87            | 2.032,81            | -463,94           |
| 10)                                  | Svalutazione crediti                             | 18.974,06           | 16.880,26           | 2.093,80          |
| 11)                                  | Variazione delle rimanenze                       | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 12)                                  | Accantonamenti tipici dell'esercizio             | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| <b>Totale costi della produzione</b> |  | <b>7.215.096,72</b> | <b>6.928.590,32</b> | <b>286.506,40</b> |

|  |                  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <b>Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)</b> | <b>10.143,35</b> | <b>17.893,07</b> | <b>-7.749,72</b> |
|--|------------------|------------------|------------------|

| <b>C) Proventi e oneri finanziari</b>     |                           | <b>2018</b>   | <b>2017</b>   | <b>variazione</b> |
|---|---------------------------|---------------|---------------|-------------------|
| 1)  | Interessi attivi          | 250,94        | 232,11        | 18,83             |
| 2)  | Altri proventi finanziari | 0,00          | 0,00          | 0,00              |
| 3)  | Interessi passivi         | 0,00          | 0,00          | 0,00              |
| 4)  | Altri oneri finanziari    | 0,00          | 0,00          | 0,00              |
| <b>Totale proventi e oneri finanziari</b> |                           | <b>250,94</b> | <b>232,11</b> | <b>18,83</b>      |

| <b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>     |               | <b>2018</b> | <b>2017</b> | <b>variazione</b> |
|--|---------------|-------------|-------------|-------------------|
| 1)   | Rivalutazioni | 0,00        | 0,00        | 0,00              |
| 2)   | Svalutazioni  | 0,00        | 0,00        | 0,00              |
| <b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</b> |               | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       |

| <b>E) Proventi e oneri straordinari</b>   |  | <b>2018</b>      | <b>2017</b>     | <b>variazione</b> |
|---|--|------------------|-----------------|-------------------|
| 1)  | Minusvalenze   | 0,00             | 0,00            | 0,00              |
| 2)  | Plusvalenze  | 0,00             | 0,00            | 0,00              |
| 3)  | Accantonamenti non tipici dell'attività<br>socio-sanitaria | 0,00             | 0,00            | 0,00              |
| 4)  | Concorsi, recuperi, rimborsi                               | 1.362,00         | 1.382,00        | -20,00            |
| 5)  | Sopravvenienze e insussistenze                             | 10.816,35        | 37,42           | 10.778,93         |
| <b>Totale delle partite straordinarie</b> |  | <b>12.178,35</b> | <b>1.419,42</b> | <b>10.758,93</b>  |

|  |                 |                  |                  |                 |
|--|-----------------|------------------|------------------|-----------------|
| <b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b> |                 | <b>22.572,64</b> | <b>19.544,60</b> | <b>3.028,04</b> |
| <b>G)</b>  | Imposte e tasse | 22.572,64        | 19.544,60        | 3.028,04        |
| <b>Utile o perdita d'esercizio</b>               |                 | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>     |

## Nota Integrativa

### Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli atti istitutivi della Società della Salute Mugello (S.d.S.), nonché agli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente Nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice civile stesso.

### Criteri di valutazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio della prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole voci delle attività o passività.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

Per ciascuna delle voci riportate in bilancio sono di seguito specificati i criteri di valutazione adottati. A corredo dei dati sono riportati solo i commenti tecnici di supporto. I commenti e le analisi sulle ragioni degli scostamenti tra l'esercizio 2018 e quello precedente, nonché quelli rispetto alle previsioni iniziali, sono invece riportati nella relazione sulla gestione.

I dati riportati nel prosieguo della nota integrativa sono espressi in euro e centesimi.

## **Immobilizzazioni**

### ***Immateriali***

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.

Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale. I diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno accolgono i costi sostenuti per l'acquisto di software applicativo a titolo di proprietà o, comunque, a titolo di licenze d'uso a tempo indeterminato e sono ammortizzati in quote costanti a partire dall'esercizio in cui inizia il processo di utilizzazione economica. Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate secondo l'aliquota prevista per il bene sul quale sono effettuate, salvo il caso di più breve durata del contratto esistente che ne determina anche la durata del periodo di ammortamento.

I diritti di superficie sono ammortizzati in relazione alla durata del diritto concessorio che ne determina anche la durata del periodo di ammortamento.

I costi di impianto e ampliamento devono essere ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni. I costi di sviluppo sono ammortizzati secondo la loro vita utile; nei casi eccezionali in cui non è possibile stimarne attendibilmente la vita utile, sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

### ***Materiali***

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, incrementate a seguito di eventuali interventi occorsi negli anni successivi e rettifiche dai corrispondenti fondi ammortamento e svalutazioni. Se del caso sono rivalutate a norma di legge. Il costo viene svalutato in caso di perdita durevole di valore e/o ripristinato (al netto degli eventuali ammortamenti) qualora vengano meno tali presupposti.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, nonché dell'IVA in quanto non detraibile, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante. Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, applicando le seguenti aliquote:

- Terreni: non soggetti ad ammortamento
- Fabbricati: 3%
- Fabbricati destinati alla vendita: non soggetti ad ammortamento
- Impianti e macchinari sanitari: 20%
- Impianti e macchinari tecnici uso tecnico-sanitario: 12,5%
- Impianti e macchinari tecnici altro uso: 20%
- Impianti e macchinari economali: 12,5%
- Attrezzature sanitarie: 20%
- Mobili ed arredi: 10%
- Automezzi: 20%

le aliquote di ammortamento sono ridotte al 50% nell'esercizio di acquisizione dell'immobilizzazione. L'utilizzo dell'aliquota dimezzata per l'ammortamento di primo anno è giustificata oltre che dalla

normativa fiscale, anche dal fatto che gli acquisti vengono effettuati durante tutto l'arco dell'anno, quindi si presume che, mediamente, intervengano nei processi produttivi aziendali per metà periodo, ipotesi che appare peraltro realistica.

### ***Finanziarie***

Le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte al valore nominale.

### ***Crediti***

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

### ***Debiti***

Sono rilevati al loro valore nominale.

### ***Ricavi e costi***

Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.

### ***Contributi in Conto esercizio***

Essi sono iscritti a voce propria nel valore della produzione in quanto correlati ai costi sostenuti per i servizi e le attività demandate alla S.d.S. L'eventuale parte non utilizzata ma comunque destinata alla realizzazione di specifici progetti in un arco temporale definito, viene riscontata ai futuri esercizi.

### ***Ratei e risconti***

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

### ***Rimanenze di magazzino***

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

### ***Fondi per rischi e oneri***

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

### ***Sterilizzazione ammortamenti***

In aderenza a quanto stabilito dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., dai principi contabili della Regione Toscana ed in linea con la prassi adottata dalle Aziende Sanitarie, gli ammortamenti relativi a cespiti conferiti in contro partita al fondo di dotazione iniziale e quelli relativi a cespiti acquistati con finanziamenti destinati ad investimenti, o a seguito di donazioni e lasciti, sono compensati (sterilizzati) mediante iscrizione di proventi in contropartita ai corrispondenti fondi di patrimonio netto.

### ***Conti d'ordine***

Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.

## 1. STATO PATRIMONIALE

### 1.1 - ATTIVITÀ

#### A) Immobilizzazioni

##### *A.I - Immobilizzazioni immateriali*

|                   |                  |
|-------------------|------------------|
| Saldo al 31/12/18 | 12.307,99        |
| Saldo al 31/12/17 | 0,00             |
| <i>Variazione</i> | <i>12.307,99</i> |

##### Software

| Descrizione                                       | Importo          |
|---|------------------|
| <b>Saldo al 31/12/2017</b>                        | <b>0,00</b>      |
| Acquisizioni dell'esercizio                       | 15.384,99        |
| Rivalutazione / Svalutazione dell' esercizio      | 0,00             |
| Svalutazione dell' esercizio                      | 0,00             |
| Cessioni dell' esercizio                          | 0,00             |
| Giroconti positivi / negativi (riclassificazione) | 0,00             |
| Interessi capitalizzati nell'esercizio            | 0,00             |
| Ammortamenti dell'esercizio                       | -3.077,00        |
| <b>Saldo al 31/12/2018</b>                        | <b>12.307,99</b> |

##### *Note e commenti:*

Nel corso dell'esercizio 2018 si è provveduto alla definizione dell'acquisto di un frame work di gestione del workflow documentale con l'implementazione del protocollo informativo e degli atti aziendali.

##### *A.II - Immobilizzazioni materiali*

|                   |                  |
|-------------------|------------------|
| Saldo al 31/12/18 | 2.687,46         |
| Saldo al 31/12/17 | 4.256,33         |
| <i>Variazione</i> | <i>-1.568,87</i> |

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

| Descrizione                              | Valore al<br>31/12/2018 | Valore al<br>31/12/2017 | <i>Variazione</i>       |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Terreni                                  | 0,00                    | 0,00                    | <i>0,00</i>             |
| Fabbricati                               | 0,00                    | 0,00                    | <i>0,00</i>             |
| Impianti e macchinari                    | 1.929,12                | 3.032,51                | <i>-1.103,39</i>        |
| Attrezzature sanitarie e scientifiche    | 0,00                    | 0,00                    | <i>0,00</i>             |
| Mobili e arredi                          | 758,34                  | 1.223,82                | <i>-465,48</i>          |
| Automezzi                                | 0,00                    | 0,00                    | <i>0,00</i>             |
| Altri beni                               | 0,00                    | 0,00                    | <i>0,00</i>             |
| Immobilizzazioni in corso e acconti      | 0,00                    | 0,00                    | <i>0,00</i>             |
| <b>Totale Immobilizzazioni materiali</b> | <b>2.687,46</b>         | <b>4.256,33</b>         | <b><i>-1.568,87</i></b> |

**Impianti e macchinari**

| Descrizione                                       | Importo         |
|---|-----------------|
| <b>Saldo al 31/12/2017</b>                        | <b>3.032,51</b> |
| Acquisizioni dell'esercizio                       | 0,00            |
| Rivalutazione / Svalutazione dell' esercizio      | 0,00            |
| Svalutazione dell' esercizio                      | 0,00            |
| Cessioni dell' esercizio                          | 0,00            |
| Giroconti positivi / negativi (riclassificazione) | 0,00            |
| Interessi capitalizzati nell'esercizio            | 0,00            |
| Ammortamenti dell'esercizio                       | -1.103,39       |
| <b>Saldo al 31/12/2018</b>                        | <b>1.929,12</b> |

***Note e commenti:***

Non sono state effettuate acquisizioni nel corso dell'esercizio 2018

**Attrezzature sanitarie e scientifiche**

| Descrizione                                       | Importo     |
|---|-------------|
| <b>Saldo al 31/12/2017</b>                        | <b>0,00</b> |
| Acquisizioni dell'esercizio                       | 0,00        |
| Rivalutazione / Svalutazione dell' esercizio      | 0,00        |
| Svalutazione dell' esercizio                      | 0,00        |
| Cessioni dell' esercizio                          | 0,00        |
| Giroconti positivi / negativi (riclassificazione) | 0,00        |
| Interessi capitalizzati nell'esercizio            | 0,00        |
| Ammortamenti dell'esercizio                       | 0,00        |
| <b>Saldo al 31/12/2018</b>                        | <b>0,00</b> |

***Note e commenti:***

Non sono state effettuate acquisizioni nel corso dell'esercizio 2018

**Mobili e arredi**

| Descrizione                                       | Importo         |
|---|-----------------|
| <b>Saldo al 31/12/2017</b>                        | <b>1.223,82</b> |
| Acquisizioni dell'esercizio                       | 0,00            |
| Rivalutazione / Svalutazione dell' esercizio      | 0,00            |
| Svalutazione dell' esercizio                      | 0,00            |
| Cessioni dell' esercizio                          | 0,00            |
| Giroconti positivi / negativi (riclassificazione) | 0,00            |
| Interessi capitalizzati nell'esercizio            | 0,00            |
| Ammortamenti dell'esercizio                       | -465,48         |
| <b>Saldo al 31/12/2018</b>                        | <b>758,34</b>   |

***Note e commenti:***

Non sono state effettuate acquisizioni nel corso dell'esercizio 2018

***A.III - Immobilizzazioni finanziarie***

|                   |             |
|-------------------|-------------|
| Saldo al 31/12/18 | 2.368,00    |
| Saldo al 31/12/17 | 2.368,00    |
| <i>Variazione</i> | <u>0,00</u> |

**Note e commenti:**

Secondo le indicazioni regionali, la Società della Salute del Mugello con deliberazione dell'Assemblea n. 24 del 17/11/2008, ha aderito alla **Società Start S.r.l.**, con sede in Via Togliatti n. 6 a Borgo San Lorenzo (P.IVA 05135710480) mediante la sottoscrizione di capitale sociale con una quota di euro 2.368,00, pari attualmente al 3,40%. Scopo principale della Società è la promozione dello sviluppo territoriale, economico ed imprenditoriale nelle Province di Firenze e Prato, con attenzione alle problematiche della innovazione del sistema infrastrutturale e produttivo, della valorizzazione delle risorse e dei potenziali endogeni del territorio, dello sviluppo armonico delle aree interessate.

Alla data odierna il bilancio di esercizio dell'anno 2018 non è stato ancora approvato dall'Assemblea ordinaria della Società Start S.r.l.

In mancanza di ulteriori informazioni, viene pertanto riportato un saldo presunto al 31/12/2018 invariato rispetto a quello dell'anno precedente.

**B) Attivo circolante****B.I – Rimanenze**

|                   |             |
|-------------------|-------------|
| Saldo al 31/12/18 | 0,00        |
| Saldo al 31/12/17 | 0,00        |
| <i>Variazione</i> | <u>0,00</u> |

**Note e commenti**

Non sono presenti rimanenze al termine dell'esercizio.

**B.II – Crediti**

|                   |               |
|-------------------|---------------|
| Saldo al 31/12/18 | 2.563.243,35  |
| Saldo al 31/12/17 | 4.125.171,47  |
| <i>Variazione</i> | -1.561.928,12 |

**Note e commenti**

Il saldo è così suddiviso:

| Descrizione                           | Entro 12 mesi       | Oltre 12 mesi     | Oltre 5 anni    | Totale              |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------|-----------------|---------------------|
| Da Regione                            | 112.128,54          | 48.048,27         | 0,00            | 160.176,81          |
| Da Comuni                             | 1.563.969,45        | 22.000,00         | 0,00            | 1.585.969,45        |
| Da Azienda USL Toscana Centro         | 544.286,10          | 0,00              | 0,00            | 544.286,10          |
| Da Città Metropolitana (ex Provincia) | 0,00                | 0,00              | 0,00            | 0,00                |
| Da Erario                             | 0,00                | 0,00              | 0,00            | 0,00                |
| Da Altri                              | 159.294,89          | 82.259,55         | 2.738,93        | 244.293,37          |
| fatture da emettere                   | 28.517,62           | 0,00              | 0,00            | 28.517,62           |
| N.d.C. da ricevere                    | 0,00                | 0,00              | 0,00            | 0,00                |
| <b>TOTALE</b>                         | <b>2.408.196,60</b> | <b>152.307,82</b> | <b>2.738,93</b> | <b>2.563.243,35</b> |

I crediti complessivi sono sensibilmente diminuiti rispetto al 31/12/2017 di circa il 40% (1.561.928,12), in particolare quelli da Regione Toscana e Azienda USL Toscana Centro:

| Descrizione                   | 2018                | 2017                | variazione           | %           |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|-------------|
| Da Regione                    | 160.176,81          | 858.515,89          | -698.339,08          | -81%        |
| Da Comuni                     | 1.585.969,45        | 1.359.271,82        | 226.697,63           | 17%         |
| Da Azienda USL Toscana Centro | 544.286,10          | 1.744.169,95        | -1.199.883,85        | -69%        |
| Da Provincia                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0%          |
| Da Erario                     | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0%          |
| Da Altri                      | 244.293,37          | 128.484,20          | 115.809,17           | 90%         |
| fatture da emettere           | 28.517,62           | 33.404,36           | -4.886,74            | -15%        |
| N.d.C. da ricevere            | 0,00                | 1.325,25            | -1.325,25            | -100%       |
| <b>TOTALE</b>                 | <b>2.563.243,35</b> | <b>4.125.171,47</b> | <b>-1.561.928,12</b> | <b>-38%</b> |

- I crediti verso la Regione per un totale di euro **160.176,81** (in diminuzione del 81%) sono principalmente costituiti dalle quote non interamente rimosse relative ai contributi assegnati. Il dettaglio dei contributi ancora da incassare per singolo progetto è il seguente:

| atto          | numero | data      | oggetto                            | importo           |
|---------------|--------|-----------|------------------------------------|-------------------|
| Decreto       | 17512  | 22-nov-17 | gravissime disabilità              | 48.048,27         |
| Decreto       | 12511  | 29-ago-17 | continuità assistenziale - AVEC MU | 74.762,12         |
| Decreto       | 2803   | 16-feb-18 | dopo di noi - PASSI in autonomia   | 10.531,00         |
| Decreto       | 13442  | 13-ago-18 | contrasto gioco d'azzardo          | 6.835,42          |
| Decreto       | 16712  | 17-ott-18 | prevenzione violenza - Forteto     | 20.000,00         |
| <b>Totale</b> |        |           |                                    | <b>160.176,81</b> |

- I crediti verso Comuni per un totale di euro **1.585.969,45** (importo aumentato di circa il 17% rispetto al precedente esercizio) sono costituiti da:
    - euro **764.235,34** contributi dei Comuni consorziati per conferimenti ordinari;
    - euro **278.024,00** contributi dei Comuni consorziati per il supporto oneroso;
    - euro **102.830,11** altri contributi di cui:
      - euro 58.757,83 dai Comuni consorziati;
      - euro 10.860,08 dal Comune di Firenze;
      - euro 33.212,20 dal Comune di Torino
    - euro **440.880,00** contributo per l'anno 2018 dei Comuni consorziati, quale controvalore del personale messo a disposizione per lo svolgimento dell'attività istituzionale della S.d.S. (tale importo sarà oggetto di compensazione, nel corso del 2019, con i corrispondenti debiti derivanti dalla valorizzazione delle attività svolte dagli stessi Comuni a supporto della S.d.S. - vedi al proposito quanto riportato nella sezione 'Debiti');
- come da dettaglio seguente:

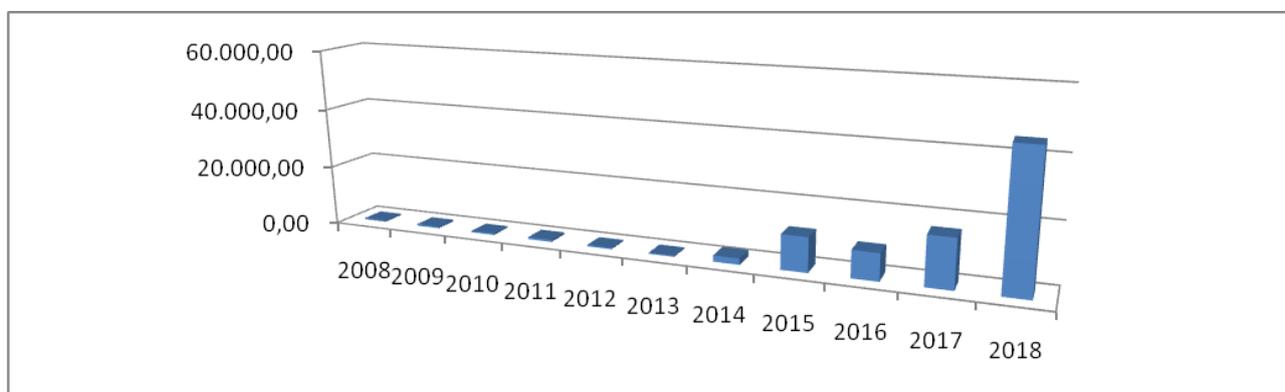
| Comune                | conferimenti ordinari | personale supporto (oneroso) | altri progetti    | personale supporto (valorizzazione a compensazione) | totale              |
|-----------------------|-----------------------|------------------------------|-------------------|---|---------------------|
| Barberino di Mugello  | 382.342,00            | 47.362,00                    | 0,00              | 75.425,00   | 505.129,00          |
| Borgo San Lorenzo     | 0,00                  | 96.117,00                    | 36.748,81         | 110.000,00  | 242.865,81          |
| Dicomano              | 83.200,00             | 27.296,00                    | 9,00              | 35.195,00   | 145.700,00          |
| Firenzuola            | 79.460,68             | 10.496,00                    | 0,00              | 43.299,00   | 133.255,68          |
| Marradi               | 53.530,00             | 8.408,00                     | 0,00              | 27.917,00   | 89.855,00           |
| Palazzuolo sul Senio  | 18.100,00             | 688,00                       | 0,00              | 11.691,00   | 30.479,00           |
| Scarperia e San Piero | 0,00                  | 50.940,00                    | 9.000,00          | 79.676,00   | 139.616,00          |
| Vicchio               | 147.602,66            | 36.717,00                    | 13.000,02         | 57.677,00   | 254.996,68          |
| Firenze               | 0,00                  | 0,00                         | 10.860,08         | 0,00  | 10.860,08           |
| Torino                | 0,00                  | 0,00                         | 33.212,20         | 0,00  | 33.212,20           |
| <b>totale</b>         | <b>764.235,34</b>     | <b>278.024,00</b>            | <b>102.830,11</b> | <b>440.880,00</b>                                   | <b>1.585.969,45</b> |

- I crediti verso l'Azienda USL Toscana Centro (AUSL) per un totale **di euro 544.286,10** (in diminuzione del 69%) sono costituiti:
  - **euro 458.691,00** dai contributi per l'anno 2018, quale controvalore in c/contributo del personale messo a disposizione per lo svolgimento dell'attività istituzionale della S.d.S. (di concerto con l'AUSL, tale importo sarà oggetto di compensazione nel corso del 2019, con i corrispondenti debiti derivanti dalla valorizzazione delle attività svolte dalla stessa AUSL a supporto della S.d.S. - vedi al proposito quanto riportato nella sezione 'Debiti');
  - **euro 50.000,00** quale fatturazione oneri di funzionamento 2018;
  - **euro 113.866,00** quale fatturazione personale oneroso 2018 (compreso bolli);
  - **euro 2.000,00** per conguaglio oneri di funzionamento anno 2018 (fattura n. 4 del 03/04/2019);
  - **euro - 80.270,90** per conguaglio oneri personale oneroso anno 2018 (nota di credito n. 5 del 31/05/2019);
- I crediti verso Altri per un totale **di euro 244.293,37** (pressoché raddoppiati) sono costituiti:
  - **euro 86.657,76** dalla compartecipazione degli utenti ai servizi di socializzazione, assistenza domiciliare, mensa anziani a domicilio, ecc., non ancora versati alla Società della Salute alla data del 31/12/2018;
  - **euro 185,70** da interessi attivi bancari maturati al 31/12/2018 accreditati nel gennaio 2019;
  - **euro 21.535,29** dai recuperi/sanzioni ad utenti che hanno indebitamente percepito contributi a seguito presentazione false attestazioni (trasmessi ad Equitalia per il recupero coattivo con provvedimenti del Direttore n. 17/2017, 35/2018 e 54/2018);
  - **euro 70.091,55** da INPS ex INPDAP per progetto HCP 2017 – assistenza integrativa e modello gestionale 3° e 4° trimestre 2018;
  - **euro 2.960,67** dall'Unione Comuni Valdarno e Valdisieve per rimborso attività effettuate nei confronti di un loro utente che è inserito nel CUS di Borgo San Lorenzo;
  - **euro 54.000,00** dal Ministero dell'Interno (Prefettura di Firenze) per rimborso presenze di MSNA (minori stranieri non accompagnati) dell'anno 2017 (note Direttore S.d.S. prot. 1658/2017, 3052/2017, 4157/2017, 615/2018) e dell'anno 2018 (note Direttore S.d.S. prot. 1504/2018, 3011/2018, 3696/2018, 234/2019);
  - **euro 87.632,40** dal Ministero del lavoro e delle politiche sociali per il progetto europeo PON INCLUSIONE 2014-2020 FSE-SIA;
  - **euro - 78.500,00** quale fondo svalutazione crediti;

- Le Fatture da emettere per un totale di **€ 28.517,62** di cui:
  - **euro 24.539,43** quale compartecipazione degli utenti ai servizi di socializzazione, assistenza domiciliare, mensa anziani a domicilio, ecc.;
  - **euro 2.499,52** dall'Unione Comuni Valdarno e Valdisieve per rimborso attività effettuate nei confronti di un loro utente che è inserito nel CUS di Borgo San Lorenzo;
  - **euro 1.478,67** dalla S.d.S. Pisana a rimborso attività effettuate nei confronti di loro minori momentaneamente presenti sul nostro territorio;

I crediti verso persone fisiche per compartecipazione alle prestazioni ricevute (pari complessivamente a **€ 86.657,76**) risultano così suddivisi negli anni:

| anno                  | euro             | diminuzione rispetto al<br>31/12/2017 |
|-----------------------|------------------|---------------------------------------|
| 2008                  | 461,52           | 0,00                                  |
| 2009                  | 563,07           | -429,01                               |
| 2010                  | 520,78           | -305,28                               |
| 2011                  | 701,00           | -994,98                               |
| 2012                  | 492,56           | -629,12                               |
| 2013                  | 403,49           | -1.241,65                             |
| 2014                  | 2.067,73         | -3.781,35                             |
| 2015                  | 11.405,81        | -1.807,52                             |
| 2016                  | 8.942,76         | -3.883,36                             |
| 2017                  | 16.137,93        | -30.564,79                            |
| 2018                  | 44.961,11        | 0                                     |
| <b>Totale periodo</b> | <b>86.657,76</b> | <b>-43.637,06</b>                     |



Da considerare inoltre che le fatture di compartecipazione emesse nel 2019 nei confronti degli utenti (per prestazioni erogate nel 2018), sono pari all'importo di **€ 24.539,43**.

Di seguito l'analisi dell'andamento dei crediti a fine esercizio verso persone fisiche nel quinquennio 2014/2018:

| al 31/12/2014 | anno          | totale anno       | crediti euro     | %            |
|---------------|---------------|-------------------|------------------|--------------|
|               | 2007          | 30.185,63         | 0,00             | 0,0%         |
|               | 2008          | 57.378,17         | 682,22           | 1,2%         |
|               | 2009          | 93.273,48         | 1.244,81         | 1,3%         |
|               | 2010          | 123.430,53        | 2.090,79         | 1,7%         |
|               | 2011          | 135.714,69        | 4.496,43         | 3,3%         |
|               | 2012          | 123.031,17        | 5.001,14         | 4,1%         |
|               | 2013          | 131.669,40        | 6.694,64         | 5,1%         |
|               | 2014 (*)      | 146.205,55        | 64.468,25        | 44,1%        |
|               | <b>totale</b> | <b>840.888,62</b> | <b>84.678,28</b> | <b>10,1%</b> |

| al 31/12/2015 | anno          | totale anno       | crediti euro      | %            |
|---------------|---------------|-------------------|-------------------|--------------|
|               | 2007          | 30.185,63         | 0,00              | 0,0%         |
|               | 2008          | 57.378,17         | 682,22            | 1,2%         |
|               | 2009          | 93.273,48         | 1.244,81          | 1,3%         |
|               | 2010          | 123.430,53        | 1.499,35          | 1,2%         |
|               | 2011          | 135.714,69        | 3.541,68          | 2,6%         |
|               | 2012          | 123.031,17        | 3.707,11          | 3,0%         |
|               | 2013          | 131.669,40        | 5.395,99          | 4,1%         |
|               | 2014          | 146.205,55        | 11.638,40         | 8,0%         |
|               | 2015 (*)      | 150.925,06        | 77.859,63         | 51,6%        |
|               | <b>totale</b> | <b>991.813,68</b> | <b>105.569,19</b> | <b>10,6%</b> |

| al 31/12/2016 | anno          | totale anno         | crediti euro      | %           |
|---------------|---------------|---------------------|-------------------|-------------|
|               | 2007          | 30.185,63           | 0,00              | 0,0%        |
|               | 2008          | 57.378,17           | 508,32            | 0,9%        |
|               | 2009          | 93.273,48           | 1.080,08          | 1,2%        |
|               | 2010          | 123.430,53          | 1.056,06          | 0,9%        |
|               | 2011          | 135.714,69          | 2.712,55          | 2,0%        |
|               | 2012          | 123.031,17          | 2.518,66          | 2,0%        |
|               | 2013          | 131.669,40          | 3.589,54          | 2,7%        |
|               | 2014          | 146.205,55          | 9.521,36          | 6,5%        |
|               | 2015          | 150.925,06          | 18.195,51         | 12,1%       |
|               | 2016 (*)      | 153.879,05          | 70.724,97         | 46,0%       |
|               | <b>totale</b> | <b>1.145.692,73</b> | <b>109.907,05</b> | <b>9,6%</b> |

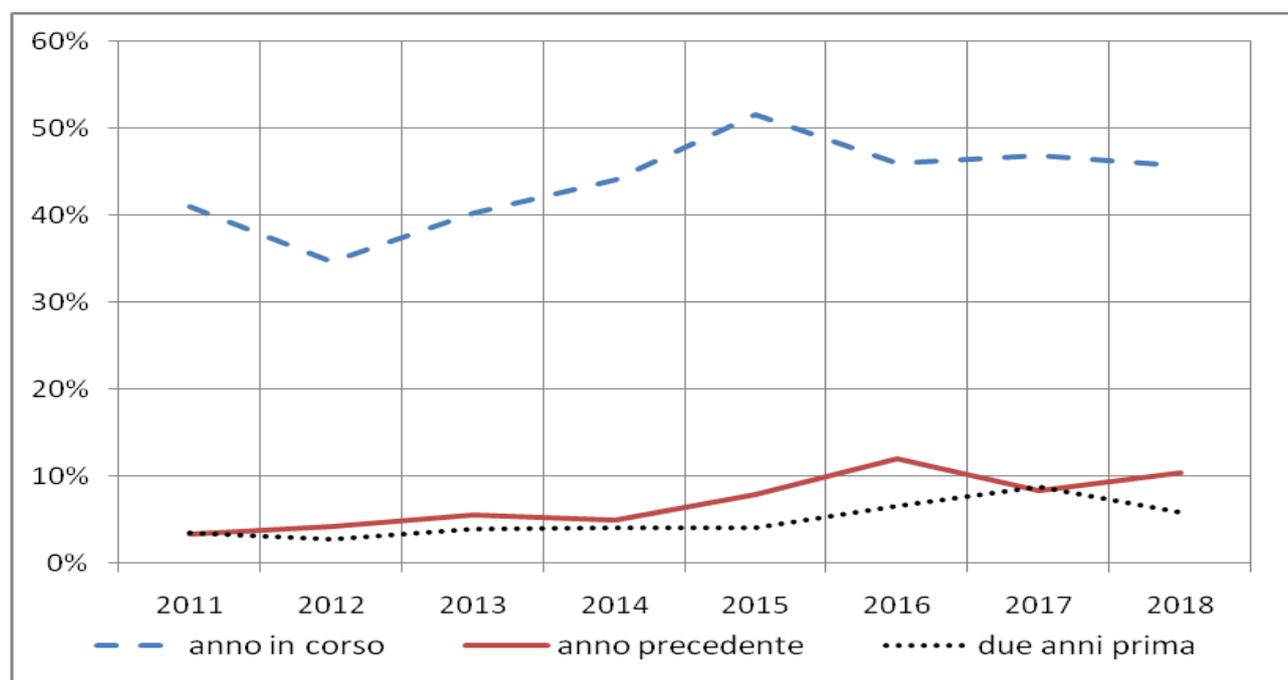
| al 31/12/2017 | anno          | totale anno         | crediti euro      | %           |
|---------------|---------------|---------------------|-------------------|-------------|
|               | 2007          | 30.185,63           | 0,00              | 0,0%        |
|               | 2008          | 57.378,17           | 461,52            | 0,8%        |
|               | 2009          | 93.273,48           | 992,08            | 1,1%        |
|               | 2010          | 123.430,53          | 826,06            | 0,7%        |
|               | 2011          | 135.714,69          | 1.695,98          | 1,2%        |
|               | 2012          | 123.031,17          | 1.121,68          | 0,9%        |
|               | 2013          | 131.669,40          | 1.645,14          | 1,2%        |
|               | 2014          | 146.205,55          | 5.849,08          | 4,0%        |
|               | 2015          | 150.925,06          | 13.213,33         | 8,8%        |
|               | 2016          | 153.879,05          | 12.826,12         | 8,3%        |
|               | 2017 (*)      | 154.502,89          | 72.526,30         | 46,9%       |
|               | <b>totale</b> | <b>1.300.195,62</b> | <b>111.157,29</b> | <b>8,5%</b> |

| al 31/12/2018 | anno          | totale anno         | crediti euro      | %           |
|---------------|---------------|---------------------|-------------------|-------------|
|               | 2007          | 30.185,63           | 0,00              | 0,0%        |
|               | 2008          | 57.378,17           | 461,52            | 0,8%        |
|               | 2009          | 93.273,48           | 563,07            | 0,6%        |
|               | 2010          | 123.430,53          | 520,78            | 0,4%        |
|               | 2011          | 135.714,69          | 701,00            | 0,5%        |
|               | 2012          | 123.031,17          | 492,56            | 0,4%        |
|               | 2013          | 131.669,40          | 403,49            | 0,3%        |
|               | 2014          | 146.205,55          | 2.067,73          | 1,4%        |
|               | 2015          | 150.925,06          | 11.405,81         | 7,6%        |
|               | 2016          | 153.879,05          | 8.942,76          | 5,8%        |
|               | 2017          | 154.502,89          | 16.137,93         | 10,4%       |
|               | 2018 (*)      | 152.038,36          | 69.500,54         | 45,7%       |
|               | <b>totale</b> | <b>1.452.233,98</b> | <b>111.197,19</b> | <b>7,7%</b> |

(\*) *comprese fatture da emettere alla data del 31 dicembre dell'anno*

|      | anno in corso | anno precedente | due anni prima |
|------|---------------|-----------------|----------------|
| 2011 | 41,0%         | 3,4%            | 3,6%           |
| 2012 | 34,7%         | 4,2%            | 2,8%           |
| 2013 | 40,3%         | 5,5%            | 4,0%           |
| 2014 | 44,1%         | 5,1%            | 4,1%           |
| 2015 | 51,6%         | 8,0%            | 4,1%           |
| 2016 | 46,0%         | 12,1%           | 6,5%           |
| 2017 | 46,9%         | 8,3%            | 8,8%           |
| 2018 | 45,7%         | 10,4%           | 5,8%           |

come evidenziato nel seguente grafico:



Anche se nell'anno 2018 c'è stata una lieve flessione dei crediti rispetto all'anno precedente, l'andamento complessivo conferma la tendenza ad una percentuale significativa di insolubilità, per la maggior parte motivata sia dalle oggettive situazioni di crescente disagio economico di buona parte della tipologia degli utenti che dalla dovuta cautela da adottare nelle misure per la procedura dei relativi recuperi.

Tenuto inoltre conto delle incertezze sull'esito positivo delle procedure avviate per il recupero coattivo dell'indebitato percepito/sanzioni, si reputa opportuno l'incremento del fondo svalutazione crediti (\*) di ulteriori **euro 18.974,06** per coprire l'eventuale mancata realizzazione degli stessi.

(\*) utilizzati euro 3.602,55 nell'esercizio 2018 per storno compartecipazioni non dovute e abbuoni vari (note S.d.S. del 02/07/2018 e 31/12/2018).

### **B.III - Attività finanziarie**

|                     |             |
|---------------------|-------------|
| Saldo al 31/12/2018 | 0,00        |
| Saldo al 31/12/2017 | 0,00        |
| <i>Variazione</i>   | <u>0,00</u> |

### **Note e commenti**

Non vi sono iscrizioni di attività finanziarie

### **B.IV - Disponibilità liquide**

|                     |                   |
|---------------------|-------------------|
| Saldo al 31/12/2018 | 2.781.230,80      |
| Saldo al 31/12/2017 | 2.059.038,72      |
| <i>Variazione</i>   | <i>722.192,08</i> |

| Descrizione      | 31/12/2018          | 31/12/2017          | <i>variazione</i>        |
|------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|
| Depositi postali | 56.438,28           | 82.381,37           | <i>-25.943,09</i>        |
| Tesoriere        | 2.723.862,42        | 1.976.146,35        | <i>747.716,07</i>        |
| Cassa economale  | 930,10              | 511,00              | <i>419,10</i>            |
| <b>Totale</b>    | <b>2.781.230,80</b> | <b>2.059.038,72</b> | <b><i>722.192,08</i></b> |

### **Note e commenti:**

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio. Il saldo di tesoreria è riconciliato con l'istituto bancario. Il saldo del c.c.p. è conforme all'Estratto Conto Banco Posta al 31/12/2018. La Società della Salute nel corso del 2018 non è ricorsa ad anticipazioni di cassa.

### **C) Ratei e risconti attivi**

|                     | Risconti attivi | Ratei attivi      | Totale            |
|---------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| Saldo al 31/12/2018 | 1.102,61        | 311.968,15        | 313.070,76        |
| Saldo al 31/12/2017 | 1.102,61        | 0,00              | 1.102,61          |
| <i>Variazione</i>   | <i>0,00</i>     | <i>311.968,15</i> | <i>311.968,15</i> |

### **Note e commenti:**

Il risconto attivo è dovuto ad una fattura elettronica emessa nel dicembre 2018 dalla Ditta ARVAL relativa però a canoni di noleggio di competenza del gennaio 2019.

Il rateo attivo riguarda il FNPS (Fondo Nazionale Politiche Sociali) relativo all'anno 2018 assegnato alla S.d.S. Mugello con deliberazione di Giunta Regionale n. 635 del 13/05/2019. Questo atto, seguendo le regole della contabilità finanziaria, diverse da quelle della contabilità economico-patrimoniale, opera tale assegnazione sul bilancio regionale 2019. Pertanto, su indicazione della Regione stessa, stante l'eccezionalità della situazione e nell'ottica di riconciliare l'allineamento costi-ricavi dei soggetti che operano con tali risorse, il FNPS è stato iscritto tra i ricavi del 2018 rilevando in contropartita un rateo attivo. Il rateo sarà chiuso rilevando il credito verso la regione nel 2019.

### **D) Conti d'ordine**

|                     |             |
|---------------------|-------------|
| Saldo al 31/12/2018 | 982.316,90  |
| Saldo al 31/12/2017 | 982.316,90  |
| <i>Variazione</i>   | <i>0,00</i> |

| Descrizione                | 31/12/2018 | 31/12/2017 | variazione |
|----------------------------|------------|------------|------------|
| Canoni leasing da pagare   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| Beni di terzi a cauzione   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| Beni in comodato da terzi  | 983.316,90 | 983.316,90 | 0,00       |
| Beni in comodato c/o terzi | -1.000,00  | -1.000,00  | 0,00       |
| Totale                     | 982.316,90 | 982.316,90 | 0,00       |

### **Note e Commenti**

Come previsto dall'art. 17 della Convenzione, i Comuni di Dicomano, Marradi e Scarperia hanno messo a disposizione della Società della Salute del Mugello - con contratti di comodato gratuito per tutta la durata del Consorzio - gli immobili adibiti alle attività di socializzazione.

I contratti sono stati debitamente registrati in data 01/12/2010.

La Società della Salute del Mugello ha ricevuto le seguenti comunicazioni:

- 1)** dal **Comune di Dicomano** (nota prot. 4151/2011) che il valore dell'immobile sito in Piazza Matteotti n. 8 a Dicomano e precisamente il centro sociale anziani "Le Cento Primavere", è di euro 270.397,67 alla data del 31/10/2010 mentre il valore complessivo dei beni mobili situati all'interno dello stesso è di euro 11.894,72;
- 2)** dal **Comune di Marradi** (nota prot. 7516/2011) che il canone mensile di locazione dei locali posti al piano seminterrato del fabbricato denominato "Lazzeretto" sito nel Piazzale Mini n. 1/A a Marradi (sede del centro diurno per anziani "Arlecchino"), è di euro 680,00/mese;
- 3)** dal **Comune di Scarperia** (nota del 01/12/2011) che il valore annuo di mercato dell'immobile posto in Via della Repubblica n. 32 a S. Agata (sede dell'omonimo centro diurno) è pari ad euro 492.000,00.

Inoltre è stato sottoscritto in data 26/09/2012, con l'**Unione Montana dei Comuni del Mugello**, un contratto di comodato gratuito relativo ai beni mobili situati presso il centro di socializzazione di Borgo San Lorenzo. Nella relativa presa d'atto (provvedimento S.S. Alta Integrazione e gestione servizi sociosanitari n. 87/2012) e successiva nota del 24/02/2014, veniva esplicitamente richiesto al proprietario la valorizzazione degli stessi.

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

- 164.820,00 per i locali del centro diurno per anziani "Arlecchino";
- 2.000,00 per i beni mobili situati presso il centro di socializzazione di Borgo San Lorenzo.

Con deliberazione dell'Assemblea S.d.S. n. 13 del 25/09/2013 sono stati concessi in comodato d'uso gratuito all'**Unione Montana dei Comuni del Mugello** due analizzatori del tasso alcolico ematico, marca Lion Laboratories Ltd tipo Lion INTOXILYZER 8000, entrambi acquistati dalla Ditta Morgan Italia di Bologna, uno nel 2007 e l'altro nel 2009. Gli analizzatori risultano totalmente ammortizzati e attualmente hanno un valore di mercato di circa euro 500,00 ciascuno. Il relativo contratto di comodato è stato repertoriato dalla S.d.S. (n. 91 del 18/11/2013) e dalla UMCM (n. 123 del 18/11/2013).

Con deliberazioni della Giunta Esecutiva e dell'Assemblea S.d.S. rispettivamente n. 9 del 20/04/2016 e n. 12 del 15/11/2017, nell'ambito del progetto regionale "Oltre – Percorsi verso l'autonomia", è stato approvato il comodato d'uso gratuito di un immobile messo a disposizione dal **Comune di Dicomano**, il cui valore è stato poi quantificato, con nota del Comune stesso ricevuta il 19.10.2017, in € 42.204,51.

## 1.2 - PASSIVITÀ

### A) Patrimonio netto

|                     |               |
|---------------------|---------------|
| Saldo al 31/12/2018 | 78.054,50     |
| Saldo al 31/12/2017 | 78.073,50     |
| <i>Variazione</i>   | <i>-19,00</i> |

| Descrizione                                   | 31/12/2018       | 31/12/2017       | <i>variazione</i>    |
|---|------------------|------------------|----------------------|
| Contributi per investimenti RT                | 0,00             | 0,00             | <i>0,00</i>          |
| Contributi da altri enti                      | 0,00             | 0,00             | <i>0,00</i>          |
| Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti | 54,50            | 73,50            | <i>-19,00</i>        |
| Fondo rivalutazione immobilizzazioni          | 0,00             | 0,00             | <i>0,00</i>          |
| Fondo di dotazione                            | 78.000,00        | 78.000,00        | <i>0,00</i>          |
| Altre riserve di utili                        | 0,00             | 0,00             | <i>0,00</i>          |
| Contributi per ripiano perdite                | 0,00             | 0,00             | <i>0,00</i>          |
| Utili (perdite) portati a nuovo               | 0,00             | 0,00             | <i>0,00</i>          |
| Utile (perdita) d'esercizio                   | 0,00             | 0,00             | <i>0,00</i>          |
| <b>Patrimonio Netto</b>                       | <b>78.054,50</b> | <b>78.073,50</b> | <b><i>-19,00</i></b> |

L'importo di € 54,50 si riferisce alle attrezzature informatiche e arredi vari ricevuti dalla UMCM (contratto di comodato con clausola di cessione definitiva a titolo gratuito rep. 813 del 29/12/2010).

Il fondo di dotazione è stato determinato in euro 78.000,00 a seguito della convenzione approvata con deliberazione dell'Assemblea S.d.S. Mugello n. 30 del 03/12/2009 (art. 7) e confermati con deliberazione dell'Assemblea S.d.S. Mugello n. 24 del 30/06/2010 (presa d'atto del passaggio dei Comuni di Londa e San Godenzo alla S.d.S. Sud-Est).

Nel 2014 è avvenuta la fusione dei Comuni di Scarperia e di San Piero a Sieve nel nuovo Comune di Scarperia e San Piero. Di seguito il dettaglio delle quote di fondo dotazione dei consorziati:

| Descrizione                     | Fondo di dotazione | Quota versata al 31/12/2018 | Quota non versata al 31/12/2018 |
|---------------------------------|--------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| Azienda USL Toscana Centro      | 25.740,00          | 25.740,00                   | 0,00                            |
| Comune di Barberino di Mugello  | 8.580,00           | 8.580,00                    | 0,00                            |
| Comune di Borgo San Lorenzo     | 14.040,00          | 14.040,00                   | 0,00                            |
| Comune di Dicomano              | 4.680,00           | 4.680,00                    | 0,00                            |
| Comune di Firenzuola            | 3.900,00           | 3.900,00                    | 0,00                            |
| Comune di Londa (*)             | 1.560,00           | 1.560,00                    | 0,00                            |
| Comune di Marradi               | 2.340,00           | 2.340,00                    | 0,00                            |
| Comune di Palazzuolo sul Senio  | 780,00             | 780,00                      | 0,00                            |
| Comune di San Godenzo (*)       | 780,00             | 780,00                      | 0,00                            |
| Comune di Scarperia e San Piero | 9.360,00           | 9.360,00                    | 0,00                            |
| Comune di Vicchio               | 6.240,00           | 6.240,00                    | 0,00                            |
| <b>Patrimonio Netto</b>         | <b>78.000,00</b>   | <b>78.000,00</b>            | <b>0,00</b>                     |

(\*) I comuni di Londa e San Godenzo sono passati dal 1° luglio 2010 alla S.d.S. Sud-Est (deliberazione dell'Assemblea S.d.S. Mugello n. 24 del 30/06/2010) ma, come previsto dall'art. 9 comma 1 della convenzione : "le quote di partecipazione rimangono acquisite al fondo di dotazione anche nel caso di modifiche alla compagine consortile".

## B) Fondo rischi e oneri

|                     |                  |
|---------------------|------------------|
| Saldo al 31/12/2018 | 52.326,09        |
| Saldo al 31/12/2017 | 58.135,13        |
| <i>Variazione</i>   | <i>-5.809,04</i> |

Il fondo è stato:

- incrementato per l'accantonamento di € 20.440,00 - quale presunto 100% - della retribuzione di risultato 2018 dei Direttori (limitatamente a 9 mensilità);
- utilizzato per la retribuzione di risultato del Direttore anno 2017 (deliberazione della Giunta Esecutiva n. 19 del 19/12/2018) per € 26.951,00.

## C) Debiti

|                     |                      |
|---------------------|----------------------|
| Saldo al 31/12/2018 | 2.904.927,42         |
| Saldo al 31/12/2017 | 4.002.394,49         |
| <i>Variazione</i>   | <i>-1.097.467,07</i> |

I debiti sono valutati al valore nominale e sono così suddivisibili in base alla tipologia del debitore e alla data di scadenza.

| Descrizione                              | Entro<br>12 mesi    | Oltre<br>12 mesi | Oltre<br>5 anni | Totale              |
|--|---------------------|------------------|-----------------|---------------------|
| Debiti verso Regione                     | 10.758,66           | 0,00             | 0,00            | <b>10.758,66</b>    |
| Debiti verso Comuni                      | 580.463,17          | 0,00             | 0,00            | <b>580.463,17</b>   |
| Debiti verso Azienda USL T.C.            | 551.111,28          | 0,00             | 0,00            | <b>551.111,28</b>   |
| Debiti verso fornitori e persone fisiche | 1.731.413,42        | 0,00             | 0,00            | <b>1.731.413,42</b> |
| Debiti verso Istituto tesoriere          | 0,00                | 0,00             | 0,00            | <b>0,00</b>         |
| Debiti tributari                         | 17.217,98           | 0,00             | 0,00            | <b>17.217,98</b>    |
| Debiti verso istituti di previdenza      | 5.548,17            | 0,00             | 0,00            | <b>5.548,17</b>     |
| Altri debiti                             | 8.414,74            | 0,00             | 0,00            | <b>8.414,74</b>     |
| <b>Totale</b>                            | <b>2.904.927,42</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>     | <b>2.904.927,42</b> |

### Note e Commenti

Anche i debiti complessivi sono diminuiti, in sintonia con i crediti, di € 1.097.467,07 (circa il 27%) rispetto al 31/12/2017

| Descrizione                              | 2018                | 2017                | variazione           | %           |
|--|---------------------|---------------------|----------------------|-------------|
| Debiti verso Regione                     | 10.758,66           | 6.153,38            | 4.605,28             | 75%         |
| Debiti verso Comuni                      | 580.463,17          | 606.495,25          | -26.032,08           | -4%         |
| Debiti verso Azienda USL TC              | 551.111,28          | 1.638.228,31        | -1.087.117,03        | -66%        |
| Debiti verso fornitori e persone fisiche | 1.731.413,42        | 1.732.701,90        | -1.288,48            | 0%          |
| Debiti verso Istituto tesoriere          | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0%          |
| Debiti tributari                         | 17.217,98           | 11.435,78           | 5.782,20             | 51%         |
| Debiti verso istituti di previdenza      | 5.548,17            | 4.457,97            | 1.090,20             | 24%         |
| Altri debiti                             | 8.414,74            | 2.921,90            | 5.492,84             | 188%        |
| <b>Totale</b>                            | <b>2.904.927,42</b> | <b>4.002.394,49</b> | <b>-1.097.467,07</b> | <b>-27%</b> |

- I debiti verso la Regione (**euro 10.758,66**) sono costituiti dalle quote IRAP relative ai compensi dei componenti del Collegio Sindacale, dei contratti interinali e del contratto del Direttore S.d.S., versate nel 2019.
- I debiti verso Comuni (**euro 580.463,17**) sono costituiti:
  - **euro 440.880,00** contributo in conto esercizio per l'anno 2018 degli Enti consorziati, quale controvalore del personale messo a disposizione per lo svolgimento dell'attività istituzionale della S.d.S. (tale importo sarà oggetto di compensazione, nel corso del 2019, con i corrispondenti crediti derivanti dalla valorizzazione delle attività svolte dagli stessi Comuni a supporto della S.d.S. - vedi al proposito quanto riportato nella sezione 'Crediti');
  - **euro 62.430,49** dal contributo oneroso per il supporto 2018:
    - euro 11.490,49 Comune di Firenzuola per rimborso indennità dott.ssa Baldassarri;
    - euro 50.940,00 Comune di Scarperia e San Piero, di cui:
      - euro 1.468,00 per rimborso indennità dott.ssa Magherini;
      - euro 49.472,00 per rimborso assegnazione, indennità e retribuzione di risultato dott.ssa Boni;
  - **euro 77.152,68** quale rimborso di attività varie (di cui 42.517,67 fatture da ricevere):
    - euro 32.304,58 a più Comuni per esoneri scolastici ed educativi;
    - euro 34.658,00 a più Comuni per mensa anziani/pasti a domicilio;
    - al Comune di Borgo San Lorenzo:
      - euro 5.000,00 per rimborso spese gestione sede Facoltà infermieristica;
      - euro 5.000,00 per progetto P.O.A. "giovani Kontatto";
    - euro 190,10 al Comune di Vicchio per rimborso spese gestione Centro Affidi;

come da dettaglio seguente:

| <i>Comune</i>         | <i>esoneri scolastici<br/>+ mensa/pasti</i> | <i>altro</i>     | <i>supporto<br/>oneroso</i> | <i>supporto<br/>valorizzazione</i> | <i>totale</i>     |
|-----------------------|---|------------------|-----------------------------|------------------------------------|-------------------|
| Barberino di Mugello  | 8.271,22                                    | 0,00             | 0,00                        | 75.425,00                          | 83.696,22         |
| Borgo San Lorenzo     | 24.685,30                                   | 10.000,00        | 0,00                        | 110.000,00                         | 144.685,30        |
| Dicomano              | 7.838,67                                    | 0,00             | 0,00                        | 35.195,00                          | 43.033,67         |
| Firenzuola            | 1.996,00                                    | 0,00             | 11.490,49                   | 43.299,00                          | 56.785,49         |
| Marradi               | 3.112,50                                    | 0,00             | 0,00                        | 27.917,00                          | 31.029,50         |
| Palazzuolo sul Senio  | 0,00  | 0,00             | 0,00                        | 11.691,00                          | 11.691,00         |
| Scarperia e San Piero | 13.910,50                                   | 0,00             | 50.940,00                   | 79.676,00                          | 144.526,50        |
| Vicchio               | 7.148,39                                    | 190,10           | 0,00                        | 57.677,00                          | 65.015,49         |
| <b>totale</b>         | <b>66.962,58</b>                            | <b>10.190,10</b> | <b>62.430,49</b>            | <b>440.880,00</b>                  | <b>580.463,17</b> |
|                       | <b>77.152,68</b>                            |                  |                             |                                    |                   |

- ✓ I debiti verso le Aziende Sanitarie (**euro 551.111,28**) sono costituiti unicamente da quelli nei confronti dell'Azienda USL Toscana Centro (AUSL):
  - **euro 458.691,00** dai contributi per l'anno 2018, quale controvalore in c/contributo del personale messo a disposizione per lo svolgimento dell'attività istituzionale della S.d.S. (di concerto con l'AUSL, tale importo sarà oggetto di compensazione nel corso del 2019, con i corrispondenti debiti derivanti dalla valorizzazione delle attività svolte dalla stessa AUSL a supporto della S.d.S. - vedi al proposito quanto riportato nella sezione 'Crediti');
  - **euro 82.415,07** per rimborsi vari anno 2018:
    - euro 16.800,00 attività psicologo Centro Affidi;
    - euro 20.520,00 indennità personale assegnato funzionalmente;
    - euro 27.281,00 convenzione supporto amministrativo;
    - euro 4.328,00 rimborso telefonia mobile per i cellulari in dotazione al SIM ;

- euro 442,07 beni di consumo prelevati dal magazzino
  - euro 3.040,00 manutenzione postazioni informatiche;
  - euro 10.004,00 affitto, utenze, pulizie, ecc. della sede di Via Togliatti;
  - o **euro 10.000,00** per rimborso Progetto “Laboratorio Spazio” periodo 01/07-31/12/2018 (progetto P.O.A.) già versati nel 2019;
  - o **euro 5,21** bolli e arrotondamento;
- ✓ La voce debiti verso fornitori e persone fisiche (**euro 1.731.413,42**) è relativa:
- o per € 135.432,34 alle somme ancora dovute a utenti per contributi vari;
  - o per € 1.595.981,08 per l’acquisto di beni e servizi necessari al funzionamento della S.d.S., per la realizzazione della gestione associata, della programmazione sociale e degli altri interventi finalizzati nell’anno 2018 (di cui euro 467.289,17 fatture da ricevere);
- ✓ La voce debiti tributari (**euro 17.217,98**) è relativa a:
- o € 3.149,81 competenze IRPEF derivanti da compensi ai componenti del Collegio Sindacale e Direttore S.d.S., già versate nel 2019;
  - o € 14.068,17 per split payment, già versati nel 2019;
- ✓ La voce debiti verso istituti di previdenza (**euro 5.548,17**) è costituita da competenze INPS, INADEL, CPDEL e INAIL derivanti da compensi a componenti del Collegio Sindacale e Direttore S.d.S. Per l’INAIL, anche relativamente agli inserimenti lavorativi socio-assistenziali.
- ✓ La voce altri debiti (**euro 8.414,74**) è costituita da:
- o **euro 60,00** nei confronti dell’Ist. Riun. di Montedomini e S. Silvestro quale rimborso per i servizi di telesoccorso nell’ambito del progetto “Anziano Fragile”;
  - o **euro 2.439,68** quale somma da restituire alla S.d.S. Nord-Ovest per quota eccedente l’importo rendicontato per il progetto FSE-ALI (nota del Direttore S.d.S. del 08/03/2019);
  - o **euro 5.915,06** per somme da restituire (riaccredito da parte del Tesoriere dei mandati ancora sospesi alla data del 31/12/2018 emessi a favore di utenti per contributi vari);

#### D) Ratei e risconti passivi

|                     | Risconti passivi  | Ratei passivi |
|---------------------|-------------------|---------------|
| Saldo al 31/12/2018 | 2.639.600,35      | 0,00          |
| Saldo al 31/12/2017 | 2.053.334,01      | 0,00          |
| <i>Variazione</i>   | <i>586.266,34</i> | <i>0,00</i>   |

La composizione della voce è così dettagliata:

| Descrizione  | 31/12/2018          | 31/12/2017          | variazione        |
|--|---------------------|---------------------|-------------------|
| Risconti passivi su finanziamenti della Regione Toscana  | 1.899.928,87        | 1.583.614,79        | 316.314,08        |
| Risconti passivi su finanziamenti dei Comuni             | 49.237,36           | 64.593,73           | -15.356,37        |
| Risconti passivi su finanziamenti di altri Enti Pubblici | 688.301,62          | 403.514,59          | 284.787,03        |
| Risconti passivi su altri concorsi, recuperi, rimborsi   | 2.132,50            | 1.610,90            | 521,60            |
| <b>Totale Risconti Passivi</b>                           | <b>2.639.600,35</b> | <b>2.053.334,01</b> | <b>586.266,34</b> |
| Ratei passivi  | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| <b>Totale Ratei Passivi</b>                              | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       |

### **Note e Commenti**

I risconti passivi, comprendono i contributi assegnati dalla Regione Toscana, dai Comuni e da altri soggetti riferibili ad attività ed iniziative non avviate e/o completate nel corso del 2018 e rinviate all'esercizio successivo, oppure già programmate per la realizzazione nell'anno 2019 e successivi (fondi finalizzati).

Il dettaglio dei singoli contributi oggetto di risconto è riportato nella sezione 'Conto economico – Ricavi – Contributi in conto esercizio'.

### **E) Conti d'ordine**

|                     |             |
|---------------------|-------------|
| Saldo al 31/12/2018 | 982.316,90  |
| Saldo al 31/12/2017 | 982.316,90  |
| <i>Variazione</i>   | <i>0,00</i> |

| Descrizione                | 31/12/2018        | 31/12/2017        | variazione  |
|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| Canoni leasing da pagare   | 0,00              | 0,00              | 0,00        |
| Beni di terzi a cauzione   | 0,00              | 0,00              | 0,00        |
| Beni in comodato da terzi  | 983.316,90        | 983.316,90        | 0,00        |
| Beni in comodato c/o terzi | -1.000,00         | -1.000,00         | 0,00        |
| <b>Totale</b>              | <b>982.316,90</b> | <b>982.316,90</b> | <b>0,00</b> |

### **Note e Commenti**

Vedere quanto già sopra riportato nella sezione dell'Attivo.

## 2. CONTO ECONOMICO

### 2.A - Valore della produzione

|                     |                   |
|---------------------|-------------------|
| Saldo al 31/12/2018 | 7.225.240,07      |
| Saldo al 31/12/2017 | 6.946.483,39      |
| <i>Variazione</i>   | <i>278.756,68</i> |

La variazione è in aumento rispetto all'anno scorso (+ 4 %)

### A.1 - Contributi in conto esercizio

| Descrizione  | 31/12/2018   | 31/12/2017   | <i>variazioni</i> |
|--|--------------|--------------|-------------------|
| Contributi in c/ esercizio   | 7.051.166,53 | 6.772.336,57 | <i>278.829,96</i> |
| Proventi e ricavi diversi  | 18,61        | 29,37        | <i>-10,76</i>     |
| Concorsi, recuperi e rimborsi                                      | 24.130,07    | 19.595,56    | <i>4.534,51</i>   |
| Compartecipazione alla spesa per prestazioni socio - assistenziali | 149.905,86   | 154.502,89   | <i>-4.597,03</i>  |
| Costi capitalizzati  | 19,00        | 19,00        | <i>0,00</i>       |
| Totale   | 7.225.240,07 | 6.946.483,39 | <i>278.756,68</i> |

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

| Soggetto erogatore         | 31/12/2018   | 31/12/2017   | <i>Variazioni</i>  |
|----------------------------|--------------|--------------|--------------------|
| Regione                    | 622.586,20   | 1.550.763,96 | <i>-928.177,76</i> |
| Provincia                  | 0,00         | 0,00         | <i>0,00</i>        |
| Comuni                     | 4.422.150,45 | 4.387.799,77 | <i>34.350,68</i>   |
| Azienda USL Toscana Centro | 1.626.919,40 | 666.097,15   | <i>960.822,25</i>  |
| Altri                      | 379.510,48   | 167.675,69   | <i>211.834,79</i>  |
| Totale                     | 7.051.166,53 | 6.772.336,57 | <i>278.829,96</i>  |

Di seguito si riporta il dettaglio dei **contributi in c/esercizio** con la relativa descrizione:

| <i>provenienza</i>                  | <i>oggetto</i>                          | <i>atto</i>                | <i>importo</i>      | <i>costi 2018</i> | <i>importo non utilizzato da riscattare nel 2019</i> |
|-------------------------------------|---|----------------------------|---------------------|-------------------|--|
| Regione Toscana                     | FRAS/FNPS 2015                          | DD 2470+11459/2016         | 420.556,36          | 273.903,14        | 146.653,22   |
| Regione Toscana                     | FRAS/FNPS 2016                          | DD 14328+14746/2016        | 342.314,01          | 0,00              | 342.314,01   |
| Regione Toscana                     | FRAS 2017                               | DD 14277/2017              | 53.815,42           | 0,00              | 53.815,42  |
| Regione Toscana                     | FNPS 2017                               | DD<br>18743/2017+7112/2018 | 328.464,95          | 0,00              | 328.464,95   |
| Regione Toscana                     | fondo interistituzionale                | DD 11841/2016              | 56.634,60           | 56.634,60         | 0,00   |
| Regione Toscana                     | fondo interistituzionale                | DD 14979/2016              | 26.893,30           | 26.893,30         | 0,00   |
| Regione Toscana                     | fondo interistituzionale                | DD 14277/2017              | 66.230,73           | 0,00              | 66.230,73  |
| Regione Toscana                     | non auto > 65                           | Delibera GRT 2349/2015     | 3.886,52            | 3.886,52          | 0,00   |
| Regione Toscana                     | gravissime disabilità                   | DD 3775/2016               | 44.557,98           | 44.557,98         | 0,00   |
| Regione Toscana                     | gravissime disabilità                   | DD 17512/2017              | 240.241,34          | 115.512,12        | 124.729,22   |
| Regione Toscana                     | investimento sociale                    | DD 13945/2016              | 19,58               | 19,58             | 0,00   |
| Regione Toscana                     | FRAS 2018                               | DD 16779/2018              | 33.991,94           | 0,00              | 33.991,94  |
| Regione Toscana                     | FNPS 2018                               | DD 11144/2018              | 1.535,79            | 0,00              | 1.535,79   |
| Regione Toscana                     | FNPS 2018                               | Delibera GRT 635/2019      | 311.968,15          | 0,00              | 311.968,15   |
| Regione Toscana                     | fondo interistituzionale                | DD 16779/2018              | 65.648,05           | 0,00              | 65.648,05  |
| Regione Toscana                     | investimenti settore sociale            | DD 17569/2017              | 14.184,00           | 14.184,00         | 0,00   |
| Regione Toscana                     | progetti vita indipendente              | DD 4099/2018               | 13.200,00           | 13.200,00         | 0,00   |
| Regione Toscana                     | A.D.A. -                                | Delibera GRT 865/2016      | 25.702,81           | 21.157,91         | 4.544,90   |
| Regione Toscana                     | progetto P.A.S.S.I.                     | DD 11890/2017              | 212.508,00          | 25.024,09         | 187.483,91   |
| Regione Toscana                     | prevenzione forme di violenza (Forteto) | DD 16712/2018              | 100.000,00          | 0,00              | 100.000,00   |
| Regione Toscana                     | AVEC MU                                 | DD 12511/2017              | 143.073,00          | 27.612,96         | 115.460,04   |
| Regione Toscana                     | progetto GAP                            | DD 13442/2018              | 17.088,54           | 0,00              | 17.088,54  |
| <b>Regione Toscana - 3A01010202</b> |   |                            | <b>2.522.515,07</b> | <b>622.586,20</b> | <b>1.899.928,87</b>                                  |

|                            |                              |                       |                     |                     |                  |
|----------------------------|------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|------------------|
| Comuni consorziati         | MSNA                         | provv. SdS 29,56/2016 | 22.000,00           | 0,00                | 22.000,00        |
| Comuni consorziati         | progetto finalizzato         | Dicomano              | 35.852,60           | 35.852,60           | 0,00             |
| Comuni consorziati         | progetti aggiuntivi          | Scarperia e San Piero | 2.768,73            | 2.768,73            | 0,00             |
| Comuni consorziati         | attività socio-assistenziali | Ass. SdS 2017/18      | 3.550.650,00        | 3.550.650,00        | 0,00             |
| Comuni consorziati         | personale valorizzazione     | Ass. SdS 2017/18      | 437.480,00          | 437.480,00          | 0,00             |
| Comuni consorziati         | personale oneroso            | Ass. SdS 2017/18      | 291.265,00          | 268.073,00          | 23.192,00        |
| Comuni consorziati         | progetti aggiuntivi          | Borgo San Lorenzo     | 73.548,81           | 73.548,81           | 0,00             |
| Comuni consorziati         | progetti aggiuntivi          | Scarperia e San Piero | 9.100,00            | 6.331,27            | 2.768,73         |
| Comune Torino              | attività socio-assistenziali | Ass. SdS 2017/18      | 33.209,70           | 33.209,70           | 0,00             |
| Comune Firenze             | "la rete di Nicoletta"       | DD RT 16686/2017      | 15.512,97           | 14.236,34           | 1.276,63         |
| <b>Comuni - 3A01020102</b> |                              |                       | <b>4.471.387,81</b> | <b>4.422.150,45</b> | <b>49.237,36</b> |

|  |                                 |                                   |                     |                     |                 |
|--|---------------------------------|-----------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------|
| Azienda USL T.C.                               | progetto "Peer to Peer Mugello" | delibera DG Azienda USL 1459/2017 | 9.000,00            | 0,00                | 9.000,00        |
| Azienda USL T.C.                               | altri oneri funzionamento       | Ass. SdS 2017/18                  | 52.000,00           | 52.000,00           | 0,00            |
| Azienda USL T.C.                               | personale oneroso               | Ass. SdS 2017/18                  | 33.591,10           | 33.591,10           | 0,00            |
| Azienda USL T.C.                               | personale valorizzazione        | Ass. SdS 2017/18                  | 458.691,00          | 458.691,00          | 0,00            |
| Azienda USL T.C.                               | non autosufficienza             | Delibera GRT 1369/2017            | 886.673,00          | 886.673,00          | 0,00            |
| Azienda USL T.C.                               | vita indipendente               | Delibera GRT 1369/2017            | 195.964,30          | 195.964,30          | 0,00            |
| <b>Azienda USL Toscana Centro - 3A01020302</b> |                                 |                                   | <b>1.635.919,40</b> | <b>1.626.919,40</b> | <b>9.000,00</b> |

| <i>provenienza</i>                             | <i>oggetto</i>               | <i>atto</i>                   | <i>importo</i>      | <i>costi 2018</i> | <i>importo non utilizzato da riscontare nel 2019</i> |
|--|------------------------------|-------------------------------|---------------------|-------------------|--|
| UMCM   | attività socio-assistenziali | det. UMCM 1933/2015           | 15.371,86           | 15.371,86         | 0,00   |
| UMCM   | attività socio-assistenziali | nota UMCM 27/08/2018          | 66.244,69           | 66.244,69         | 0,00   |
| SdS Nord-Ovest                                 | POR FSE-ALI                  | DD RT 7781/2016               | 29.505,27           | 29.505,27         | 0,00   |
| INPS - ex INPDAP                               | HCP 2014 – mod.gest.         | atti vari INPS SdS            | 75.715,80           | 0,00              | 75.715,80  |
| INPS - ex INPDAP                               | HCP 2017 – mod.gest.         | atti vari INPS SdS            | 40.224,19           | 0,00              | 40.224,19  |
| INPS - ex INPDAP                               | HCP 2014 – ass.integrativa   | atti vari INPS SdS            | 117.399,42          | 1.004,43          | 116.394,99   |
| INPS - ex INPDAP                               | HCP 2017 – ass.integrativa   | atti vari INPS SdS            | 1.021,66            | 0,00              | 1.021,66   |
| Ministero del lavoro e delle politiche sociali | POR FSE-SIA                  | Giunta SdS 21/2016            | 14.741,70           | 14.741,70         | 0,00   |
| Ministero dell'Interno (Prefettura di Firenze) | MSNA                         | atti vari 2017                | 34.290,00           | 0,00              | 34.290,00  |
| UMCM   | attività socio-assistenziali | nota UMCM prot.6638/17        | 87.496,45           | 0,00              | 87.496,45  |
| UMCM   | attività socio-assistenziali | Giunta SdS 12/2018            | 74.000,00           | 24.000,00         | 50.000,00  |
| Unione Comuni Valdarno e Valdisieve            | attività socio-assistenziali | Ass. SdS 2017/18              | 15.858,70           | 15.858,70         | 0,00   |
| S.d.S. Pisana                                  | attività socio-assistenziali | Ass. SdS 2017/18              | 3.688,26            | 3.688,26          | 0,00   |
| S.d.S. Nord-Ovest                              | POR FSE-ALI                  | DD RT 7781/2016               | 47.280,07           | 16.744,01         | 30.536,06  |
| INPS - ex INPDAP                               | HCP 2017 – mod.gest.         | atti vari INPS/SdS 2018       | 37.660,00           | 22.712,74         | 14.947,26  |
| INPS - ex INPDAP                               | HCP 2017 - ass. integrativa  | atti vari INPS/SdS 2018       | 117.940,00          | 105.079,62        | 12.860,38  |
| Ministero del lavoro e delle politiche sociali | POR FSE-SIA                  | Giunta SdS 21/2016            | 87.362,40           | 64.559,20         | 22.803,20  |
| Ministero dell'Interno                         | MSNA                         | atti vari 2018                | 19.710,00           | 0,00              | 19.710,00  |
| Ministero del lavoro e delle politiche sociali | fondo povertà                | Decreto n. 488 del 12/10/2018 | 173.301,63          | 0,00              | 173.301,63   |
| <b>Altri Enti - 3A01020302</b>                 |                              |                               | <b>1.058.812,10</b> | <b>379.510,48</b> | <b>679.301,62</b>                                    |

|                     |  |  |                     |                     |                     |
|---------------------|--|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Sub - Totale</b> |  |  | <b>9.688.634,38</b> | <b>7.051.166,53</b> | <b>2.637.467,85</b> |
|---------------------|--|--|---------------------|---------------------|---------------------|

|                                     |                   |                  |                   |                   |                 |
|-------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| contributi utenti                   | compartecipazione | Ass. SdS 2017/18 | 152.038,36        | 149.905,86        | 2.132,50        |
| <b>contributi utenti - 3A030403</b> |                   |                  | <b>152.038,36</b> | <b>149.905,86</b> | <b>2.132,50</b> |

|                     |  |  |                     |                     |                     |
|---------------------|--|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Sub - Totale</b> |  |  | <b>9.840.672,74</b> | <b>7.201.072,39</b> | <b>2.639.600,35</b> |
|---------------------|--|--|---------------------|---------------------|---------------------|

|                       |                              |                        |                  |                  |             |
|-----------------------|------------------------------|------------------------|------------------|------------------|-------------|
| altri recuperi        | indebitto p. + sanzioni      | prov. SdS 104,5,6/2016 | 1.610,90         | 1.610,90         | 0,00        |
| altri recuperi        | attività socio-assistenziali | atti vari SdS 2018     | 22.519,17        | 22.519,17        | 0,00        |
| costi capitalizzati   | altri oneri funzionamento    | Ass. SdS 2017/18       | 19,00            | 19,00            | 0,00        |
| abbuoni attivi        | altri oneri funzionamento    | Ass. SdS 2017/18       | 18,61            | 18,61            | 0,00        |
| <b>Altri Proventi</b> |                              |                        | <b>24.167,68</b> | <b>24.167,68</b> | <b>0,00</b> |

|               |  |  |                     |                     |                     |
|---------------|--|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Totale</b> |  |  | <b>9.864.840,42</b> | <b>7.225.240,07</b> | <b>2.639.600,35</b> |
|---------------|--|--|---------------------|---------------------|---------------------|

## A.2 – Proventi e ricavi diversi

L'importo iscritto pari ad **euro 18,61** è costituito da abbuoni attivi.

## A.3 – Concorsi, recuperi e rimborsi

L'importo iscritto è pari ad **euro 24.130,07** di cui :

| provenienza               | oggetto                 | 31/12/2018       | 31/12/2017       | variazioni      |
|---------------------------|-------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| da persone fisiche        | recupero inden. accomp. | 9.514,74         | 7.878,84         | 1.635,90        |
| da persone fisiche        | varie                   | 14.615,33        | 9.048,83         | 5.566,50        |
| da altri soggetti privati | varie                   | 0,00             | 2.667,89         | -2.667,89       |
| <b>totale</b>             |                         | <b>24.130,07</b> | <b>19.595,56</b> | <b>4.534,51</b> |

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

L'importo iscritto pari ad **euro 149.905,86** è costituito dalla compartecipazione di utenti per l'anno 2018 (in flessione del 3% rispetto al 2017). Alla relativa riscossione non provvede un agente incaricato, ma gli importi vengono versati direttamente dagli utenti sul conto corrente postale e su quello bancario intestati alla Società della Salute del Mugello.

| provenienza              | 31/12/2018        | 31/12/2017        | variazioni       |
|--------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| compartecipazione utenti | 149.905,86        | 154.502,89        | -4.597,03        |
| compartecipazione altro  | 0,00              | 0,00              | 0,00             |
| <b>totale</b>            | <b>149.905,86</b> | <b>154.502,89</b> | <b>-4.597,03</b> |

## 2.B - Costi della produzione

|                     |              |
|---------------------|--------------|
| Saldo al 31/12/2018 | 7.215.096,72 |
| Saldo al 31/12/2017 | 6.928.590,32 |
| Variazione          | 286.506,40   |

| Descrizione                       | 31/12/2018          | 31/12/2017          | Variazioni        |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Acquisti di beni                  | 4.274,09            | 4.198,30            | 75,79             |
| Acquisti di prestazioni e servizi | 6.918.823,19        | 6.607.718,37        | 311.104,82        |
| Manutenzioni e riparazioni        | 3.040,00            | 2.534,00            | 506,00            |
| Godimento beni di terzi           | 61.386,16           | 60.107,83           | 1.278,33          |
| Costi per personale               | 26.987,47           | 35.983,72           | -8.996,25         |
| Oneri diversi di gestione         | 176.965,88          | 199.135,03          | -22.169,15        |
| Ammortamenti                      | 4.645,87            | 2.032,81            | 2.613,06          |
| Variazioni delle rimanenze        | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| Accantonamenti                    | 18.974,06           | 16.880,26           | 2.093,80          |
| <b>Totale</b>                     | <b>7.215.096,72</b> | <b>6.928.590,32</b> | <b>286.506,40</b> |

La variazione è in aumento rispetto all'anno scorso (+ 4,1%) e in linea con quella del valore della produzione (+ euro 278.756,68).

### **B.1 - Acquisti di beni**

In tale voce (pari in totale ad **euro 4.274,09**) sono compresi i seguenti costi:

- € 442,80 abbonamento al “Sole 24 ore + Quotidiano sanità”;
- € 21,90 libro “l’applicazione del gdpr privacy nei servizi sociosanitari”;
- € 442,07 cancelleria, supporti informatici, ecc. prelevati dal magazzino dell’AUSL;
- € 26,00 registro non disponibile in magazzino;
- € 3.042,32 carburante per le 4 autovetture in dotazione al S.I.M.;
- € 299,00 D.P.I. progetto FSE-ALI;

### **B.2 - Acquisti di prestazioni e servizi**

Il dettaglio di tale voce (pari ad **euro 6.918.823,19**) è riportato nelle tabelle seguenti:

| Descrizione  | 31/12/2018          | 31/12/2017          | variazioni        |
|--|---------------------|---------------------|-------------------|
| Acquisti di prestaz. e servizi sociosanitari da settore pubblico | 202.621,89          | 206.809,73          | -4.187,84         |
| Acquisti di prestaz. e servizi sociosanitari da settore privato  | 5.535.425,98        | 5.301.796,30        | 233.629,68        |
| Acquisti prestaz. e serv. non sociosanitari da settore pubblico  | 1.011.596,03        | 999.178,51          | 12.417,52         |
| Acquisti prestaz. e serv. non sociosanitari da settore privato   | 169.179,29          | 99.933,83           | 69.245,46         |
| <b>Totale</b>  | <b>6.918.823,19</b> | <b>6.607.718,37</b> | <b>311.104,82</b> |

#### **a) Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico**

| Descrizione Attività                 | Atti di riferimento | Soggetti beneficiari       | Importo           |
|--------------------------------------|---------------------|----------------------------|-------------------|
| attività - rette residenziali minori | del. Ass. 18/2017   | UMCM Casentino             | 5.671,14          |
| attività - Anziano fragile           | del. Ass. 18/2017   | Istituto Montedomini       | 420,00            |
| attività - mensa anziani a domicilio | del. Ass. 18/2017   | Comuni consorziati         | 65.468,00         |
| attività - esoneri scolastici        | del. Ass. 18/2017   | Comuni consorziati         | 89.262,75         |
| attività - centro affidi (psicologo) | provv. SdS 12/2018  | Azienda USL Toscana Centro | 16.800,00         |
| P.O.A. 2018 - Laboratorio Spazio     | del. Ass. 15/2017   | Azienda USL Toscana Centro | 20.000,00         |
| P.O.A. 2018 - Giovani Kontatto       | del. Ass. 15/2017   | Comune Borgo San Lorenzo   | 5.000,00          |
| <b>Totale</b>                        |                     |                            | <b>202.621,89</b> |

#### **b) Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato**

| Descrizione Attività                                   | 31/12/2018          | 31/12/2017          | variazioni        |
|--|---------------------|---------------------|-------------------|
| Assistenza residenziale a soggetti non autosufficienti | 1.582.226,93        | 1.532.085,85        | 50.141,08         |
| Assistenza semiresid. a soggetti non autosufficienti   | 712.193,03          | 725.295,07          | -13.102,04        |
| Servizi appaltati a soggetti privati                   | 1.464.933,81        | 1.435.809,59        | 29.124,22         |
| Contributi, assegni e sussidi vari ad assistiti        | 1.311.860,82        | 1.124.151,95        | 187.708,87        |
| Trasporti sociali                                      | 235.560,01          | 239.376,65          | -3.816,64         |
| Servizi resi da soggetti privati                       | 228.651,38          | 245.077,19          | -16.425,81        |
| <b>Totale</b>  | <b>5.535.425,98</b> | <b>5.301.796,30</b> | <b>233.629,68</b> |

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

| Descrizione Attività                   | Atti di riferimento | Soggetti beneficiari         | Importo             |
|--|---------------------|------------------------------|---------------------|
| personale AUSL TC - valorizzazione     | del. Ass. 18/2017   | Azienda USL Toscana Centro   | 458.691,00          |
| personale AUSL TC - oneroso            | del. Ass. 18/2017   | Azienda USL Toscana Centro   | 20.520,00           |
| rimborsi altre spese anticipate        | del. Ass. 18/2017   | Azienda USL Toscana Centro   | 3.660,00            |
| personale Comuni - valorizzazione      | del. Ass. 18/2017   | Comuni consorziati           | 437.480,00          |
| personale Comuni - oneroso             | del. Ass. 18/2017   | Comuni consorziati           | 65.830,49           |
| personale sistema integrato            | del. Ass. 17/2017   | Unione M. Comuni Mugello     | 11.500,00           |
| investimenti sociali                   | DD RT 17569/2017    | Comune Scarperia e San Piero | 8.000,00            |
| altro - corso scienze infermieristiche | prov. SdS 123/2017  | Comune Borgo San Lorenzo     | 5.000,00            |
| altro - centro affidi                  | del. Ass. 18/2017   | Comune Vicchio               | 914,54              |
| <b>Totale</b>                          |                     |                              | <b>1.011.596,03</b> |

La valorizzazione delle attività svolte da AUSL accoglie il rimborso delle spese di supporto alla gestione sostenute dall'Azienda USL Toscana Centro, in termini di dotazione di risorse umane:

| Natura e tipologia  | 31/12/2018 | 31/12/2017 | variazione |
|---|------------|------------|------------|
| personale messo a disposizione per lo svolgimento dell'attività istituzionale | 458.691,00 | 439.196,00 | 28.477,00  |

La valorizzazione delle attività comunali, accoglie il rimborso delle spese di supporto alla gestione sostenute dai Comuni consorziati, in termini di dotazione di risorse umane:

| Natura e tipologia  | 31/12/2018 | 31/12/2017 | variazione |
|---|------------|------------|------------|
| personale messo a disposizione per lo svolgimento dell'attività istituzionale | 437.480,00 | 439.196,00 | - 1.716,00 |

Il controvalore delle suddette spese sostenute costituisce quota di contributo in c/esercizio riportata nella sezione "Valore della Produzione".

In merito alla **organizzazione complessiva del personale**, visti i contenuti:

- della deliberazione Giunta Esecutiva S.d.S. n. 13 del 20/12/2017 "Dotazione organica prevista per l'anno 2018 – compiti degli Uffici/Strutture – indirizzi sugli incarichi di posizioni organizzative/referenza attività";
  - dei Provvedimenti del Direttore S.d.S. n. 124 del 22/12/2017 e n. 90 del 21/08/2018 circa l'attribuzione di personale assegnato funzionalmente dagli Enti consorziati;
- ed i criteri di ripartizione degli oneri connessi tra gli Enti consorziati esplicitati nella Nota Illustrativa al Bilancio di Previsione 2018 e condivisi con l'approvazione della relativa deliberazione Assemblea S.d.S. n. 18 del 20/12/2017, emerge il seguente quadro consuntivo:

| Ente                  | costo totale<br>organizza-<br>zione del personale<br>per l'attività<br>amministrativa a<br>supporto della<br>Società della Salute,<br>Direttore e SIM | %           | di cui<br>valorizzazione<br>personale assegnato<br>funzionalmente<br>a compensazione | di cui<br>importi<br>onerosi<br>a carico Enti<br>consorziati |
|-----------------------|---|-------------|--|--|
| Barberino di Mugello  | 118.927   | 10%         | 75.425   | 43.502   |
| Borgo San Lorenzo     | 199.581   | 17%         | 106.600  | 92.981   |
| Dicomano              | 60.530  | 5%          | 35.195   | 25.335   |
| Firenzuola            | 52.112  | 4%          | 43.299   | 8.813  |
| Marradi               | 35.167  | 3%          | 27.917   | 7.250  |
| Palazzuolo sul Senio  | 12.032  | 1%          | 11.691   | 341  |
| Scarperia e San Piero | 135.948   | 11%         | 79.676   | 56.272   |
| Vicchio               | 91.256  | 8%          | 57.677   | 33.579   |
| <b>sub-totale</b>     | <b>705.553</b>  | <b>59%</b>  | <b>437.480</b>   | <b>268.073</b>   |
| Azienda USL T.C.      | 492.282   | 41%         | 458.691  | 33.591   |
| <b>totale</b>         | <b>1.197.835</b>  | <b>100%</b> | <b>896.171</b>   | <b>301.664</b>   |

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

| Descrizione                           | 31/12/2018 | 31/12/2017 | variazioni |
|---------------------------------------|------------|------------|------------|
| altri servizi non sanitari da privati | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| personale interinale                  | 162.915,29 | 94.519,18  | 68.396,11  |
| formazione                            | 1.936,00   | 1.086,65   | 849,35     |
| utenze telefoniche                    | 4.328,00   | 4.328,00   | 0,00       |
| Totale                                | 169.179,29 | 99.933,83  | 69.245,46  |

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

- **euro 39.115,23** personale interinale (Assistente Sociale cat. D - 36h/sett.);
- **euro 33.215,52** personale interinale (Assistente Amministrativo cat. C - 36h/sett.);
- **euro 73.259,94** personale interinale progetto PON inclusione FSE-SIA;
- **euro 17.324,60** personale interinale progetto AVEC-MU;
- **euro 82,00** partecipazione al seminario di studio in materia di prevenzione della corruzione organizzato da LA SCUOLA ANCI Toscana, tenuto a Firenze il 03/10/2018 - provvedimento Direttore S.d.S. n. 104 del 02/10/2018;
- **euro 1.000,00** per affiancamento teorico/pratico e formazione del personale interessato all'adeguamento alla normativa sulla privacy di cui al Regolamento Europeo n. 679/2016 - provvedimento. Direttore S.d.S. n. 51 del 20/04/2018;
- **euro 854,00** formazione del personale interessato al frame work di gestione del workflow documentale e protocollo informativo - provvedimento. Direttore S.d.S. n. 42 del 17/05/2016;
- **euro 4.328,00** cellulari in dotazione alle Assistenti Sociali assegnate al S.I.M. (da rimborsare all'AUSL);

#### B.3 – Manutenzioni e riparazioni

In questa voce rientrano la manutenzione annuale delle postazioni di lavoro informatiche per **euro 3.040,00** (da rimborsare all'AUSL) – provvedimento Direttore S.d.S. n. 49 del 25/05/2017.

#### **B.4 – Godimento di beni di terzi**

In questa voce, per un totale di **euro 61.386,16** rientrano:

- il canone di noleggio delle quattro autovetture dalla Ditta ARVAL per euro 13.240,47;
- il canone di locazione del CUS di Borgo San Lorenzo e integrazione adeguamento struttura per complessivi euro 20.703,40;
- il canone di locazione della sede di Via Togliatti n. 29 per euro 6.344,00 da rimborsare all'AUSL;
- il canone di assistenza del sito web [www.SdSmugello.it](http://www.SdSmugello.it) e l'intervento di manutenzione straordinaria (provvedimento Direttore S.d.S. n. 66 del 12/06/2018) per complessivi euro 1.683,60;
- il canone di assistenza procedura workflow documentale (protocollo + atti) € 915,82;
- il canone di assistenza procedura CEPAS (software contabilità) per euro 5.343,60
- il canone di assistenza procedura SINSS (software assistenza socio-sanitaria territoriale) per euro 8.188,03;
- il canone del servizio di conservazione sostitutiva della documentazione amministrativa elettronica (provvedimento del Direttore S.d.S. n. 82 del 01/08/2018) per € 4.692,74;
- il canone PEC gold plus (Visura) per euro 122,00;
- il canone PEC anticorruzione (Aruba) per euro 30,50;
- il canone gestione albo on line (GARI) per euro 122,00;

#### **B.5 – Personale**

In questa voce rientrano unicamente gli oneri riflessi a carico della S.d.S. sui compensi del Direttore della S.d.S. per l'anno 2018 per un totale di **euro 26.987,47** (di cui euro 23.106,47 su stipendi ed euro 3.881,00 su indennità di risultato).

#### **B.6 – Oneri diversi di gestione**

|                     |                   |
|---------------------|-------------------|
| Saldo al 31/12/2018 | 176.965,88        |
| Saldo al 31/12/2017 | 199.135,03        |
| <i>Variazione</i>   | <i>-22.169,15</i> |

Il dettaglio di tale voce è riportato nella tabella seguente:

| Descrizione                              | 31/12/2018 | 31/12/2017 | <i>variazioni</i> |
|--|------------|------------|-------------------|
| Indennità Direzione e Collegio Sindacale | 119.387,23 | 150.436,44 | <i>-31.049,21</i> |
| Premi di assicurazione                   | 10.356,04  | 9.486,23   | <i>869,81</i>     |
| Spese di divulgazione e promozione       | 0,00       | 71,65      | <i>-71,65</i>     |
| Oneri legali                             | 0,00       | 0,00       | <i>0,00</i>       |
| Altri oneri di gestione                  | 47.222,61  | 39.140,71  | <i>8.081,90</i>   |
| Totale                                   | 176.965,88 | 199.135,03 | <i>-22.169,15</i> |

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

- o **euro 119.387,23** per indennità Direzione e Collegio Sindacale di cui:
  - euro 90.582,70 compenso lordo (comprensivo oneri a carico dipendente) per il contratto del Direttore della S.d.S. (9 mesi);
  - euro 28.804,53 compenso lordo dei componenti del Collegio Sindacale;
- o **euro 10.356,04** complessivamente per assicurazioni di cui:
  - euro 5.818,70 RCT + IPT per inserimenti socio-assistenziali, minori, disabili ed anziani;
  - euro 4.279,22 per I.N.A.I.L. inserimenti socio-assistenziali;
  - euro 258,12 per I.N.A.I.L. Direttore S.d.S. e Collegio Sindacale;

- **euro 47.222,61** per altri oneri, di cui:
  - euro 199,00 imposta di registro canone locazione CUS di Borgo San Lorenzo;
  - euro 582,00 altre imposte (TARI Centro Diurno Dicomano);
  - euro 65,24 ritenuta fiscale su interessi creditori c.c.b.;
  - euro 2.303,71 bolli (di cui 1.362,00 su fatture attive e 941,71 su convenzioni/contratti/altro);
  - euro 1.708,00 attività O.I.V.;
  - euro 1.800,00 attività Se.P.P.;
  - euro 2.806,40 attività responsabile della protezione dei dati (RPD);
  - euro 4.500,00 attività istituzionale di informazione e comunicazione;
  - euro 4.175,47 spese postali;
  - euro 716,60 acquisti vari per progetto FSE-ALI;
  - euro 403,40 acquisti urgenti effettuati con cassa economale;
  - euro 27.281,00 convenzione supporto amministrativo/contabile AUSL;
  - euro 29,79 spese notifica messi comunali;
  - euro 95,10 rimborso AUSL per rilascio carte operatore;
  - euro 551,33 Agenzia delle Entrate - Erario IVA - altro;
  - euro 5,57 arrotondamenti, abbuoni e sconti passivi;

### **B.7 – 8 – 9 – Ammortamenti**

| Descrizione                                   | 31/12/2018      | 31/12/2017      | variazioni      |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| Ammortamento Fabbricati                       | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| Ammort. Impianti e macchinari sanitari        | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| Ammort. Impianti e macchinari tecnici         | 1.103,39        | 1.515,89        | -412,50         |
| Ammort. Impianti e macchinari economale       | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| Ammort. Attrezzature sanitarie                | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| Ammort. Mobili e arredi                       | 465,48          | 516,92          | -51,44          |
| Ammort. Automezzi                             | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| Ammortamento costi manutenzione straordinaria | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| Ammort. Immobilizz. materiali                 | 1.568,87        | 2.032,81        | -463,94         |
| Amm. diritti brevetto e opere dell'ingegno    | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| Amm. altre immobilizzazioni immateriali       | 3.077,00        | 0,00            | 3.077,00        |
| Ammort. Immobilizz. Immateriali               | 3.077,00        | 0,00            | 3.077,00        |
| <b>Totale Generale</b>                        | <b>4.645,87</b> | <b>2.032,81</b> | <b>2.613,06</b> |

La voce è relativa alle quote di ammortamento delle immobilizzazioni afferenti il patrimonio aziendale. Le quote di ammortamento dell'esercizio sono riconciliate con i registri inventariali e dei cespiti ammortizzabili.

### **B.10 – Svalutazione crediti**

|                     |                  |
|---------------------|------------------|
| Saldo al 31/12/2018 | 78.500,00        |
| Saldo al 31/12/2017 | 63.128,49        |
| <i>Variazione</i>   | <i>15.371,51</i> |

Come già ampiamente dettagliato alla voce “B.II – Crediti?”, si è ritenuto necessario l'incremento del fondo svalutazione crediti (\*\*\*) di ulteriori **euro 18.974,06** per coprire l'eventuale mancata realizzazione degli stessi, sia in considerazione delle oggettive situazioni di crescente disagio economico di buona parte della tipologia degli utenti, che delle incertezze sull'esito positivo delle procedure avviate per il recupero coattivo dell'indebito percepito/sanzioni.

(\*\*) utilizzati euro 3.602,55 nell'esercizio 2018 per storno partecipazioni non dovute e abbuoni vari (note S.d.S. del 02/07/2018 e 31/12/2018).

## 2.C - Proventi e oneri finanziari

|                     |              |
|---------------------|--------------|
| Saldo al 31/12/2018 | 250,94       |
| Saldo al 31/12/2017 | 232,11       |
| <i>Variazione</i>   | <i>18,83</i> |

| Descrizione                                      | 31/12/2018 | 31/12/2017 | <i>variazioni</i> |
|--|------------|------------|-------------------|
| Interessi attivi                                 | 250,94     | 232,11     | <i>18,83</i>      |
| Interessi passivi per anticipazioni di tesoreria | 0,00       | 0,00       | <i>0,00</i>       |
| Interessi moratori                               | 0,00       | 0,00       | <i>0,00</i>       |
| Interessi su mutui                               | 0,00       | 0,00       | <i>0,00</i>       |
| Altri interessi passivi                          | 0,00       | 0,00       | <i>0,00</i>       |
| Altri oneri finanziari                           | 0,00       | 0,00       | <i>0,00</i>       |
| Totale   | 250,94     | 232,11     | <i>18,83</i>      |

La voce contiene la rilevazione degli interessi attivi sui depositi bancari maturati nell'esercizio 2018. La costanza degli interessi attivi è coerente con l'andamento generale dei tassi e le relative condizioni previste dalla convenzione di Tesoreria.

## 2.D - Rettifiche di valore di attività finanziarie

|                     |             |
|---------------------|-------------|
| Saldo al 31/12/2018 | 0,00        |
| Saldo al 31/12/2017 | 0,00        |
| <i>Variazione</i>   | <i>0,00</i> |

Non vi sono iscrizioni al 31/12/2017.

## 2.E - Proventi e oneri straordinari

|                     |             |
|---------------------|-------------|
| Saldo al 31/12/2018 | 1.419,42    |
| Saldo al 31/12/2017 | 1.419,42    |
| <i>Variazione</i>   | <i>0,00</i> |

| Descrizione                      | 31/12/2018 | 31/12/2017 | <i>variazioni</i> |
|----------------------------------|------------|------------|-------------------|
| Minusvalenze                     | 0,00       | 0,00       | <i>0,00</i>       |
| Plusvalenze                      | 0,00       | 0,00       | <i>0,00</i>       |
| Rimborsi per attività non tipica | 1.362,00   | 1.382,00   | <i>-20,00</i>     |
| Sopravvenienze attive            | 10.380,00  | 3.269,10   | <i>7.110,90</i>   |
| Insussistenze attive             | 1.235,00   | 2.023,38   | <i>-788,38</i>    |
| Sopravvenienze passive           | 798,55     | -5.083,46  | <i>5.882,01</i>   |
| Insussistenze passive            | 0,00       | -171,60    | <i>171,60</i>     |
| Totale                           | 13.775,55  | 1.419,42   | <i>12.356,13</i>  |

Nel corso del 2018 si sono registrati:

- rimborsi per attività non tipica di **euro 1.362,00** relativi ai bolli da due euro sulle 681 fatture attive emesse di importo superiore ad euro 77,47;
- sopravvenienze attive di **euro 10.380,00** per:

- € 10.000,00 per recupero somme arretrate permanenza in RSA dal 16/06/2017 al 31/12/2017 (nota S.d.S. prot. 1984/2018);
- € 380,00 per recupero somme da privato precedentemente imputate sull'anno 2017;
- insussistenze attive di **euro 1.235,00** per eliminazione contributi assegno di cura e assistente familiare relativi ad esercizi precedenti;
- sopravvenienze passive di **euro 798,55** di cui:
  - euro 42,65 conguaglio assicurazione – polizza infortuni ESTAR (anno 2016);
  - euro 756,00 conguaglio assicurazione – polizza infortuni AON s.p.a. (anno 2017);

## 2.F - Imposte e tasse

|                     |                 |
|---------------------|-----------------|
| Saldo al 31/12/2018 | 22.572,64       |
| Saldo al 31/12/2017 | 19.544,60       |
| <i>Variazione</i>   | <i>3.028,04</i> |

| Descrizione         | 31/12/2018 | 31/12/2017 | <i>variazioni</i> |
|---------------------|------------|------------|-------------------|
| IRES                | 0,00       | 0,00       | <i>0,00</i>       |
| IRAP                | 22.572,64  | 19.544,60  | <i>3.028,04</i>   |
| Imposte sostitutive | 0,00       | 0,00       | <i>0,00</i>       |
| Totale              | 22.572,64  | 19.544,60  | <i>3.028,04</i>   |

La voce “Imposte” contiene la rilevazione dei costi per IRAP pari complessivamente ad **euro 22.572,64** sui compensi di:

- personale dipendente per euro 21.208,02 di cui:
  - interinali per euro 13.428,21
  - Direttore S.d.S. per euro 7.769,81
- Collegio Sindacale per euro 1.364,62

Infine, come previsto dalla **deliberazione GRT 1265 del 28/12/2009 “Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Società della Salute”**, di seguito vengono evidenziati i conti economici in relazione alle diverse contabilità separate, relative alle diverse aree gestionali della Società della Salute: attività sanitaria - attività sociale e alta integrazione - non autosufficienza > 65 anni. Quello dell'attività sanitaria (al fine di consentire alle Aziende USL la rendicontazione dei modelli ministeriali CE, LA) risulta movimentato solo per il progetto AVEC-MU (D.D. Regione Toscana n. 12511/2017).

**CONTO ECONOMICO - anno 2018 (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 anni</i> |
|--|--|---------------------------|---|---|
| 1)   | Contributi in c/esercizio                              |                           |   |   |
|  | da Regione Toscana                                     | 27.612,96                 | 591.086,72                                  | 3.886,52                                |
|  | da Comuni  | 0,00                      | 4.422.150,45                                | 0,00                                    |
|  | da Azienda USL Toscana Centro                          | 0,00                      | 860.099,78                                  | 766.819,62                              |
|  | da altri   | 0,00                      | 379.510,48                                  | 0,00                                    |
| 2)   | Proventi e ricavi diversi                              | 0,00                      | 18,61                                       | 0,00                                    |
| 3)   | Concorsi, recuperi, rimborsi                           | 0,00                      | 24.130,07                                   | 0,00                                    |
| 4)   | Compartecipazioni alla spesa prestazioni               | 0,00                      | 149.905,86                                  | 0,00                                    |
| 5)   | Costi capitalizzati                                    | 0,00                      | 19,00                                       | 0,00                                    |
| <b>Totale valore della produzione</b>                      |  | <b>27.612,96</b>          | <b>6.426.920,97</b>                         | <b>770.706,14</b>                       |
| <b>B) Costi della produzione</b>                           |  | <i>a. san.</i>            | <i>a. soc. + a. int.</i>                    | <i>non auto</i>                         |
| 1)   | Acquisto di beni                                       | 0,00                      | 4.274,09                                    | 0,00                                    |
| 2)   | Acquisto di prestazioni e servizi                      |                           |   |   |
|  | 2.1) prestazioni sociosanitarie da pubblico            | 0,00                      | 202.621,89                                  | 0,00                                    |
|  | 2.2) prestazioni sociosanitarie da privato             | 8.854,97                  | 4.755.864,87                                | 770.706,14                              |
|  | 2.3) prestazioni non sociosanitarie da pubblico        | 0,00                      | 1.011.596,03                                | 0,00                                    |
|  | 2.4) prestazioni non sociosanitarie da privato         | 17.324,60                 | 151.854,69                                  | 0,00                                    |
| 3)   | Manutenzioni e riparazioni                             | 0,00                      | 3.040,00                                    | 0,00                                    |
| 4)   | Per godimento beni di terzi                            | 0,00                      | 61.386,16                                   | 0,00                                    |
| 5)   | Personale  | 0,00                      | 26.987,47                                   | 0,00                                    |
| 6)   | Oneri diversi di gestione                              | 0,00                      | 176.965,88                                  | 0,00                                    |
| 7)   | Ammortamenti immobilizzazioni immateriali              | 0,00                      | 3.077,00                                    | 0,00                                    |
| 8)   | Ammortamento fabbricati                                | 0,00                      | 0,00  | 0,00                                    |
| 9)   | Ammortamento altre immobilizzazioni materiali          | 0,00                      | 1.568,87                                    | 0,00                                    |
| 10)  | Svalutazione crediti                                   | 0,00                      | 18.974,06                                   | 0,00                                    |
| 11)  | Variazione delle rimanenze                             | 0,00                      | 0,00  | 0,00                                    |
| 12)  | Accantonamenti tipici dell'esercizio                   | 0,00                      | 0,00  | 0,00                                    |
| <b>Totale costi della produzione</b>                       |  | <b>26.179,57</b>          | <b>6.418.211,01</b>                         | <b>770.706,14</b>                       |
| <b>Differenze tra valore e costi di produzione (A-B)</b>   |  | <b>1.433,39</b>           | <b>8.709,96</b>                             | <b>0,00</b>                             |
| <b>C) Proventi e oneri finanziari</b>                      |  | <i>a. san.</i>            | <i>a. soc. + a. int.</i>                    | <i>non auto</i>                         |
| 1)   | Interessi attivi                                       | 0,00                      | 250,94                                      | 0,00                                    |
| 2)   | Altri proventi finanziari                              | 0,00                      | 0,00  | 0,00                                    |
| 3)   | Interessi passivi                                      | 0,00                      | 0,00  | 0,00                                    |
| 4)   | Altri oneri finanziari                                 | 0,00                      | 0,00  | 0,00                                    |
| <b>Totale proventi e oneri finanziari</b>                  |  | <b>0,00</b>               | <b>250,94</b>                               | <b>0,00</b>                             |
| <b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>     |  | <i>a. san.</i>            | <i>a. soc. + a. int.</i>                    | <i>non auto</i>                         |
| 1)   | Rivalutazioni  | 0,00                      | 0,00  | 0,00                                    |
| 2)   | Svalutazioni   | 0,00                      | 0,00  | 0,00                                    |
| <b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</b> |  | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>                             |
| <b>E) Proventi e oneri straordinari</b>                    |  | <i>a. san.</i>            | <i>a. soc. + a. int.</i>                    | <i>non auto</i>                         |
| 1)   | Minusvalenze   | 0,00                      | 0,00  | 0,00                                    |
| 2)   | Plusvalenze  | 0,00                      | 0,00  | 0,00                                    |
| 3)   | Accantonamenti non tipici dell'attività sociosanitaria | 0,00                      | 0,00  | 0,00                                    |
| 4)   | Concorsi, recuperi, rimborsi                           | 0,00                      | 1.362,00                                    | 0,00                                    |
| 5)   | Sopravvenienze e insussistenze                         | 0,00                      | 10.816,35                                   | 0,00                                    |
| <b>Totale delle partite straordinarie</b>                  |  | <b>0,00</b>               | <b>12.178,35</b>                            | <b>0,00</b>                             |
| <b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>           |  | <b>1.433,39</b>           | <b>21.139,25</b>                            | <b>0,00</b>                             |
| <b>G)</b>  | Imposte e tasse  | 1.433,39                  | 21.139,25                                   | 0,00                                    |
| <b>Utile o perdita d'esercizio</b>                         |  | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>                             |

## Allegato “B”

### RELAZIONE ILLUSTRATIVA

La costituzione della Salute del Mugello (poi S.d.S.) è avvenuta il 23.12.2009, dopo un periodo di sperimentazione iniziato alla fine del 2004. A 10 anni dall'inizio della sua attività l'obiettivo fondamentale raggiunto è la garanzia di pari accesso e diritti ai cittadini e utenti della Zona amministrata.

E' quindi nuovamente da sottolineare il grado di credibilità raggiunto dalla nostra S.d.S. negli ambiti istituzionali di riferimento (soprattutto nei confronti della Regione Toscana), unito alla grande disponibilità e senso di appartenenza degli operatori, ha consentito e consente di accedere a finanziamenti finalizzati che hanno appunto contribuito ad incrementare, non certo in modo irrilevante, la disponibilità di risorse. In merito ai progetti presentati ed agli esiti positivi di molti tra essi, deve ribadirsi comunque l'impegno ulteriore ricaduto sulle strutture per elaborarli e, laddove finanziati, gestirli secondo le specifiche modalità richieste.

Nell'ambito dei costi generali di funzionamento, da ribadire anche l'esperienza positiva dell'attività di supporto fornita dall'Azienda Sanitaria e dall'ESTAR che, nell'ambito di materie molteplici e complesse (contabili, fiscali, previdenza, patrimonio, personale, tesoreria, ecc.) ha permesso di rispondere con puntualità a tutti gli adempimenti amministrativi, contabili e fiscali previsti per gli enti pubblici (LRT 11/2017 di modifica della LRT 40/2005).

Sulla base delle direttive regionali, è stato confermato anche nell'esercizio 2018 un alto indice di valutazione della performance organizzativa, oltre alla sostanziale assenza di ricorsi o reclami da parte dei destinatari dei servizi in quanto la S.d.S. provvede con regolarità mensile al pagamento dei corrispettivi inerenti all'esecuzione dei contratti pubblici o delle convenzioni con i suoi fornitori.

Questi elementi continuano ad evidenziare la modernizzazione, il miglioramento qualitativo dell'organizzazione della S.d.S. e la capacità di attuazione di piani e programmi in una continua tensione, frutto innanzitutto di un preciso indirizzo politico, mirante a privilegiare lo sviluppo di forme di collaborazione in particolare con le realtà del mondo della partecipazione. La crescita di tale aspetto, realizzatosi nel corso dell'anno 2018 con l'approvazione di progetti presentati dal 3° settore, continua ad essere motivo di orgoglio per la nostra S.d.S..

#### **Programmazione**

Gli strumenti di programmazione sono stati delineati anche per l'anno 2018 dalla DGRT n. 573/29.05.2017, a seguito della quale si è proseguito con l'estensione del Piano Integrato di Salute (P.I.S.) 2007/2010, fino alle nuove attese direttive regionali, successive all'approvazione del nuovo Piano Sanitario e Sociale integrato. In linea con quanto recepito, sono stati approvati rispettivamente, con le deliberazioni dell'Assemblea S.d.S. n. 11/15.11.2017, e n. 15/29.11.2017, il Profilo di Salute ed il primo Programma Operativo Annuale (P.O.A.) 2017/2018, che ha delineato sostanzialmente gli obiettivi generali della zona e la rispettiva allocazione delle risorse. Il P.O.A., in particolare, ha seguito una redazione su supporto informatico fornito dalla Regione, che ha contribuito all'uniformazione delle modalità in tutte le zone della Toscana.

Un primo passo in avanti verso la piena realizzazione di una governance multilivello di programmazione nella nostra Regione e verso la redazione da parte delle S.d.S. del nuovo Piano Integrato di Salute (P.I.S.) comprensivo del Piano di Inclusione Zonale (P.I.Z.).

#### **Personale**

Come disciplinato dalla normativa regionale di riferimento – la LRT n. 40/2005 e smi – relativa all'organizzazione del Servizio Sanitario Regionale dove è prevista la costituzione delle Società della Salute – il personale amministrativo e professionale sociale è assegnato funzionalmente dagli Enti afferenti alla S.d.S. Mugello oltre ad una figura professionale (statistico) ed un esperto in comunicazione (giornalista), messi a disposizione dall'Unione Montana dei Comuni del Mugello (UMCM) tramite apposite convenzioni.

Vi sono criticità e difficoltà a dare piena attuazione al Regolamento di Organizzazione in materia di dotazione organica sia sul fronte professionale sociale sia su quello amministrativo. Stante i vincoli normativi sia numerici che di spesa previsti per i Comuni e per l'Azienda in materia di personale che non consentono ulteriori assegnazioni funzionali e nelle more della conclusione, da parte della Regione Toscana, del processo di attuazione del nuovo sistema sanitario regionale avviato nel 2016 con la legge di riforma della LRT n. 40/2005, si è proceduto a contratti di somministrazione lavoro nei limiti imposti dal DL n. 78/2010 convertito in L. 122/2010 e smi

Nonostante tali limiti, oltre al sostanziale mantenimento dei volumi dei servizi erogati, è importante segnalare come, anche in assenza della piena copertura della dotazione organica, si siano garantiti tutti gli atti conseguenti nonché i sempre nuovi, onerosi adempimenti amministrativi in tema di trasparenza ed anticorruzione sia in termini di procedure – whistleblowing – che in materia di controlli.

Il totale dei costi per l'organizzazione amministrativa per l'anno 2018 (al netto quindi delle attività professionali del S.I.M.-Sociale Integrato Mugello) è stato di euro 523.967 e risulta quindi pari a circa il 7% del costo di produzione.

Rispetto invece ai costi complessivi del personale, come validato anche dal Collegio Sindacale e dall'O.I.V., considerando l'inquadramento delle S.d.S. nel Servizio Sanitario Regionale, il raffronto operato per i costi sostenuti tra l'anno 2018 e il 2010 (primo anno di attività delle S.d.S. a regime), evidenzia una diminuzione di oltre il 18% :

| anno        | costo            | delta su 2010   |               | delta su anno precedente |              |
|-------------|------------------|-----------------|---------------|--------------------------|--------------|
|             |                  | euro            | %             | euro                     | %            |
| <b>2010</b> | <b>1.464.312</b> |                 |               |                          |              |
| 2011        | 1.327.946        | -136.366        | -9,3%         |                          |              |
| 2012        | 1.264.242        | -200.070        | -13,7%        |                          |              |
| 2013        | 1.256.093        | -208.219        | -14,2%        |                          |              |
| 2014        | 1.224.089        | -240.223        | -16,4%        |                          |              |
| 2015        | 1.270.811        | -193.501        | -13,2%        |                          |              |
| 2016        | 1.226.848        | -237.464        | -16,2%        |                          |              |
| 2017        | 1.234.879        | -229.433        | -15,7%        |                          |              |
| <b>2018</b> | <b>1.197.835</b> | <b>-266.477</b> | <b>-18,2%</b> | <b>-37.044</b>           | <b>-3,0%</b> |

## Servizi

Anche in questo esercizio la programmazione strategica definita dall'Assemblea, grazie al governo ed alla gestione unitaria delle risorse, alla sinergia e integrazione tra i vari servizi, e nonostante le pesanti criticità, è stata puntualmente resa operativa.

Il 2017 è stato l'anno nel quale si è visto il nascere di diverse progettualità, attivate a seguito di risposte ad Avvisi o Bandi regionali, finanziate da fondi europei, statali e regionali, progettualità che sono proseguite e aumentate nel corso del 2018: Dopo di Noi Regionale, FSE - Accompagnamento al lavoro persone con disabilità, Buoni-Servizio per la continuità Ospedale-Territorio, Progetto A.D.A. - Adattamento Domestico per l'Autonomia personale, Progetto Vita Indipendente Ministeriale, Progetto

di finanziamenti per investimenti nel settore sociale, Progetto sperimentale di un Appartamento per l'Autonomia di adolescenti e giovani adulti, il nuovo progetto sulle Gravissime Disabilità come estensione del Fondo Nazionale Non Autosufficienze.

Inoltre sono stati avviati i seguenti progetti:

- COMU – finanziato dal FSE - per accompagnamento al lavoro di soggetti fragili;
- ANCORA OLTRE finanziato dalla Regione Toscana e destinato alle vittime del Forteto;
- Progetto GAP - Contrasto al gioco d'azzardo finanziato dalla regione Toscana.

Da citare inoltre la gestione, di un progetto finanziato nell'ambito del PON Inclusionione a sostegno dei servizi per gli utenti percettori di REI (Reddito di Inclusionione) prima S.I.A. (Sostegno all'Inclusionione Attiva), per i quali – anche grazie ad un progetto specifico finanziato dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali – sono stati attribuiti alla S.d.S. compiti sia sul versante sociale, per la costituzione e il monitoraggio dei piani individuali con il Centro per l'Impiego e l'utenza, sia su quello amministrativo, per la redazione degli atti necessari e dei rendiconti dovuti all'Autorità di Ambito. Questa parte progettuale costituisce sempre più anche una modalità di accesso a finanziamenti, ed è stata gestita ed implementata con difficoltà da parte dell'assetto organizzativo della S.d.S., già numericamente insufficiente a gestire il lavoro quotidiano legato all'erogazione delle prestazioni ordinarie di cui al Regolamento sui servizi. Tali ulteriori impegni, infatti, hanno compreso anche tutti quei compiti legati a procedure obbligatorie in materia di rendicontazione, tracciabilità, trasparenza, ecc.

Si è ritenuto, in ogni modo, di fare uno sforzo nella direzione di un accrescimento del ventaglio di possibilità per i cittadini della nostra Zona, per offrire loro un insieme di attività e prestazioni alle quali poter attingere per migliorare le condizioni di vita. Azioni, infatti, che sono andate ad aggiungersi, integrandoli, ai servizi già ordinariamente offerti. Tale, pensiamo, debba essere la *mission* della S.d.S.

A fronte di bisogni socio-assistenziali sempre crescenti, permangono liste di attesa, significative soprattutto per l'ingresso in R.S.A., l'assistenza domiciliare e l'educativa domiciliare. Nel 2018 l'U.M.C.M. è intervenuta per la riduzione delle stesse, con l'assegnazione di risorse straordinarie derivanti dal proprio avanzo di amministrazione. Tale intervento ha però carattere temporaneo e gli effetti cesseranno alla fine del 2019, salvo incrementare la quota capitaria comunale, come dettagliato nella proposta tecnica inviata ai Sindaci il 05/12/2018.

Dalle tabelle successive è possibile evidenziare che il totale dei costi relativo all'attività gestita in forma associata durante il 2018 è stato di **€ 4.335.109** a fronte di **2.069 utenti** assistiti.

Prendendo in esame l'ultimo quinquennio, rispetto al 2014 risulta che tale numero è inferiore (- 265), anche se il totale dei costi risulta invece complessivamente costante.

Gli scostamenti percentualmente più significativi del numero di utenti sono stati rilevati per le seguenti attività:

#### **in aumento**

- educativa scolastica + 28% (+ 31 utenti)
- affido minori + 25% (+ 4 utenti)
- educativa domiciliare + 15% (+ 28 utenti)
- inserimenti socio-assistenziali +12% (+ 9 utenti)
- anziano fragile + 7% (+ 8 utenti)



#### **in diminuzione**

- contributi e sussidi - 22% (- 126 utenti)
- esoneri scolastici - 20% (- 110 utenti)
- assistenza domiciliare - 16% (- 24 utenti)
- pasti anziani - 16% (- 31 utenti)



Il **costo medio per utente** è comunque aumentato progressivamente passando da € 1.867 del 2014 a € 2.092 nel 2017 ed € 2.095 nel 2018.

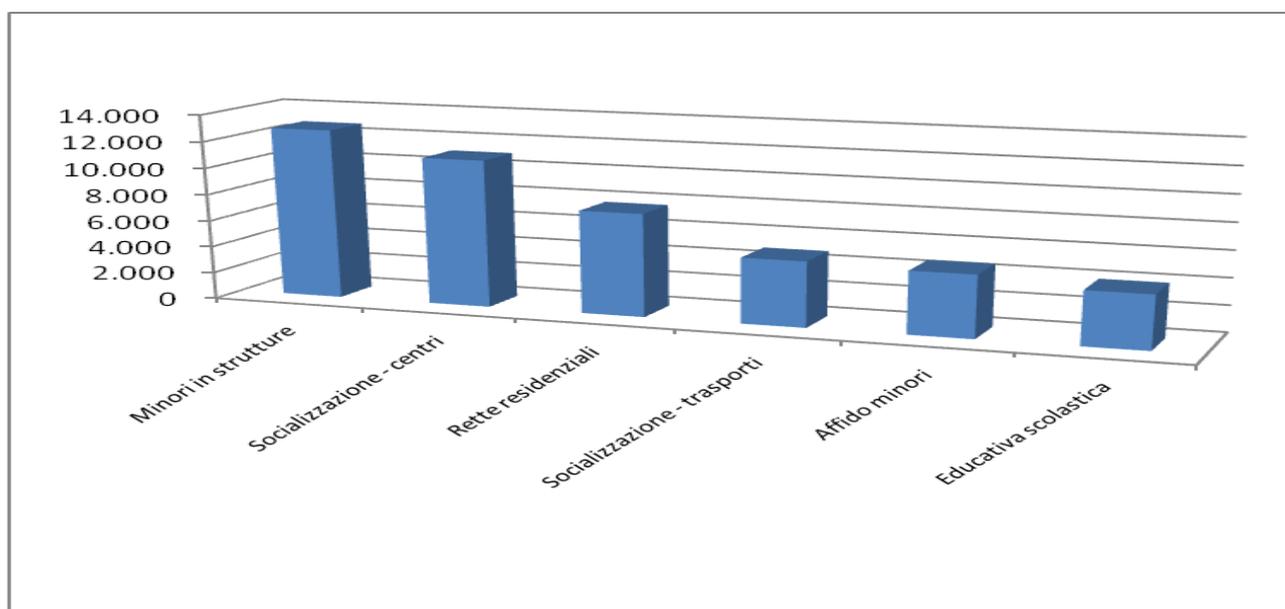
Sempre rispetto al 2014, il **rapporto tra il costo medio e il numero degli utenti** per singola attività non segue un andamento costante, per esempio:

- contributi e sussidi
  - o utenti - 22 % (- 126)
  - o costo medio + 22% (+ € 79)
- assistenza domiciliare
  - o utenti - 16 % (- 24)
  - o costo medio + 13 % (+ € 158)
- educativa scolastica
  - o utenti + 28 % (+ 31)
  - o costo medio - 15 % (- € 696)
- affido minori
  - o utenti + 25 % (+ 4)
  - o costo medio - 5 % (- € 260)

Questo è in parte attribuibile alla capacità di ottimizzazione dei costi su alcuni ambiti ma soprattutto alla realizzazione di percorsi socio-assistenziali attentamente mirati e di alta professionalità. Concorre anche la rimodulazione dei tetti di attività e delle soglie economiche per l'accesso ai servizi da parte degli utenti, che vengono stabiliti anno per anno con attenta valutazione sia delle risorse disponibili che delle priorità socio-assistenziali dell'utenza in costante mutamento.

**I costi medi per utente** che nel 2018 hanno avuto maggior rilevanza, continuano ad essere quelli relativi a:

- inserimento di minori in strutture (€ 12.801)
- centri di socializzazione per handicap (€ 11.061)
- rette residenziali (€ 7.714)



Le schede che seguono, riepilogando in modo disaggregato le varie attività, consentono appunto una valutazione significativa della performance realizzata, analizzando i servizi delegati in gestione associata ed i progetti fondamentali con un dettaglio anche per Comune sia dei costi che del numero degli utenti seguiti.

**COSTO ATTIVITA' GESTITE IN FORMA ASSOCIATA - 2018**  
 dettaglio per settore e per Comune di residenza utenti

| Comune                | RSA RSD<br>RA BIA | Socializzazione<br>centri | Socializzazione<br>trasporti | Centro Diurno<br>Dicomano | Centro Diurno<br>Ronta | trasporti sociali<br>occasionali | Assistenza<br>Domiciliare | Educativa<br>Domiciliare | Educativa<br>scolastica | inserimenti minori<br>in strutture |
|-----------------------|-------------------|---------------------------|------------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------------|------------------------------------|
| Barberino di Mugello  | 140.605           | 102.327                   | 56.484                       | 0                         | 1.441                  | 3.490                            | 17.575                    | 44.971                   | 91.087                  | 97.409                             |
| Borgo San Lorenzo     | 392.630           | 152.157                   | 37.017                       | 0                         | 6.413                  | 1.180                            | 46.370                    | 143.605                  | 209.422                 | 107.804                            |
| Dicomano              | 94.798            | 33.926                    | 13.706                       | 12.655                    | 0                      | 150                              | 4.823                     | 25.940                   | 46.957                  | 37.889                             |
| Firenzuola            | 83.666            | 8.465                     | 16.512                       | 0                         | 0                      | 121                              | 16.491                    | 16.656                   | 37.216                  | 0                                  |
| Marradi               | 46.110            | 101.819                   | 0                            | 0                         | 0                      | 60                               | 23.636                    | 21.707                   | 16.828                  | 360                                |
| Palazzo sul Senio     | 8.304             | 2.056                     | 0                            | 0                         | 0                      | 0                                | 6.468                     | 3.605                    | 0                       | 0                                  |
| Scarperia e San Piero | 226.270           | 113.160                   | 60.153                       | 0                         | 0                      | 2.292                            | 31.204                    | 52.421                   | 105.102                 | 55.715                             |
| Vicchio               | 157.007           | 67.514                    | 51.688                       | 18.763                    | 0                      | 150                              | 25.466                    | 57.934                   | 60.784                  | 72.055                             |
| U.C. Valdarno         | 0                 | 15.857                    | 0                            | 0                         | 0                      | 0                                | 0                         | 0                        | 0                       | 0                                  |
| <b>Totali</b>         | <b>1.149.389</b>  | <b>597.280</b>            | <b>235.560</b>               | <b>31.418</b>             | <b>7.854</b>           | <b>7.443</b>                     | <b>172.032</b>            | <b>366.838</b>           | <b>567.395</b>          | <b>371.233</b>                     |

| Comune                | esoneri ed<br>agevolazioni<br>scolastici | affido<br>minori | centro<br>affidi | inserimenti socio<br>terapeutici | contributi<br>economici | pasti anziani a<br>domicilio | anziano<br>fragile | Pronta<br>Accoglienza<br>Minori | altri oneri<br>di gestione | Totale costi<br>2018 |
|-----------------------|--|------------------|------------------|----------------------------------|-------------------------|------------------------------|--------------------|---------------------------------|----------------------------|----------------------|
| Barberino di Mugello  | 18.921                                   | 14.553           | 3.005            | 13.267                           | 29.363                  | 18.935                       | 5.636              | 4.630                           | 17.640                     | 681.339              |
| Borgo San Lorenzo     | 33.259                                   | 38.858           | 5.092            | 27.661                           | 60.936                  | 30.240                       | 35.264             | 7.846                           | 29.893                     | 1.365.647            |
| Dicomano              | 4.533                                    | 2.911            | 1.542            | 11.666                           | 18.580                  | 6.312                        | 2.320              | 2.376                           | 9.053                      | 330.137              |
| Firenzuola            | 5.224                                    | 3.032            | 1.289            | 4.020                            | 12.500                  | 29.585                       | 3.714              | 1.987                           | 7.570                      | 248.046              |
| Marradi               | 8.037                                    | 30.986           | 855              | 4.578                            | 14.661                  | 1.080                        | 3.116              | 1.318                           | 5.022                      | 280.172              |
| Palazzo sul Senio     | 0  | 0                | 313              | 6.492                            | 0                       | 200                          | 632                | 483                             | 1.839                      | 30.392               |
| Scarperia e San Piero | 10.951                                   | 0                | 3.374            | 37.864                           | 32.521                  | 20.372                       | 16.918             | 5.200                           | 19.810                     | 793.327              |
| Vicchio               | 8.338                                    | 3.274            | 2.244            | 14.106                           | 26.688                  | 7.264                        | 288                | 3.457                           | 13.172                     | 590.191              |
| U.C. Valdarno         | 0  | 0                | 0                | 0                                | 0                       | 0                            | 0                  | 0                               | 0                          | 15.857               |
| <b>Totali</b>         | <b>89.263</b>                            | <b>93.613</b>    | <b>17.715</b>    | <b>119.654</b>                   | <b>195.249</b>          | <b>113.987</b>               | <b>67.888</b>      | <b>27.298</b>                   | <b>104.000</b>             | <b>4.335.109</b>     |

**NUMERO UTENTI ATTIVITA' GESTITE IN FORMA ASSOCIATA - 2018**  
 dettaglio per settore e per Comune di residenza

| Comune                | RSA RSD RA | Socializz.ne<br>-centri | Socializz.ne<br>-trasporti | Centro Diurno<br>Dicomano | Centro Diurno<br>Ronta | trasporti sociali<br>occasionalmente | Assistenza<br>Domiciliare | Educativa<br>Domiciliare | Educativa<br>scolastica | inserimenti minori<br>in strutture |
|-----------------------|------------|-------------------------|----------------------------|---------------------------|------------------------|--------------------------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------------|------------------------------------|
| Barberino di Mugello  | 19         | 10                      | 10                         | -                         | 3                      | 8                                    | 10                        | 25                       | 21                      | 6                                  |
| Borgo San Lorenzo     | 53         | 13                      | 10                         | 1                         | 6                      | 9                                    | 36                        | 82                       | 44                      | 11                                 |
| Dicomano              | 12         | 3                       | 4                          | 10                        | -                      | 1                                    | 9                         | 20                       | 10                      | 2                                  |
| Firenze               | 12         | -                       | 1                          | -                         | -                      | 1                                    | 8                         | 9                        | 10                      | -                                  |
| Marradi               | 6          | 12                      | -                          | -                         | -                      | 1                                    | 18                        | 13                       | 8                       | 1                                  |
| Palazzuolo sul Senio  | 1          | -                       | -                          | -                         | -                      | -                                    | 4                         | 2                        | -                       | -                                  |
| Scarperia e San Piero | 30         | 9                       | 14                         | -                         | 2                      | 5                                    | 21                        | 37                       | 33                      | 3                                  |
| Vicchio               | 16         | 6                       | 9                          | 8                         | -                      | 1                                    | 18                        | 28                       | 15                      | 6                                  |
| UM Valdarno           | -          | 1                       | -                          | -                         | -                      | -                                    | -                         | -                        | -                       | -                                  |
| <b>Totale</b>         | <b>149</b> | <b>54</b>               | <b>48</b>                  | <b>19</b>                 | <b>11</b>              | <b>26</b>                            | <b>124</b>                | <b>216</b>               | <b>141</b>              | <b>29</b>                          |

| Comune                | esoneri ed<br>agevolazioni<br>scolastiche | affido<br>minori | centro<br>affidi | inserimenti socio<br>terapeutici | contributi<br>economici | pasti anziani a<br>domicilio | anziano<br>fragile | Pronta<br>Accoglienza<br>Minori | altri oneri di<br>gestione | Totale utenti<br>2018 |
|-----------------------|---|------------------|------------------|----------------------------------|-------------------------|------------------------------|--------------------|---------------------------------|----------------------------|-----------------------|
| Barberino di Mugello  | 94  | 3                | -                | 7                                | 72                      | 12                           | 14                 | -                               | -                          | 314                   |
| Borgo San Lorenzo     | 156                                       | 8                | -                | 19                               | 129                     | 58                           | 48                 | -                               | -                          | 683                   |
| Dicomano              | 25  | 1                | -                | 7                                | 38                      | 17                           | 4                  | -                               | -                          | 163                   |
| Firenze               | 26  | 1                | -                | 4                                | 27                      | 22                           | 7                  | -                               | -                          | 128                   |
| Marradi               | 39  | 6                | -                | 6                                | 39                      | 4                            | 8                  | -                               | -                          | 161                   |
| Palazzuolo sul Senio  | -   | -                | -                | 4                                | -                       | 1                            | 3                  | -                               | -                          | 15                    |
| Scarperia e San Piero | 47  | -                | -                | 24                               | 77                      | 28                           | 34                 | -                               | -                          | 364                   |
| Vicchio               | 41  | 1                | -                | 12                               | 55                      | 20                           | 4                  | -                               | -                          | 240                   |
| UM Valdarno           | -   | -                | -                | -                                | -                       | -                            | -                  | -                               | -                          | 1                     |
| <b>Totale</b>         | <b>428</b>                                | <b>20</b>        | <b>-</b>         | <b>83</b>                        | <b>437</b>              | <b>162</b>                   | <b>122</b>         | <b>-</b>                        | <b>-</b>                   | <b>2.069</b>          |

**COSTO MEDIO UTENTE ATTIVITA' GESTITE IN FORMA ASSOCIATA - 2018**  
 dettaglio per settore e Comune di residenza

| Comune                | RSA RSD RA   | Socializz.ne - centri | Socializz.ne - trasporti | Centro Diurno Dicomano | Centro Diurno Ronta | trasporti sociali occasionali | Assistenza Domiciliare | Educativa Domiciliare | Educativa scolastica | inserimenti minori in strutture |
|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------------------|------------------------|---------------------|-------------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------|---------------------------------|
| Barberino di Mugello  | 7.400        | 10.233                | 5.648                    | -                      | 480                 | 436                           | 1.757                  | 1.799                 | 4.337                | 16.235                          |
| Borgo San Lorenzo     | 7.408        | 11.704                | 3.702                    | -                      | 1.069               | 131                           | 1.288                  | 1.751                 | 4.760                | 9.800                           |
| Dicomano              | 7.900        | 11.309                | 3.426                    | 1.266                  | -                   | 150                           | 536                    | 1.297                 | 4.696                | 18.945                          |
| Firenzuola            | 6.972        | -                     | 16.512                   | -                      | -                   | 121                           | 2.061                  | 1.851                 | 3.722                | -                               |
| Marradi               | 7.685        | 8.485                 | -                        | -                      | -                   | 60                            | 1.313                  | 1.670                 | 2.104                | 360                             |
| Palazzuolo sul Senio  | 8.304        | -                     | -                        | -                      | -                   | -                             | 1.617                  | 1.803                 | -                    | -                               |
| Scarperia e San Piero | 7.542        | 12.573                | 4.297                    | -                      | -                   | 458                           | 1.486                  | 1.417                 | 3.185                | 18.572                          |
| Vicchio               | 9.813        | 11.252                | 5.743                    | 2.345                  | -                   | 150                           | 1.415                  | 2.069                 | 4.052                | 12.009                          |
| UC Valdarno           | -            | 15.857                | -                        | -                      | -                   | -                             | -                      | -                     | -                    | -                               |
| <b>media generale</b> | <b>7.714</b> | <b>11.061</b>         | <b>4.908</b>             | <b>1.654</b>           | <b>714</b>          | <b>286</b>                    | <b>1.387</b>           | <b>1.698</b>          | <b>4.024</b>         | <b>12.801</b>                   |

| Comune                | esoneri ed agevolazioni scolastiche | affido minori | centro affidi | inserimenti socio terapeutici | contributi economici | mensa anziani a domicilio | anziano fragile | Pronta Accoglienza Minori | altri oneri g.a. | costo medio per utente 2018 |
|-----------------------|-------------------------------------|---------------|---------------|-------------------------------|----------------------|---------------------------|-----------------|---------------------------|------------------|-----------------------------|
| Barberino di Mugello  | 201                                 | 4.851         | 10            | 1.895                         | 408                  | 1.578                     | 403             | 15                        | 56               | 2.170                       |
| Borgo San Lorenzo     | 213                                 | 4.857         | 7             | 1.456                         | 472                  | 521                       | 735             | 11                        | 44               | 1.999                       |
| Dicomano              | 181                                 | 2.911         | 9             | 1.667                         | 489                  | 371                       | 580             | 15                        | 56               | 2.025                       |
| Firenzuola            | 201                                 | 3.032         | 10            | 1.005                         | 463                  | 1.345                     | 531             | 16                        | 59               | 1.938                       |
| Marradi               | 206                                 | 5.164         | 5             | 763                           | 376                  | 270                       | 390             | 8                         | 31               | 1.740                       |
| Palazzuolo sul Senio  | -                                   | -             | 21            | 1.623                         | -                    | 200                       | 211             | 32                        | 123              | 2.026                       |
| Scarperia e San Piero | 233                                 | -             | 9             | 1.578                         | 422                  | 728                       | 498             | 14                        | 54               | 2.179                       |
| Vicchio               | 203                                 | 3.274         | 9             | 1.176                         | 485                  | 363                       | 72              | 14                        | 55               | 2.459                       |
| UC Valdarno           | -                                   | -             | -             | -                             | -                    | -                         | -               | -                         | -                | 15.857                      |
| <b>media generale</b> | <b>209</b>                          | <b>4.681</b>  | <b>9</b>      | <b>1.442</b>                  | <b>447</b>           | <b>704</b>                | <b>556</b>      | <b>13</b>                 | <b>50</b>        | <b>2.095</b>                |

**COSTO ATTIVITA' GESTITE IN FORMA ASSOCIATA**  
 quinquennio 2014-2018 : dettaglio per settore

| ambito attività                       | 2014             | 2015             | 2016             | 2017             | 2018             |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| RSA, RSD, RA, BIA                     | 1.180.726        | 1.172.069        | 1.012.756        | 1.068.488        | 1.149.389        |
| Socializzazione - centri              | 593.757          | 586.305          | 595.961          | 595.824          | 597.280          |
| Socializzazione - trasporti           | 240.447          | 264.075          | 241.608          | 239.377          | 235.560          |
| Centro Diurno Dicomano (*)            | 65.665           | 63.140           | 54.341           | 52.426           | 31.418           |
| Centro Diurno Ronta (*)               | 1.368            | 0                | 0                | 7.900            | 7.854            |
| Assistenza domiciliare                | 181.936          | 186.254          | 178.119          | 173.249          | 172.032          |
| Centro Affidi                         | 28.727           | 29.980           | 32.665           | 14.893           | 17.715           |
| Educativa domiciliare                 | 285.531          | 336.809          | 350.879          | 354.702          | 366.838          |
| Educativa scolastica                  | 519.482          | 515.317          | 515.600          | 545.580          | 567.395          |
| Pronta accoglienza minori             | 4.714            | 9.300            | 13.138           | 18.322           | 27.298           |
| Inserimenti minori in strutture       | 414.882          | 533.847          | 489.421          | 383.737          | 371.233          |
| Esoneri ed agevolazioni scolastiche   | 113.922          | 110.467          | 103.037          | 92.221           | 89.263           |
| Affido minori                         | 79.044           | 77.487           | 69.179           | 90.265           | 93.613           |
| Trasporti sociali occasionali         | 7.921            | 7.151            | 8.422            | 8.194            | 7.443            |
| Inserimenti socio-terapeutici         | 104.947          | 124.048          | 121.967          | 111.604          | 119.654          |
| Contributi economici                  | 206.815          | 204.900          | 187.751          | 207.330          | 195.249          |
| Mensa / pasti a domicilio             | 147.779          | 145.371          | 129.918          | 117.067          | 113.987          |
| Anziano fragile                       | 53.062           | 60.410           | 65.596           | 67.558           | 67.888           |
| altri oneri gestione associata (q.p.) | 126.267          | 113.900          | 97.150           | 100.000          | 104.000          |
| <b>totale</b>                         | <b>4.356.992</b> | <b>4.540.830</b> | <b>4.267.508</b> | <b>4.248.737</b> | <b>4.335.109</b> |

(\*) gli oneri di alcuni utenti che frequentano i centri sono inseriti nel fondo non autosufficienza > 65 anni

**NUMERO UTENTI ATTIVITA' GESTITE IN FORMA ASSOCIATA**  
 quinquennio 2014-2018 : dettaglio per settore

| <b>ambito attività</b>             | <b>2014</b>  | <b>2015</b>  | <b>2016</b>  | <b>2017</b>  | <b>2018</b>  |
|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| RSA, RSD, RA, BIA                  | 192          | 194          | 170          | 156          | 149          |
| Socializzazione - centri           | 52           | 51           | 51           | 53           | 54           |
| Socializzazione - trasporti        | 57           | 55           | 51           | 48           | 48           |
| Centro Diurno Dicomano             | 20           | 20           | 16           | 19           | 19           |
| Centro Diurno Ronta                | 13           | 5            | 7            | 7            | 11           |
| Assistenza domiciliare             | 148          | 134          | 131          | 122          | 124          |
| Centro Affidi                      | -            | -            | -            | -            | -            |
| Educativa domiciliare              | 188          | 195          | 196          | 206          | 216          |
| Educativa scolastica               | 110          | 114          | 128          | 132          | 141          |
| Pronta accoglienza minori          | -            | -            | -            | -            | -            |
| Inserimenti minori in strutture    | 28           | 38           | 39           | 37           | 29           |
| Esoneri ed agevolazioni tariffarie | 538          | 500          | 456          | 452          | 428          |
| Affido minori                      | 16           | 19           | 18           | 19           | 20           |
| Trasporti sociali occasionali      | 28           | 30           | 30           | 24           | 26           |
| Inserimenti socio-terapeutici      | 74           | 83           | 82           | 80           | 83           |
| Contributi economici               | 563          | 507          | 440          | 409          | 437          |
| Mensa / pasti a domicilio          | 193          | 193          | 157          | 143          | 162          |
| Anziano fragile                    | 114          | 116          | 122          | 124          | 122          |
| <b>totale</b>                      | <b>2.334</b> | <b>2.254</b> | <b>2.094</b> | <b>2.031</b> | <b>2.069</b> |

## numero utenti per Comune di residenza : delta 2018-2014

| Comune                | RSA RSD RA | Socializz.ne<br>- centri | Socializz.ne<br>- trasporti | Centro Diurno<br>Dicomano | Centro Diurno<br>Ronta | trasporti sociali<br>occasionali | Assistenza<br>Domiciliare | Educativa<br>Domiciliare | Educativa<br>scolastica | inserimenti minori<br>in strutture |
|-----------------------|------------|--------------------------|-----------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------------|------------------------------------|
| Barberino di Mugello  | -13        | 1                        | -2                          | -                         | 2                      | 5                                | -9                        | -                        | 8                       | 5                                  |
| Borgo San Lorenzo     | -18        | 2                        | -3                          | -1                        | -3                     | 6                                | 4                         | 21                       | -                       | 2                                  |
| Dicomano              | -2         | -                        | -1                          | 3                         | -                      | -2                               | -3                        | 4                        | 2                       | -2                                 |
| Firenzuola            | 5          | -                        | -1                          | -                         | -                      | -2                               | -20                       | -1                       | 3                       | -4                                 |
| Marradi               | 1          | 1                        | -                           | -                         | -                      | -1                               | 8                         | 5                        | 3                       | -                                  |
| Palazzuolo sul Senio  | -2         | -                        | -                           | -                         | -                      | -2                               | 1                         | 2                        | -                       | -                                  |
| Scarperia e San Piero | -9         | -2                       | -2                          | -                         | -                      | -6                               | -10                       | 3                        | 12                      | -1                                 |
| Vicchio               | -5         | -                        | -                           | -1                        | -1                     | -                                | 5                         | -6                       | 3                       | 1                                  |
| UC Valdarno           | -          | -                        | -                           | -2                        | -                      | -                                | -                         | -                        | -                       | -                                  |
| <b>Totali</b>         | <b>-43</b> | <b>2</b>                 | <b>-9</b>                   | <b>-1</b>                 | <b>-2</b>              | <b>-2</b>                        | <b>-24</b>                | <b>28</b>                | <b>31</b>               | <b>1</b>                           |
|                       | -22%       | 4%                       | -16%                        | -5%                       | -15%                   | -7%                              | -16%                      | 15%                      | 28%                     | 4%                                 |

| Comune                | esoneri ed<br>agevolazioni<br>scolastiche | affido<br>minori | centro<br>affidi | inserimenti socio<br>terapeutici | contributi<br>economici | pasti anziani a<br>domicilio | anziano<br>fragile | Pronta<br>Accogli.za<br>Minori | altri oneri di<br>gestione | delta totale<br>2018-2014 |
|-----------------------|---|------------------|------------------|----------------------------------|-------------------------|------------------------------|--------------------|--------------------------------|----------------------------|---------------------------|
| Barberino di Mugello  | -16                                       | 1                | -                | -2                               | -34                     | -4                           | -3                 | -                              | -                          | -61                       |
| Borgo San Lorenzo     | -7  | 4                | -                | 2                                | -32                     | -8                           | 11                 | -                              | -                          | -20                       |
| Dicomano              | -27                                       | -1               | -                | -                                | -20                     | -5                           | -                  | -                              | -                          | -54                       |
| Firenzuola            | 1   | -2               | -                | -3                               | -2                      | -1                           | -4                 | -                              | -                          | -31                       |
| Marradi               | -7  | 1                | -                | 3                                | 11                      | 3                            | 7                  | -                              | -                          | 35                        |
| Palazzuolo sul Senio  | -   | -                | -                | 1                                | -11                     | 1                            | 1                  | -                              | -                          | -9                        |
| Scarperia e San Piero | -35                                       | -                | -                | 10                               | -20                     | -14                          | 0                  | -                              | -                          | -74                       |
| Vicchio               | -19                                       | 1                | -                | -2                               | -18                     | -3                           | -4                 | -                              | -                          | -49                       |
| UC Valdarno           | -   | -                | -                | -                                | -                       | -                            | -                  | -                              | -                          | -2                        |
| <b>Totali</b>         | <b>-110</b>                               | <b>4</b>         |                  | <b>9</b>                         | <b>-126</b>             | <b>-31</b>                   | <b>8</b>           |                                |                            | <b>-265</b>               |
|                       | -20%                                      | 25%              |                  | 12%                              | -22%                    | -16%                         | 7%                 |                                |                            | -11%                      |

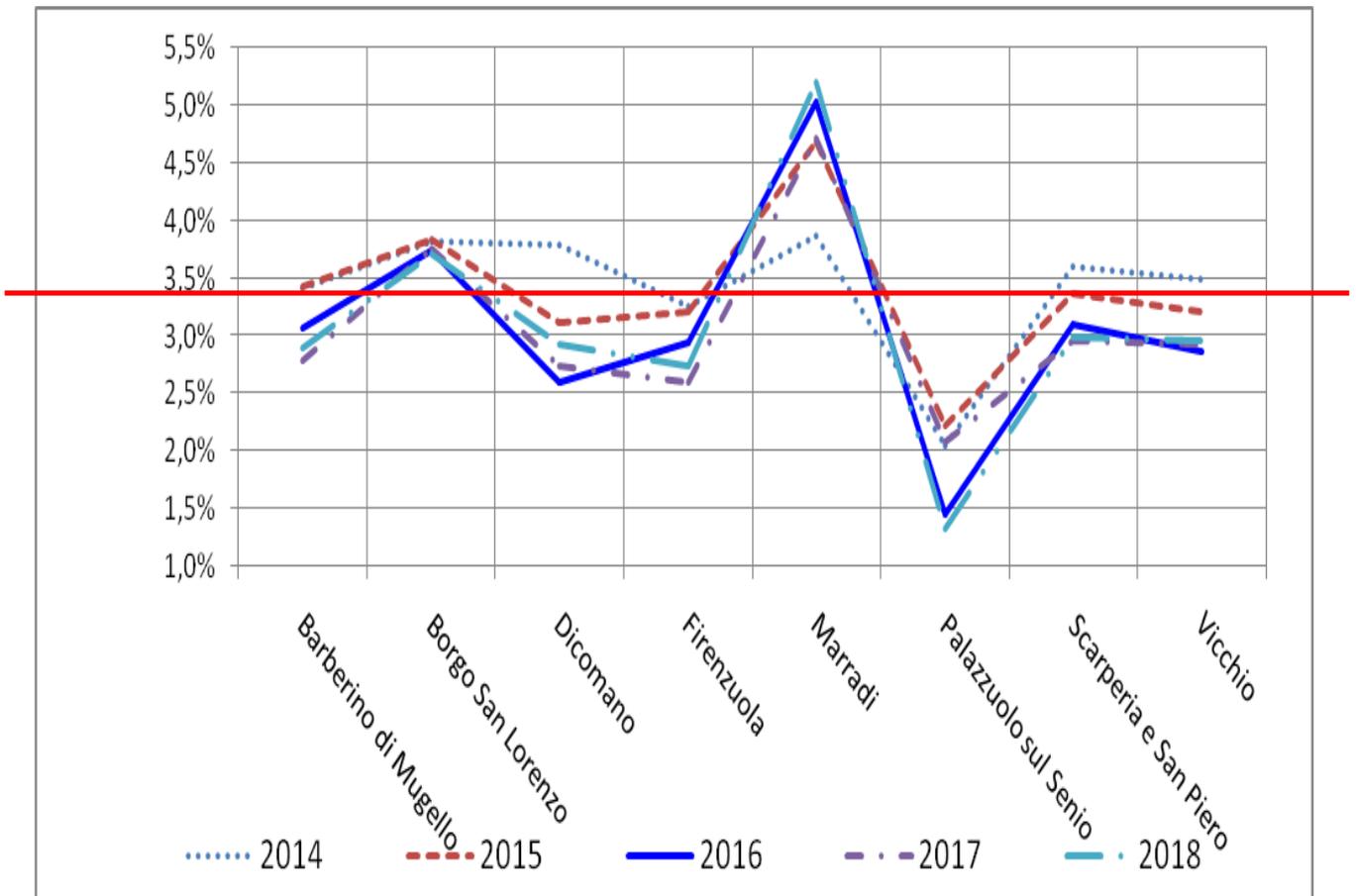
## numero utenti per Comune di residenza : delta 2018-2017

| Comune                | RSA RSD RA | Socializz.ne<br>- centri | Socializz.ne<br>- trasporti | Centro Diurno<br>Dicomano | Centro Diurno<br>Ronta | trasporti sociali<br>occasionali | Assistenza<br>Domiciliare | Educativa<br>Domiciliare | Educativa<br>scolastica | inserimenti minori<br>in strutture |
|-----------------------|------------|--------------------------|-----------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------------|------------------------------------|
| Barberino di Mugello  | -          | -                        | -                           | -                         | 3                      | 2                                | -2                        | 4                        | 2                       | -1                                 |
| Borgo San Lorenzo     | -3         | 1                        | 1                           | -1                        | 1                      | 3                                | 4                         | 9                        | 3                       | -                                  |
| Dicomano              | -          | -                        | -1                          | 1                         | -                      | 1                                | 3                         | 1                        | -                       | -2                                 |
| Firenzuola            | 1          | -                        | -1                          | -                         | -                      | -3                               | -7                        | 1                        | 1                       | -                                  |
| Marradi               | -1         | -                        | -                           | -                         | -                      | -                                | -1                        | -1                       | 2                       | -                                  |
| Palazzuolo sul Senio  | -          | -                        | -                           | -                         | -                      | -1                               | 1                         | -                        | -                       | -                                  |
| Scarperia e San Piero | -3         | -                        | 1                           | -                         | -                      | -1                               | -1                        | -3                       | 1                       | -2                                 |
| Vicchio               | -1         | -                        | -                           | -                         | -                      | 1                                | 5                         | -1                       | -                       | -3                                 |
| UC Valdarno           | -          | -                        | -                           | -                         | -                      | -                                | -                         | -                        | -                       | -                                  |
| <b>Totali</b>         | <b>-7</b>  | <b>1</b>                 | <b>0</b>                    | <b>0</b>                  | <b>4</b>               | <b>2</b>                         | <b>2</b>                  | <b>10</b>                | <b>9</b>                | <b>-8</b>                          |
|                       | -4%        | 2%                       | 0%                          | 0%                        | 57%                    | 8%                               | 2%                        | 5%                       | 7%                      | -22%                               |

| Comune                | esoneri ed<br>agevolazioni<br>scolastiche | affido<br>minori | centro<br>affidi | inserimenti socio<br>terapeutici | contributi<br>economici | mensa anziani a<br>domicilio | anziano<br>fragile | Pronta<br>Accogli.za<br>Minori | altri oneri di<br>gestione | delta totale<br>2018-2017 |
|-----------------------|---|------------------|------------------|----------------------------------|-------------------------|------------------------------|--------------------|--------------------------------|----------------------------|---------------------------|
| Barberino di Mugello  | 3   | -                | -                | -2                               | 3                       | -3                           | 3                  | -                              | -                          | 12                        |
| Borgo San Lorenzo     | -12                                       | -                | -                | -1                               | -11                     | 3                            | 2                  | -                              | -                          | -1                        |
| Dicomano              | 1   | 1                | -                | -1                               | 5                       | 2                            | 1                  | -                              | -                          | 12                        |
| Firenzuola            | 2   | -                | -                | -2                               | 5                       | 11                           | -3                 | -                              | -                          | 5                         |
| Marradi               | -1  | -                | -                | 2                                | 12                      | 1                            | -                  | -                              | -                          | 13                        |
| Palazzuolo sul Senio  | -   | -                | -                | -                                | -6                      | -1                           | -2                 | -                              | -                          | -9                        |
| Scarperia e San Piero | -3  | -                | -                | 5                                | 10                      | 2                            | -4                 | -                              | -                          | 2                         |
| Vicchio               | -14                                       | -                | -                | 2                                | 10                      | 4                            | 1                  | -                              | -                          | 4                         |
| UC Valdarno           | -   | -                | -                | -                                | -                       | -                            | -                  | -                              | -                          | 0                         |
| <b>Totali</b>         | <b>-24</b>                                | <b>1</b>         |                  | <b>3</b>                         | <b>28</b>               | <b>19</b>                    | <b>-2</b>          |                                |                            | <b>38</b>                 |
|                       | -5%                                       | 5%               |                  | 4%                               | 7%                      | 13%                          | -2%                |                                |                            | 2%                        |

percentuale utenti su residenti per Comune nel quinquennio 2014-2018

| Comune                | 2014        | 2015        | 2016        | 2017        | 2018        | media periodo |
|-----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| Barberino di Mugello  | 3,4%        | 3,4%        | 3,1%        | 2,8%        | 2,9%        | 3,1%          |
| Borgo San Lorenzo     | 3,8%        | 3,8%        | 3,7%        | 3,8%        | 3,7%        | 3,8%          |
| Dicomano              | 3,8%        | 3,1%        | 2,6%        | 2,7%        | 2,9%        | 3,0%          |
| Firenze               | 3,3%        | 3,2%        | 2,9%        | 2,6%        | 2,7%        | 3,0%          |
| Marradi               | 3,9%        | 4,7%        | 5,0%        | 4,7%        | 5,2%        | 4,7%          |
| Palazzuolo sul Senio  | 2,0%        | 2,2%        | 1,5%        | 2,1%        | 1,3%        | 1,8%          |
| Scarperia e San Piero | 3,6%        | 3,4%        | 3,1%        | 3,0%        | 3,0%        | 3,2%          |
| Vicchio               | 3,5%        | 3,2%        | 2,9%        | 2,9%        | 3,0%        | 3,1%          |
| <b>media annuale</b>  | <b>3,6%</b> | <b>3,5%</b> | <b>3,3%</b> | <b>3,2%</b> | <b>3,2%</b> | <b>3,4%</b>   |



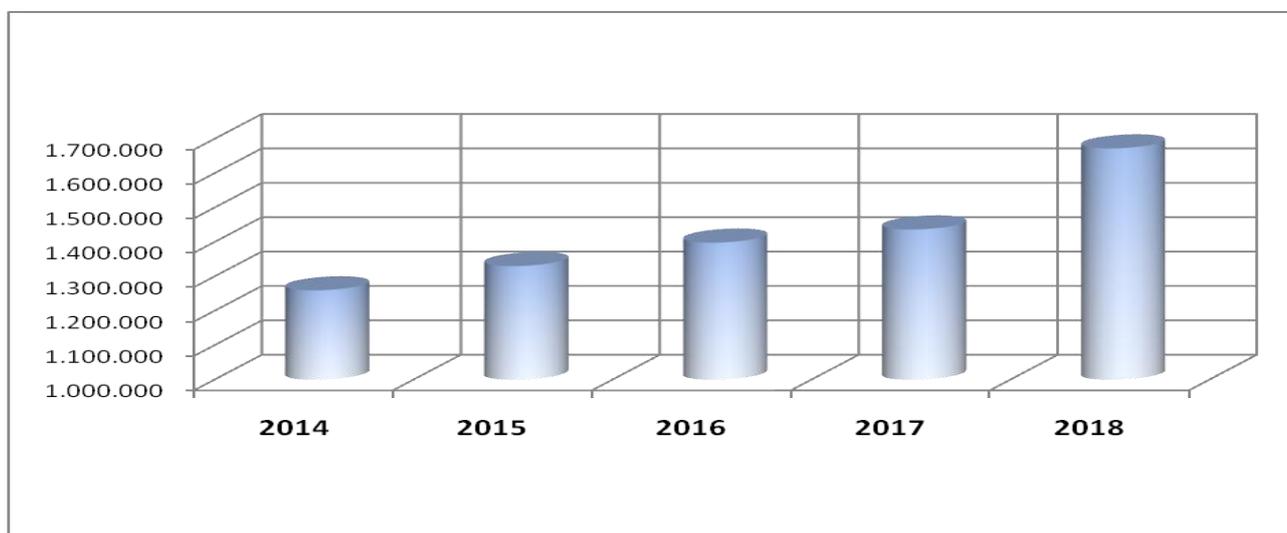
**COSTO MEDIO UTENTE ATTIVITA' GESTITE IN FORMA ASSOCIATA**  
**quinquennio 2014-2018 : dettaglio per settore**

| <b>ambito attività</b>                    | <b>2014</b>  | <b>2015</b>  | <b>2016</b>  | <b>2017</b>  | <b>2018</b>  |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| RSA, RSD, RA, BIA                         | 6.150        | 6.042        | 5.957        | 6.849        | 7.714        |
| Socializzazione - centri                  | 11.418       | 11.496       | 11.686       | 11.242       | 11.061       |
| Socializzazione - trasporti               | 4.218        | 4.801        | 4.737        | 4.987        | 4.908        |
| Centro Diurno Dicomano                    | 3.283        | 3.157        | 3.396        | 2.759        | 1.654        |
| Centro Diurno Ronta                       | 105          | 0            | 0            | 1.129        | 714          |
| Assistenza domiciliare                    | 1.229        | 1.390        | 1.360        | 1.420        | 1.387        |
| Centro Affidi (*)                         | 14           | 15           | 16           | 7            | 9            |
| Educativa domiciliare                     | 1.519        | 1.727        | 1.790        | 1.722        | 1.698        |
| Educativa scolastica                      | 4.723        | 4.520        | 4.028        | 4.133        | 4.024        |
| Pronta accoglienza minori (*)             | 2            | 5            | 7            | 9            | 13           |
| Inserimenti minori in strutture           | 14.817       | 14.049       | 12.549       | 10.371       | 12.801       |
| Esoneri ed agevolazioni tariffarie        | 212          | 221          | 226          | 204          | 209          |
| Affido minori                             | 4.940        | 4.078        | 3.843        | 4.751        | 4.681        |
| Trasporti sociali occasionali             | 283          | 238          | 281          | 341          | 286          |
| Inserimenti socio-terapeutici             | 1.418        | 1.495        | 1.487        | 1.395        | 1.442        |
| Contributi economici                      | 367          | 404          | 427          | 507          | 447          |
| Mensa / pasti a domicilio                 | 766          | 753          | 828          | 819          | 704          |
| Anziano fragile                           | 465          | 521          | 538          | 545          | 556          |
| altri oneri gestione associata (q.p.) (*) | 63           | 57           | 49           | 50           | 50           |
| <b>totale</b>                             | <b>1.867</b> | <b>2.015</b> | <b>2.038</b> | <b>2.092</b> | <b>2.095</b> |

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

**ALTA INTEGRAZIONE / ALTRE ATTIVITA' SOCIO-ASSISTENZIALI**  
 finanziate con fondi regionali e/o altre risorse finalizzate  
 costo periodo 2014-2018

| attività / anno<br>(al netto di altri oneri di gestione)                                     | 2014             | 2015             | 2016             | 2017             | 2018             |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| progetti del III settore sulla disabilità  | 13.500           | 20.000           | 21.200           | 13.200           | 13.200           |
| Laboratorio Spazio   | 19.180           | 20.000           | 20.000           | 20.000           | 20.000           |
| S.P.B. - Cronicità - Operatore Territoriale -<br>Officine di strada                          | 34.300           | 41.500           | 48.000           | 25.000           | 20.000           |
| Non Autosufficienza > 65 anni  | 725.592          | 747.357          | 836.998          | 774.074          | 770.706          |
| Vita Indipendente + Gravissime disabilità  | 228.871          | 243.614          | 237.558          | 283.921          | 356.034          |
| Artemisia - sostegno a donne in difficoltà   | 6.000            | 6.000            | 6.000            | 5.000            | 5.000            |
| Sportello Immigrati  | 7.500            | 7.500            | 7.500            | 5.000            | 6.000            |
| Art. 1 + Crescendo in salute + Kontatti &<br>Officine + Stili di vita - Guadagnare in salute | 1.356            | 19.000           | 0                | 0                | 0                |
| Sportello adolescenza e oltre  | 0                | 3.500            | 3.000            | 1.400            | 700              |
| PRE.VAL  | 0                | 3.500            | 3.000            | 2.400            | 1.200            |
| Sportello di mediazione "dallo scontro<br>all'incontro"                                      | 0                | 3.500            | 3.000            | 0                | 0                |
| altri progetti P.O.A. III settore  | 700              | 4.000            | 9.050            | 7.400            | 7.400            |
| altri fondi finalizzati  | 44.458           | 34.133           | 34.234           | 120.531          | 120.055          |
| A.F.A.   | 800              | 800              | 1.300            | 500              | 0                |
| FSE - ALI + FSE - SIA  | 0                | 0                | 0                | 27.050           | 125.550          |
| AVEC MU + P.A.S.S.I. in autonomia  | 0                | 0                | 0                | 0                | 52.637           |
| Home Care Premium - assist.za integrativa  | 89.052           | 92.222           | 107.712          | 91.497           | 105.080          |
| Agenzia Casa   | 12.000           | 12.000           | 12.000           | 9.600            | 9.600            |
| Altri oneri di gestione  | 76.277           | 71.605           | 47.850           | 50.000           | 59.152           |
| <b>totale euro</b>   | <b>1.259.586</b> | <b>1.330.231</b> | <b>1.398.402</b> | <b>1.436.573</b> | <b>1.672.314</b> |

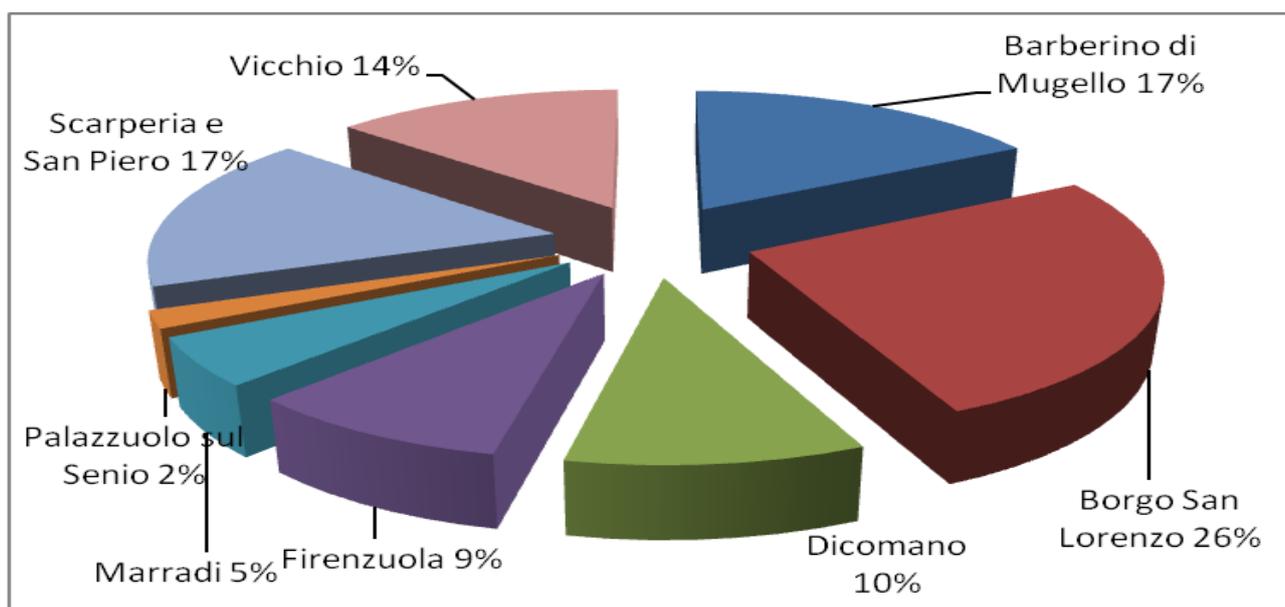


## PROGETTI FONDAMENTALI ATTIVATI

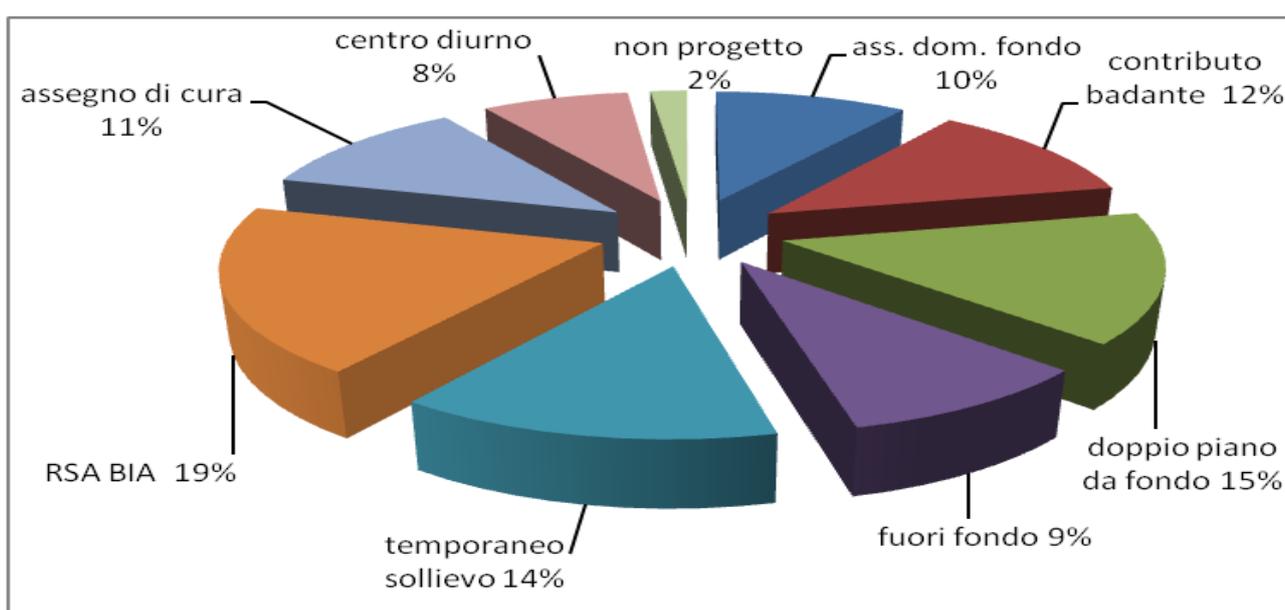
### ANZIANI IN FAMIGLIA (NON AUTOSUFFICIENZA > 65 ANNI)

I dati riportati nelle tabelle che seguono possono offrire anche diversi spunti di riflessione. Il progetto si riferisce alla presa in carico di anziani non autosufficienti portatori di bisogni complessi e fornisce un'assistenza personalizzata per ciascun paziente (PAP) con la relativa copertura finanziaria degli interventi calibrati sulla base del bisogno e condivisi con la persona o la famiglia. A prescindere dal Comune di residenza è stato garantito un percorso di accessi facilitati e una risposta appropriata e uniforme in tutto il territorio della Zona. E' anche questo un risultato di grande qualità.

#### Richiesta nuove valutazioni per Comune 2018



#### Distribuzione progetti definiti da UVM con PAP 2018



| Comune               | assistenza domiciliare fondo | contributo badante | doppio piano da fondo | fuori fondo | temporaneo sollievo | RSA BIA   | assegno di cura | centro diurno | non progetto | nuovi casi | REVISIONI passate in UVM | totale attività anno 2018 |
|----------------------|------------------------------|--------------------|-----------------------|-------------|---------------------|-----------|-----------------|---------------|--------------|------------|--------------------------|---------------------------|
| Barberino di M.llo   | 2                            | 7                  | 5                     | 2           | 2                   | 5         | 9               | 3             | 1            | 36         | 22                       | 58                        |
| Borgo San Lorenzo    | 5                            | 6                  | 10                    | 4           | 10                  | 12        | 6               | 3             | 0            | 56         | 30                       | 86                        |
| Dicomano             | 2                            | 1                  | 1                     | 1           | 2                   | 4         | 2               | 7             | 1            | 21         | 10                       | 31                        |
| Firenzuola           | 3                            | 3                  | 2                     | 1           | 4                   | 4         | 1               | 0             | 1            | 19         | 7                        | 26                        |
| Marradi              | 0                            | 0                  | 4                     | 2           | 2                   | 2         | 1               | 0             | 0            | 11         | 7                        | 18                        |
| Palazzuolo sul Senio | 2                            | 0                  | 0                     | 1           | 1                   | 0         | 0               | 0             | 0            | 4          | 0                        | 4                         |
| Scarperia e San P.   | 5                            | 5                  | 5                     | 3           | 4                   | 9         | 3               | 2             | 0            | 36         | 14                       | 63                        |
| Vicchio              | 2                            | 3                  | 5                     | 6           | 4                   | 5         | 2               | 1             | 1            | 29         | 18                       | 47                        |
| <b>totale</b>        | <b>21</b>                    | <b>25</b>          | <b>32</b>             | <b>20</b>   | <b>29</b>           | <b>41</b> | <b>24</b>       | <b>16</b>     | <b>4</b>     | <b>212</b> | <b>108</b>               | <b>333</b>                |

Le somme complessivamente erogate ammontano ad € 770.706 (interamente finanziate dalla Regione Toscana con delibera della Giunta n. 1369 del 04/12/2017) come da dettaglio seguente:

| Comune                | assistenza domiciliare | assistenti familiari | assegno di cura | centri diurni | posti temporanei | totale anno 2018 |
|-----------------------|------------------------|----------------------|-----------------|---------------|------------------|------------------|
| Barberino di Mugello  | 34.071                 | 47.078               | 41.361          | 3.904         | 9.697            | 136.111          |
| Borgo San Lorenzo     | 40.562                 | 46.643               | 53.799          | 43.119        | 9.082            | 193.204          |
| Dicomano              | 4.333                  | 22.443               | 12.700          | 23.463        | 9.339            | 72.277           |
| Firenzuola            | 11.317                 | 10.558               | 26.635          | 0             | 4.275            | 52.785           |
| Marradi               | 5.516                  | 6.780                | 18.317          | 0             | 751              | 31.364           |
| Palazzuolo sul Senio  | 11.821                 | 2.580                | 0               | 0             | 0                | 14.401           |
| Scarperia e San Piero | 94.825                 | 46.335               | 35.809          | 5.530         | 4.162            | 186.661          |
| Vicchio               | 36.608                 | 17.627               | 14.172          | 10.209        | 5.286            | 83.902           |
| <b>Totali</b>         | <b>239.054</b>         | <b>200.043</b>       | <b>202.793</b>  | <b>86.224</b> | <b>42.592</b>    | <b>770.706</b>   |

Gli utenti complessivamente in carico nel 2018 sono stati 325, senza variazioni significative rispetto al 2017 (n. 331):

| Comune                | assistenza domiciliare | assistenti familiari | assegno di cura | centri diurni | posti temporanei | totale anno 2018 |
|-----------------------|------------------------|----------------------|-----------------|---------------|------------------|------------------|
| Barberino di Mugello  | 12                     | 25                   | 20              | 2             | 9                | 68               |
| Borgo San Lorenzo     | 17                     | 19                   | 33              | 6             | 8                | 83               |
| Dicomano              | 4                      | 9                    | 7               | 7             | 1                | 28               |
| Firenzuola            | 7                      | 4                    | 11              |               | 3                | 25               |
| Marradi               | 2                      | 2                    | 10              |               | 1                | 15               |
| Palazzuolo sul Senio  | 2                      | 1                    |                 |               |                  | 3                |
| Scarperia e San Piero | 24                     | 17                   | 18              | 2             | 7                | 68               |
| Vicchio               | 12                     | 10                   | 6               | 4             | 3                | 35               |
| <b>Totali</b>         | <b>80</b>              | <b>87</b>            | <b>105</b>      | <b>21</b>     | <b>32</b>        | <b>325</b>       |

Gli utenti che hanno usufruito dell'assistenza domiciliare sono stati 80, con un numero di ore medie settimanali erogate sui servizi attivi al 31/12/2018 di 4 ore e 17 minuti, quindi in aumento rispetto all'anno precedente (4 ore e 6 minuti). I contributi "assistenti familiari" e "assegno di cura" sono stati erogati a 192 utenti, stesso numero del 2017.

Per i contributi "assistenti familiari" l'importo medio delle mensilità erogate (914) è stato di € 222, mentre per quelli "assegno di cura" l'importo medio delle mensilità erogate (788) è stato di € 254.

Integrano questi interventi la prosecuzione delle esperienze dei centri diurni di Dicomano e Ronta oltre all'attribuzione di quote residenziali per i posti temporanei.

Il principale punto di forza del progetto, che ha permesso di dare risposte alle richieste nell'ambito della domiciliarità nel rispetto dei tempi indicati dalla normativa regionale, senza liste di attesa e ricorsi da parte dei cittadini, risulta essere il P.A.P. (Piano Assistenziale Personalizzato) che:

- è il risultato, in termini di appropriatezza, di una istruttoria realmente integrata tra i servizi sanitari e sociali, consapevoli delle risorse disponibili;
- è condiviso con l'assistito/referente familiare che partecipa alla seduta della U.V.M. ( Unità di valutazione multidimensionale).

Rispetto alla precedente deliberazione dell'Assemblea n. 13 del 30 luglio 2014, non sono state apportate modifiche né ai contributi per l'assegno di cura e per l'assistente familiare, né ai tetti settimanali di ore di assistenza domiciliare stabiliti per i diversi livelli di isogravità 3, 4, 5.

Nel 2018 è proseguito l'attento lavoro di controllo sulle quote di contribuzione per il pagamento della retta sociale a carico della S.d.S. con il recupero di € 19.516,74 per le indennità di accompagnamento ricevute da assistiti dopo l'ingresso in RSA.

#### HOME CARE PREMIUM 2014-2017

Il progetto concerne l'erogazione di prestazioni di assistenza economica e integrativa agli utenti INPS-Gestione Dipendenti Pubblici ex INPDAP. La S.d.S. Mugello costituisce l'ambito che eroga prestazioni integrative quali l'assistenza domiciliare, frequenza ai Centri Diurni, attività specialistiche rivolte ai minori, ecc. Per il 2018, è stato dato seguito al progetto iniziato nel luglio 2017, con modalità molto diverse da quelle degli anni precedenti. In particolare le prestazioni sono state erogate sulla base di un accordo con INPS recepito l'anno passato con Provvedimento Direttore S.d.S. n. 39/05.05.2017, e della condivisione di linee guida operative con altre zone (Provvedimento Direttore n. 64/26.06.2017). E' stato determinante il supporto di una Assistente Sociale della Coop Il Girasole, finalizzato alla predisposizione dei Piani individualizzati per i soggetti beneficiari delle prestazioni ed alla conoscenza e utilizzo di un nuovo portale la cui implementazione da parte dell'ente titolare è stata molto lenta. La collaborazione da parte della Coop Il Girasole è stata confermata, tramite regolari procedure di affidamento, e la figura dell'Assistente Sociale è stata affiancata da una unità amministrativa dedicata alla rendicontazione. Nonostante sia stata necessaria – già dal 2017 – una riduzione delle ore previste per il personale della Cooperativa stessa, sono stati comunque garantiti i servizi richiesti verso l'utenza e verso INPS.

Al 31 dicembre 2018 erano in carico n. 38 soggetti, le cui situazioni sono costantemente monitorate dall'Assistente Sociale stessa, per un totale di servizi erogati di € 105.079,62.

Nonostante i numeri siano nettamente inferiori rispetto al passato, anche e soprattutto a causa dei cambiamenti del Bando INPS 2017, che prevede criteri diversi in relazione ai precedenti, e soprattutto una graduatoria unica che difficilmente consente il turnover in tempo reale, il progetto costituisce comunque un supporto valido che si unisce e si integra ai servizi già erogati.

| Comune                | erogato 1° trimestre | erogato 2° trimestre | erogato 3° trimestre | erogato 4° trimestre | anno 2018         |
|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| Barberino di Mugello  | 3.571,93             | 4.496,03             | 5.636,68             | 3.262,05             | 16.966,69         |
| Borgo San Lorenzo     | 5.696,93             | 5.890,89             | 6.369,72             | 8.035,48             | 25.993,01         |
| Dicomano              | 1.944,78             | 2.046,04             | 2.011,98             | 3.432,08             | 9.434,88          |
| Firenze               | 2.458,41             | 6.525,72             | 2.296,33             | 2.049,86             | 13.330,32         |
| Marradi               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 32,37                | 32,37             |
| Palazzuolo sul Senio  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00              |
| Scarperia e San Piero | 3.279,46             | 2.332,94             | 1.994,77             | 2.094,32             | 9.701,49          |
| Vicchio               | 10.209,18            | 7.557,09             | 6.470,82             | 5.383,78             | 29.620,87         |
| <b>Totali</b>         | <b>27.160,69</b>     | <b>28.848,71</b>     | <b>24.780,29</b>     | <b>24.289,93</b>     | <b>105.079,62</b> |

### GRAVISSIME DISABILITA'

Una parte del FNA è costituito dalla parte destinata alle Disabilità Gravissime, un tipo di finanziamento che permette, sulla base di una valutazione della Commissione UVMD, l'erogazione di contributi mensili da € 700,00 ad € 1.000,00, destinate al rimborso delle spese per l'assistente personale a persone in condizioni di particolare disabilità come definite dal DM 26.09.2016.

Dopo l'adozione della DGRT n. 342/2016 (presa d'atto da parte della S.d.S. con delibera Giunta Esecutiva n. 13/22.06.2016), poi superata con la DGRT n. 664/19.06.2017 (presa d'atto da parte della S.d.S. con delibere Giunta Esecutiva n. 11/25.09.2017 e n. 10/05.09.2018) il progetto è proseguito per l'anno 2018. Con provvedimenti del Direttore n. 103/16.10.2017, n. 15/31.01.2018, n. 83/01.08.2018, n. 107/08.10.2018 e n. 118/09.11.2018 sono stati garantiti contributi ad un totale di n. 17 utenti (12 nel 2017).

Lo strumento è importantissimo per dare aiuti concreti a soggetti gravemente disabili, favorendone anche in questo caso la permanenza al proprio domicilio.

| Comune                | erogato 1° trimestre | erogato 2° trimestre | erogato 3° trimestre | erogato 4° trimestre | anno 2018         |
|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| Barberino di Mugello  | 12.300,00            | 12.300,00            | 12.300,00            | 11.800,00            | 48.700,00         |
| Borgo San Lorenzo     | 6.000,00             | 6.000,00             | 7.000,00             | 7.700,00             | 26.700,00         |
| Dicomano              | 2.100,00             | 2.100,00             | 4.100,00             | 5.100,00             | 13.400,00         |
| Firenze               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00              |
| Marradi               | 2.100,00             | 2.100,00             | 2.100,00             | 2.100,00             | 8.400,00          |
| Palazzuolo sul Senio  | 5.100,00             | 5.100,00             | 5.100,00             | 5.100,00             | 20.400,00         |
| Scarperia e San Piero | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00              |
| Vicchio               | 5.100,00             | 6.378,53             | 8.899,59             | 10.321,88            | 30.700,00         |
| <b>Totali</b>         | <b>32.700,00</b>     | <b>33.978,53</b>     | <b>39.499,59</b>     | <b>42.121,88</b>     | <b>148.300,00</b> |

### VITA INDIPENDENTE

Vita Indipendente è una iniziativa della Regione Toscana estesa nel 2012 a tutte le Zone Distretto, con l'intento di garantire alle persone disabili di età superiore ai 18 anni libertà di scelta, e quindi la possibilità di optare per vivere in casa propria, con il supporto di un assistente familiare o altra tipologia di servizio. Dalla Regione Toscana, con delibera della Giunta n. 1369 del 04/12/2017 sono stati assegnati a questa S.d.S. € 195.964,30. L'importo, sebbene nettamente inferiore a quello del 2015, risulta

pressoché confermare quello dell'ultimo biennio, e ciò ha permesso di poter garantire la prosecuzione del percorso intrapreso per alcune persone disabili verso l'obiettivo di una vita indipendente.

Dopo l'uscita della DGRT n. 1329/2015, della quale è stato preso atto con Deliberazione Giunta Esecutiva S.d.S. n. 4/03.02.2016, è stato emesso un avviso, a fronte del quale sono stati finanziati inizialmente n. 24 progetti. Gli stessi, successivamente, sono scesi a n. 21, rimasti tali alla fine dell'anno 2018. La struttura amministrativa dell'Ufficio ha provveduto al controllo di regolarità dei contratti stipulati con l'assistente personale.

Inoltre, sempre per i beneficiari suddetti, i contributi sono stati mantenuti per la maggior parte al di sotto degli € 1.000,00. Per garantire la continuità degli interventi è stato utilizzato il previsto 10% del Fondo Disabilità, come previsto dalle indicazioni regionali.

| Comune                | erogato 1° trimestre | erogato 2° trimestre | erogato 3° trimestre | erogato 4° trimestre | anno 2018         |
|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| Barberino di Mugello  | 12.709,20            | 12.709,20            | 12.709,20            | 12.709,20            | 50.836,80         |
| Borgo San Lorenzo     | 7.200,00             | 7.200,00             | 7.200,00             | 7.200,00             | 28.800,00         |
| Dicomano              | 4.800,00             | 4.800,00             | 4.800,00             | 4.800,00             | 19.200,00         |
| Firenze               | 6.810,00             | 7.398,00             | 7.398,00             | 6.810,00             | 28.416,00         |
| Marradi               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00              |
| Palazzuolo sul Senio  | 2.400,00             | 2.400,00             | 2.400,00             | 2.400,00             | 9.600,00          |
| Scarperia e San Piero | 12.845,40            | 12.845,40            | 12.845,40            | 12.845,40            | 51.381,60         |
| Vicchio               | 4.875,00             | 4.875,00             | 4.875,00             | 4.875,00             | 19.500,00         |
| <b>Totali</b>         | <b>51.639,60</b>     | <b>52.227,60</b>     | <b>52.227,60</b>     | <b>51.639,60</b>     | <b>207.734,40</b> |

#### VITA INDIPENDENTE MINISTERIALE

Alla fine del 2016 la S.d.S. ha proposto la propria candidatura alla Regione per l'avvio effettivo di una prima esperienza di cohousing per disabili in Mugello, nella struttura di Marradi 'La Mongolfiera', già inserita da qualche anno nelle sperimentazioni regionali di cui alla Deliberazione GRT n. 594/2014. La Regione ha poi proposto al Ministero tutti i progetti presentati dalle varie Zone, e quello della S.d.S. Mugello è stato selezionato e confermato. Il 01.03.2017 l'Assemblea S.d.S. ha preso atto del finanziamento di € 66.000,00, ed approvata la Convenzione con la CO.M.E.S. Coop Sociale per la gestione del progetto, con un cofinanziamento da essa stanziato di € 16.500,00. L'esperienza vera e propria è iniziata a maggio 2017, e vi hanno fatto ingresso subito nella struttura n. 2 utenti in condizione di gravità, aventi i requisiti previsti dall'avviso emesso dalla S.d.S. La rendicontazione finale ha previsto l'erogazione alla Coop gestore di un'ultima tranche di € 13.200,00, erogate con DDT n. 4099/09.03.2018., e questo atto ha segnato la conclusione del progetto, che ha poi trovato una continuità nel progetto PASSI IN AUTONOMIA, definito anche Dopo di Noi Regionale e trattato al punto successivo.

#### PROGETTO 'DOPO DI NOI REGIONALE'

Partito nel 2017 il percorso di cui al DDT n. 11890 del 10.08.2017, relativo a servizi per persone con disabilità grave, prive del sostegno familiare. Con Provvedimento del Direttore n. 98, del 29.09.2017, ha preso avvio il percorso di coprogettazione, il primo per il territorio, con l'indizione di una istruttoria pubblica per il reperimento dei partner di progetto. La graduatoria è stata approvata con atto n. 105, del 16.10.2017, dopodiché il progetto, realizzato con il contributo dei cinque partner, oltre la S.d.S. (ente capofila), è stato presentato in Regione e da esso approvato. Il progetto ha preso il nome di P.A.S.S.I. IN AUTONOMIA. Le risorse messe a disposizione del territorio sono in tutto € 310.654,00, per una spesa complessiva di € 360.414,94. Il cofinanziamento viene coperto dagli enti attuatori e dagli introiti derivanti dalla compartecipazione simbolica delle famiglie. Un progetto che ha preso effettivamente avvio il 20 giugno 2018, con la stipula di una convenzione fra i partner per la realizzazione di una serie

di azioni diversificate per l'acquisizione di un'autonomia da parte di persone gravemente disabili di età compresa fra i 18 ed i 64 anni, con possibilità di permanenza giornaliera, di fine settimana, settimane o mesi in strutture, fino all'eventuale completo distacco dalla famiglia. Al 31 dicembre 2018 n. 25 sono state le domande presentate per l'accesso alla valutazione ed alle attività, n. 22 gli utenti valutati e n. 11 inseriti nelle varie azioni. Le strutture coinvolte sono messe a disposizione dalla Coop Arca nel basso Mugello (a Borgo San Lorenzo, per laboratori di autonomia), dalla COMES nell'alto Mugello (a Marradi, per cohousing ed esperienze di fine settimana o mesi in autonomia), dal Borgo di Elisa per laboratori di Ortoterapia (a Borgo San Lorenzo) e da Coop Convoi per laboratori orientati al lavoro (a Scarperia e San Piero). La Coop Il Girasole cura il coordinamento fra i partner e laboratori per le famiglie. La spesa complessiva documentata alla Regione al 31.12.2018 è di € 25.024,09.

### **PROGETTO CONTINUITA' OSPEDALE-TERRITORIO**

Nell'agosto 2017 la Regione Toscana, con DD n. 12511, ha approvato un altro progetto presentato dalla Società della Salute in risposta ad un Avviso per il potenziamento dei servizi di continuità assistenziale ospedale-territorio (buoni servizio per il sostegno alla domiciliarità). Il progetto della S.d.S., denominato "AVEC-MU. Accompagnati Verso Casa Mugello", prevede appunto l'erogazione di buoni servizio per anziani ultra sessantacinquenni o soggetti gravemente disabili in dimissioni ospedaliere, per prestazioni domiciliari o per la permanenza in RSA a scopo riabilitativo per n. 12 giorni, il tutto previa valutazione della ACOT, l'Agenzia di Continuità Ospedale-Territorio facente capo alla ASL. Le risorse sono pari ad € 143.000,00 su 24 mesi a decorrere dal 15 novembre 2017. E' stato approvato un avviso di istruttoria pubblica per la presentazione di manifestazioni di interesse per la costituzione di un elenco di operatori economici erogatori di prestazioni di cui ai buoni servizio, avviso sempre aperto fino alla conclusione delle attività. Al 31.12.2018 sono stati erogati **buoni servizio per la domiciliarità a n. 27 utenti**, a fronte di una spesa totale di € 27.612,96 comprensiva anche di una unità di personale part-time. Il progetto, seppure ottimo nelle intenzioni, si presenta complesso nella sua applicazione, sia per la ristretta tipologia di utenza che per il reperimento di operatori disponibili alle prestazioni, in quanto le stesse non risultano essere remunerative se rapportate al basso volume degli interventi.

### **PROGETTO A.D.A. (ADATTAMENTO DOMESTICO PER L'AUTONOMIA)**

Il seguente progetto ha visto lo svolgersi di azioni per il miglioramento delle condizioni di vita delle persone disabili all'interno della propria abitazione, come da DGRT n. 865 del 06.09.2016. La S.d.S. Mugello ha preso atto dell'atto suddetto con delibera della Giunta Esecutiva n. 20, del 26.10.2016, con la quale è stato approvato un avviso pubblico per la selezione dei partecipanti, con la previsione di n. 7 consulenze attivabili, a fronte di un finanziamento regionale di € 25.700,00.

L'avviso è rimasto aperto per un periodo più lungo del previsto e, in seguito, con Provvedimento del Direttore n. 28 del 07.04.2017, è stata approvata la graduatoria, composta da n. 9 persone, per le quali tutte, avendo a disposizione maggiori risorse da parte della Regione, sono state eseguiti i sopralluoghi da parte dell'apposita equipe composta, oltre che dal personale socio-sanitario di zona, da architetto del CRID, il Centro Regionale per le Disabilità. E' seguito l'invio delle consulenze al domicilio degli interessati, e l'invio, da parte degli stessi, di preventivi di spesa. Questi ultimi sono stati presi in considerazione da una Commissione di valutazione, che si è riunita alla fine dell'anno. Al termine sono state assegnate risorse a n. 7 utenti (n. 2 ritirati), per un totale di circa € 21.157,00, liquidate nel 2018 dopo l'esecuzione dei lavori e degli acquisti, e presentazione dei relativi giustificativi di spesa. Il piccolo avanzo rispetto alla somma erogata dalla Regione farà parte, ai sensi della DGRT n. 1446/2018, delle risorse di cui al Fondo Non Autosufficienza, per le medesime prestazioni.

### **FONDO DISABILITA' (NON AUTOSUFFICIENZA 0-64 ANNI)**

La Società della Salute del Mugello con deliberazione assembleare n. 15 del 29/11/2017 "Approvazione del Programma Operativo Annuale 2017-2018", ha previsto l'utilizzo di parte delle risorse del fondo

non autosufficienza (poi assegnate dalla Regione Toscana con la delibera GRT 1369/2017), per interventi rivolti a minori e adulti accertati ai sensi della L. 104/92 in condizione di gravità, con priorità a soggetti in situazione di complessa fragilità sociosanitaria e con un progetto individuale attivo da parte dei servizi territoriali, nell'ambito di un consolidamento nel supporto alla domiciliarità. Molti progetti risultano in continuità con gli anni precedenti, consentendo una stabilizzazione nella presa in carico e nella risposta ai bisogni, previa valutazione dell'appropriatezza in sede U.V.M., da parte delle professionalità coinvolte.

In particolare nel 2018 (come già rendicontato alla Regione Toscana sull'apposito portale "monitoscana"), sono stati seguiti n. **43 utenti** che hanno usufruito del servizio di educativa domiciliare per n. **4.280 ore** e n. **10 utenti** del servizio di assistenza domiciliare per n. **964 ore**, integrando così anche precedenti servizi. L'importo complessivamente utilizzato è stato pari a circa **119.850 euro**. La gestione unitaria e integrata con altri servizi del fondo disabilità ha permesso di continuare ad erogare ore di assistenza domiciliare e/o aiuto personale significative a persone disabili e al contenimento delle liste di attesa.

Nel settore dei minori si registra una costante crescita della domanda del servizio di educativa domiciliare, per poter mantenere a domicilio disabili in condizioni di gravità e quindi auspichiamo un incremento delle risorse regionali nel prossimo esercizio.

## CENTRO AFFIDI ZONALE

Il Centro Affidi zonale per l'anno 2018 ha garantito, con le risorse professionali a disposizione, gli interventi istituzionalmente previsti per i Comuni afferenti alla Società della Salute Mugello.

Per quanto riguarda l'attività ordinaria sono stati realizzati i seguenti interventi:

### 1) informazioni sull'utenza del Centro Affidi

- Minori per i quali è stata avanzata richiesta di affido. n. 7 (n. 2 Mugello n. 5 altre Zone)
- Minori affidati nel 2018 n. 3 (di cui n. 2 da altri servizi)
- Minori per i quali si è concluso l'affido n. 1
- Minori in affido già in carico ai Servizi Territoriali n. 15
- Famiglie iscritte in banca dati n. 16

### 2) Attività di servizio

- Colloqui di sostegno alle famiglie n. 44
- Visite domiciliari e incontri con la scuola n. 7
- Incontri di gruppo n. 10
- Incontri di formazione/informazione n. 14
- Incontri per proposte abbinamento n. 6
- Incontri di Area Vasta n. 4
- Incontri di confronto e raccordo con i Servizi n. 18

### 3) Attività di raccordo istituzionale e adesione progetti

Si sono mantenuti i seguenti obiettivi:

- coinvolgimento della comunità locale sul tema dell'affido. L'Assistente Sociale referente ha effettuato una formazione in Olanda di 4 giorni sul tema dell'affido omoculturale al fine di riproporre il modello di lavoro olandese sul nostro territorio, a tal fine si sta valutando una proposta di collaborazione dell'Associazione Nosotras, i cui operatori hanno effettuato la stessa formazione;
- collaborazione e raccordo con il Servizio Sociale Territoriale e con l'UFSMIA Mugello;
- partecipazione a incontri di Area Vasta di cui è capofila il Centro Affidi del Comune di Firenze, al fine di un raccordo metodologico e procedurale con stesura di un documento condiviso;
- attività di raccolta e trasmissione dati alla Regione Toscana.

## PROGETTO DI RAFFORZAMENTO SERVIZI FINALIZZATO AL S.I.A. (PON INCLUSIONE)

Con l'entrata in vigore del S.I.A., il Sostegno all'Inclusione Attiva (anno 2016), il Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali ha emesso un avviso per il potenziamento dei servizi di ambito. Gli stessi infatti sono stati chiamati, attraverso la misura suddetta, ad un grosso incremento di lavoro sia nel recepimento delle domande (adempimento in capo ai Comuni) che per la redazione ed il monitoraggio di piani personalizzati che si configurano come 'patti' annuali fra i servizi, il centro per l'impiego e le famiglie. Data la carenza di personale, la S.d.S. ha aderito all'Avviso confezionando un progetto che prevede l'utilizzo delle risorse messe a disposizione 'a monte' da parte del Ministero di € 221.000,00 per le tre annualità 2017-2019. Si è proposto, sulla base di bisogni supportati da un esame del contesto e dei dati a disposizione, di distribuire la spesa per una figura di Assistente Sociale a tempo pieno ed un amministrativo, oltre ad un monte ore di educativa scolastica e domiciliare necessarie per i progetti personalizzati. Con Provvedimento del Direttore n. 21 del 09.11.2016 è stato recepito il progetto da parte della S.d.S. Lo stesso è stato ammesso al finanziamento e stipulato apposito accordo per l'attuazione con il Ministero. Per l'anno 2017 e 2018 sono stati sostenuti parte dei costi per € 97.734,70. Inoltre, dal dicembre 2017, il S.I.A. è stato trasformato in ReI (Reddito di Inclusione), con requisiti parzialmente diversi per l'accesso, migliorativi per l'utente, e pertanto le domande sono subito aumentati (totale domande SIA al 31.12.2018 n. 128, a fronte di n. 56 benefici erogati. Per il REI al 31.12.2018 n. 525 domande, a fronte di n. 191 benefici erogati). Per far fronte al maggiore afflusso, che deriverà anche dal Reddito di Cittadinanza (da Febbraio 2019) ed alla gestione del progetto, portante nuove modalità, è prevista fino dal 2018 la possibilità di accesso al Fondo Povertà.

#### **PROGETTO A.L.I. AUTONOMIA, LAVORO, INCLUSIONE - FINANZIATO FSE**

Il progetto, finanziato dal Fondo Sociale Europeo tramite la Regione Toscana, per l'accompagnamento al lavoro di persone disabili e soggetti vulnerabili in carico ai servizi, è stato condiviso dalla S.d.S. Mugello attraverso una ATS con la S.d.S. Nord Ovest, ente capofila, ed altri soggetti attuatori. L'obiettivo, per il Mugello, era l'inserimento in stage aziendali di n. 20 soggetti in carico ai servizi psichiatrici, per una durata da sei a dodici mesi. Ad ottobre 2018, data di ultimazione del progetto, i soggetti inseriti sono stati n. 20 (n. 14 maschi e n. 6 femmine), con un costo complessivo di € 54.865,61. Questo progetto ha avuto un impatto importante anche a livello amministrativo, in quanto la struttura si è dovuta misurare nella prima esperienza di un progetto europeo, con procedure e tempi da rispettare, cosa alquanto complessa per una piccola organizzazione tarata sulle necessità ormai standardizzate. E' stato necessario anche organizzarsi, seppure tramite ESTAR, per l'emissione di buste-paga, come richiesto da disposizioni impartite dalla Regione. Le disponibilità economiche non prevedevano la copertura di personale amministrativo in più che avrebbe potuto seguire direttamente il progetto il quale, come prima detto, ha occupato sia il personale dei servizi sociali che quello amministrativo. L'elemento da mettere in rilievo è stato però l'impatto positivo sul territorio, come anche dimostrato dalla partecipazione attiva di operatori, stagisti e soggetti ospitanti, insieme ad amministratori della zona e società civile, alla festa di fine progetto del 20 dicembre 2018.

#### **CONTRIBUTI REGIONE TOSCANA PER INVESTIMENTI NEL CAMPO SOCIALE**

La Società della Salute ha partecipato al Bando della Regione Toscana di cui alla DGRT n. 921 del 19.09.2016 e DDRT n. 9950/29.09.2016, relativo a contributi a fondo perduto per investimenti nel settore sociale, con due proposte. Una per l'implementazione dell'Appartamento per l'Autonomia di adolescenti e giovani adulti 'Il Mallo di Noce', e l'altra per arredi del centro semiresidenziale per disabili 'Arlecchino' di Marradi. L'atto decisorio interno è stato il provvedimento del Direttore n. 8 del 19.01.2017. Come previsto dalla Regione, poiché gli immobili in questione erano di proprietà di enti del terzo settore, è stata con gli stessi stipulata una specifica Convenzione. La somma complessiva erogata, e rendicontata alla Regione de gennaio 2017, è stata di € 27.000,00, un altro piccolo tassello a beneficio dell'intera comunità.

Nel corso dell'anno, inoltre, è stata accertata una minore spesa da parte di uno degli enti richiedenti il contributo, per cui, con Provvedimento direttoriale n. 89 del 15.09.2017, sono stati distribuiti i fondi al

Comune di Borgo San Lorenzo per l'acquisto di un sollevatore per soggetti disabili da collocare nella piscina comunale (investimento invocato da tempo), ed al Comune di Vicchio per l'acquisto di un personal computer per il Centro Affidi zonale.

A dicembre 2017 è stato emesso un nuovo avviso da parte della Regione Toscana, recepito con Provvedimento n. 122 del 21.12.2017, al quale la S.d.S. ha aderito con la richiesta di contributo di € 14.184,00, oltre ad € 1.000,00 investiti dalla stessa S.d.S., per una spesa complessiva (compreso cofinanziamento) di € 28.400,00. Ne hanno beneficiato i 4 centri diurni della S.d.S. di Dicomano, Borgo San Lorenzo, Marradi e Sant'Agata. Il cofinanziamento è stato sostenuto dai gestori dei centri. La rendicontazione richiesta dalla Regione è stata effettuata ed inviata a gennaio 2018.

### **PROGETTO AUTONOMIA ABITATIVA PER ADOLESCENTI E GIOVANI ADULTI 'IL MALLO DI NOCE'**

Con Provvedimento del Direttore n. 7 del 19.01.2017, ha preso avvio il progetto sperimentale 'Il Mallo di Noce', di cui alla DGRT n. 84 del 16.02.2016. E' stato infatti approvato, da parte della Regione Toscana, un progetto presentato dalla S.d.S. ed elaborato dal Consorzio Co&So, il quale ha individuato un appartamento in Borgo San Lorenzo, all'interno del quale ospitare fino a n. 6 adolescenti o giovani adulti, per promuoverne l'autonomia abitativa. Titolare del progetto, per tutto il periodo sperimentale, è stata la Società della Salute. Attraverso la Convenzione di cui al Provvedimento sopra richiamato, il Consorzio Co&So ne ha garantito la gestione. Non erano previsti finanziamenti specifici, soltanto la corresponsione della retta mensile stabilita in € 57,00 ca. La S.d.S. ha inserito n. 2 minori, con piena soddisfazione del servizio reso.

Ultimata a marzo 2018 la fase sperimentale, la Coop Co&So, dopo aver effettuato le necessarie procedure di accreditamento, ha richiesto alla S.d.S. il convenzionamento del servizio, avvenuto con l'approvazione del provvedimento n. 61/06.06.2018, avente validità fino al 31.12.2019. Tale struttura si affianca quindi a Il Mandorlo, gestita dalla Coop Arca, comunità educativa sita in Vicchio per minori dagli otto ai 18 anni, dove è presente anche un centro diurno e con riserva di un posto di pronta accoglienza, con la quale è vigente una Convenzione approvata con delibera Assemblea n. 24/20.12.2017. Nel 2018 sono stati 15 i minori che sono stati inseriti nelle strutture in questione.

### **PROGETTO INSERIMENTI LAVORATIVI COMUNE DI DICOMANO**

Nell'ambito del progetto della S.d.S. che prevede Inserimenti socio-lavorativi per utenti in carico ai servizi sociali, è stata recepita la proposta del Comune di Dicomano di inserire nella programmazione S.d.S. un progetto specifico con fondi comunali destinati allo stesso scopo (€ 51.500,00). La S.d.S. ha aderito al progetto con Provvedimento del Direttore n. 94 del 27.09.2017, e sono stati avviati gli inserimenti (previsti fino a n. 20, dai n. 3 ai n. 6 mesi, per un importo mensile massimo di € 500,00). Sono stati reclutati, con provvedimenti n. 96/29.09.2017, n. 106/31.10.2017, n. 115/24.11.2017 e n. 41/22.03.2018, n. 20 utenti, per i quali sono stati investiti € 42.850,00, dei quali € 10.150,00 per il 2017 ed € 32.700,00 per il 2018. Si tratta di un punto di partenza per il quale sono state investite risorse pubbliche, che ha comunque integrato un tipo di richiesta proveniente in gran parte da forme di disagio, e che la Giunta Esecutiva ha auspicato possa estendersi all'intero territorio.

### **ATTIVITA' FISICA ADATTATA (AFA)**

#### **Progetto coordinato dalla S.d.S. e gestito da provider privati**

L'AFA è un programma di attività motoria ludico ricreativa previsto dalla Regione Toscana tra le azioni di sanità d'iniziativa per il contrasto alle malattie croniche, ed è stato inserito nel Piano Integrato di Salute di questa S.d.S., e confermato con il POA relativo all'anno 2018. Si tratta di una iniziativa per la promozione di corretti stili di vita, considerati fondamentali all'interno della più ampia attività di prevenzione. Nel 2018 l'attività è proseguita con successo, fino a coinvolgere quasi l'intero territorio

della zona ad eccezione del comune di Palazzuolo sul Senio. Ma il 2018 ha visto l'entrata in vigore della nuova normativa regionale in tema di AFA che, con la Deliberazione GRT n. 903 del 07 agosto, è tornata ad aggiornare gli indirizzi organizzativi per le azioni a sostegno dell'invecchiamento attivo della popolazione della Toscana. A seguito di tale delibera la USL Toscana Centro ha approvato il nuovo regolamento, adottato poi dalle SdS, che lo hanno reso operativo. La SdS Mugello già dalla fine del 2018 (Delibera Giunta Esecutiva n. 14/31.10.2018) ha preso atto del nuovo Regolamento, iniziata la procedura per il rinnovo degli atti autorizzatori in capo ai provider e rinominati gli organi di governo locali in tema di AFA (Coordinamento e Nucleo Operativo). Il numero di erogatori di questa attività per il 2018 è aumentato da 12 a 13, il numero dei corsi da 29 a 36 di cui 35 AFA A e 1 AFA B con incremento del numero di partecipanti da 424 a 548. La copertura territoriale si è mantenuta al 87,5 % dell'intera Zona S.d.S. Come ogni anno si è partecipato, anche se indirettamente, all'AFA DAY, manifestazione che comprende l'intera Asl di cui il Mugello fa parte, con iniziative tese a pubblicizzare questo tipo di attività che la Regione – insieme alle zone – mira a considerare fondamentale per la prevenzione.

### **ALTRI PROGETTI IN GESTAZIONE FINANZIATI DA FONDI FSE E REGIONALI**

#### **➤ PROGETTO OLTRE-PROSECUZIONE**

Con DGRT n. 1108/08.10.2018 è stato approvato un Accordo di collaborazione fra RT, UCMC e S.d.S. Mugello per lo sviluppo del sistema territoriale di interventi e servizi per la cura e il sostegno alle vittime de Il Forteto, per la prosecuzione del progetto OLTRE, già esistente da qualche anno ed avente la stessa finalità. L'Accordo è stato firmato il 12.10.2018.

Con Provvedimento Direttore S.d.S. Mugello n. 128/30.11.2018 è stato approvato un avviso per la presentazione di manifestazioni di interesse per la coprogettazione e gestione in partnership di interventi e servizi per la costituzione di un sistema territoriale per la cura e il sostegno alle vittime de Il Forteto.

Decorsa la scadenza prevista, del 17.12.2018, si è svolta nell'anno successivo la procedura di selezione e la definizione dei rapporti fra i partner per l'avvio effettivo delle attività.

Il progetto è finanziato dalla Regione Toscana con euro 100.000,00 (DD n. 16712 del 17/10/2018).

#### **➤ PROGETTO COMU, CRESCITA OCCUPAZIONE MUGELLO**

In risposta all'Avviso di cui al DDRT n. 3041 del 26.02.2018, concernente servizi di accompagnamento al lavoro per persone svantaggiate, la S.d.S. ha emesso un avviso di istruttoria pubblica, con provvedimento n. 47 del 30.03.2018, per la presentazione di manifestazioni di interesse relative alla coprogettazione dei suddetti interventi. Dopo la scadenza del 20 aprile 2018, con provvedimento n. 52 del 27.04.2018 è stato preso atto della graduatoria delle candidature presentate e conseguente ammissione dei primi sette soggetti, con i quali, in data 13.12.2018 è stata stipulata ATS a rogito notaio Carresi. Dopo la stipula di Convenzione con la Regione Toscana, avvenuta il 21.12.2018, le attività hanno preso avvio con incontri di partenariato che, nel corso del 2019 si sono sviluppate con la redazione di un avviso pubblico ed il reperimento dei soggetti aventi diritto. Un progetto che, dopo la conclusione di ALI, del quale abbiamo già parlato sopra, si configura come ulteriore sostegno nell'ambito della fragilità, integrandosi con i servizi di inserimenti lavorativi già a regime.

Il progetto è finanziato dalla Regione Toscana con euro 133.711,00 (DD n. 18284 del 05/11/2018).

#### **➤ PROGETTO GAP, AZIONI DI COMUNITA' PER IL CONTRASTO AL GIOCO D'AZZARDO**

Il 31.01.2017 la S.d.S. Mugello inviava alla Regione un progetto da inserire nel Piano regionale di contrasto contro il Gioco d'Azzardo. Lo stesso veniva approvato ed inserito nel Piano anzidetto, con DGRT n. 755/2017. La stessa DGRT veniva poi modificata con analogo atto n. 771 del 09.07.2018, confermando l'approvazione dei vari progetti, poi finanziati con DD RT n. 13442 del

13.08.2018 (al Mugello l'importo di 17.088,54) . La Giunta S.d.S. ha preso atto dello stesso nel 2019 ed è in questo anno che le azioni si sono svolte. Si tratta di un progetto di grande importanza per affrontare un problema così grave come sta diventando, anche nella nostra comunità, la dipendenza da Gioco d'Azzardo.

### **Altri Progetti del Piano Operativo Annuale**

#### **PROGETTO 'MAISON D'ACCUEIL' (APPARTAMENTO PER CODICE ROSA)**

Il suddetto progetto ha preso avvio nella seconda metà del 2017, ed è strettamente legato alle azioni di cui ai due progetti che lo precedono nel presente elenco.

La sollecitazione di dotarsi di una struttura accreditata che avesse posti disponibili per donne, sole o con figli, vittime di violenza ed inquadrabili nella tipologia definita 'Codice Rosa', è arrivata da tempo da parte dei Servizi Sociali. Molti i casi annuali inquadrabili in tale fattispecie, per i quali è prevista una permanenza fuori casa – a seguito di dimissioni ospedaliere o valutazione delle Forze dell'Ordine – di 72 ore. L'intera Azienda Sanitaria della quale la nostra zona è parte è andata dotandosi di strumenti per contrastare il problema ed accogliere i soggetti con bisogno. La S.d.S., grazie alla già avviata collaborazione con l'Associazione Nosotras per il progetto 'Extra Moenia', da tempo inserito nei Piani di Zona, ha avviato una Convenzione con la stessa, per la riserva di n. 2 posti in appartamento, destinati a donne sole o con figli, per una breve permanenza prima dell'invio in strutture idonee o altro tipo di destinazione valutato dai servizi. La Convenzione, approvata in un primo tempo con Provvedimento del Direttore n. 79 del 25.07.2017, è stata rinnovata per il 2018 con Provvedimento del Direttore n. 33 del 07.03.2018 ed ha previsto un impegno economico di € 15.000,00, dando piena risposta alle esigenze del territorio, interfacciandosi costantemente con i Servizi Sociali.

#### **LABORATORIO SPAZIO**

Si tratta di un progetto seguito dalla Salute Mentale Adulti della Zona-Distretto. La Cooperativa Archimede ha in carico soggetti inseriti dal servizio stesso, che eseguono lavori di produzione forniti dalla "Drogheria & Alimentari S.p.a" di Scarperia e San Piero. L'esito è positivo in quanto il saper fare si integra in modo favorevole alle relative terapie. Il servizio è seguito passo passo dal personale UFSMA. L'importo riconosciuto dalla S.d.S. quale compartecipazione allo stesso è stata di € 20.000,00.

**N.B.:** Il 2018 è stato l'anno nel quale, con deliberazione della Giunta Esecutiva n. 04 del 14.03.2018, è stata eseguita una ricognizione dei progetti proposti da associazioni del III settore inseriti nel POA ed una selezione degli stessi, in base alla quale sono risultati inseriti per l'intera annualità quelli di seguito elencati:

#### **PROGETTO "EXTRA MOENIA"**

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

Il progetto è gestito da un'associazione del terzo settore, ed è inserito da diversi anni nel Piano di Zona, con buoni risultati a livello di gestione e integrazione di risorse. L'Associazione Nosotras di Firenze ha provveduto, su individuazione e segnalazione del Servizio sociale professionale, a monitorare il percorso di integrazione ed autonomia destinato prevalentemente a donne immigrate, attraverso corsi lingua italiana, eventuale orientamento e formazione professionale, inserimento lavorativo in collaborazione con i centri per l'impiego e le agenzie pubbliche e private del territorio, inserimento scolastico dei minori, consulenza psico-sociale e legale ecc.

Numero utenti complessivi seguiti nel 2018: n. 8 provenienti dai vari Comuni del Mugello e di diversa nazionalità.

Sono punti di forza la metodologia multi linguistica e multiculturale, l'approccio di genere da donna a donna, l'approccio integrato pubblico-privato sociale, la personalizzazione dell'intervento attraverso progetti individualizzati e la rete informale delle comunità immigrate a sostegno delle donne. Le criticità, ad esempio, derivano dalle molte segnalazioni di sfratti e la relativa carenza di risorse sul territorio. Il rimborso spese riconosciuto è stato di € 2.400,00.

### **SPORTELLI DI ASCOLTO CONTRO LA VIOLENZA DI GENERE**

Il progetto è gestito da un'associazione del terzo settore, Artemisia, ed è inserito da diversi anni nel Piano di Zona, con buoni risultati a livello di gestione e integrazione di risorse. L'Associazione ha ormai esperienza pluriennale in difesa delle donne vittime di violenza. Fisicamente lo stesso è ubicato in locali messi a disposizione dal Comune di Borgo San Lorenzo, ma è a servizio di tutto il Mugello ed in particolare per invii da parte dei servizi sociali. E' attivo dal 2008, e da allora sono state ricevute n. 318 richieste di aiuto di donne residenti nella zona, con una media di circa 32 nuove richieste l'anno. Il progetto risponde pienamente ad un bisogno purtroppo sempre più emergente nel territorio. Il rimborso spese riconosciuto è stato di € 5.000,00.

### **OPERATORE TERRITORIALE**

Il progetto è seguito dall'Associazione Insieme Onlus di Borgo San Lorenzo. Questa figura opera sul territorio dal 2004 e da 5 anni circa è a sistema fra le attività della S.d.S. Mugello. Gli operatori del progetto svolgono un'azione di integrazione e sostegno all'interno della comunità territoriale, sia per le persone provenienti da percorsi di recupero terapeutico-riabilitativo relativamente alle dipendenze, sia per le situazioni di povertà ed emarginazione, spesso legate ad altre problematiche (immigrati, alcolisti, senza fissa dimora, psichiatrici ...). Viene svolta un'azione di "pronto intervento sociale", in sinergia con il SIM della S.d.S. Mugello, ed il Ser.D. Gli operatori che svolgono questo servizio sono educatori professionali, 1 per il basso Mugello e 2 per l'alto Mugello (operatori della cooperativa Comes). Le azioni svolte dall'Operatore Territoriale per il 2018 sono state:

- facilitazione e sostegno nell'accesso ai servizi del territorio
- sostegno educativo, accompagnamento e monitoraggio delle persone con percorsi precedenti già avviati
- recupero dei rapporti con i familiari.

In totale sono state seguite n. 13 persone nell'alto Mugello (n. 7 maschi e n. 6 femmine) e n. 6 persone nel basso Mugello (n. 4 maschi e n. 2 femmine). Il rimborso spese corrisposto è stato di € 15.000,00

### **AGENZIA CASA**

Il progetto è gestito dall'Associazione Progetto Accoglienza di Borgo San Lorenzo, e prevede il sostegno di soggetti in difficoltà abitativa, attraverso ricerca di alloggi sul mercato privato, mediazione tra utente e agenzia o privato, concessione prestiti per cauzioni e prime mensilità. Nel 2018 sono stati coinvolti n. 11 soggetti del Mugello, tutti seguiti dai Servizi Sociali. Il progetto rappresenta un sostegno importante per persone che si trovano in contingenze particolari, e che senza un aiuto non avrebbero la possibilità di accedere a soluzioni abitative o non sarebbero in grado di mantenere contratti già in essere. Lo stesso mira a far diventare attori attivi della propria rinascita i beneficiari concedendo sostegno e piccoli prestiti invece di soldi a fondo perduto. L'importo riconosciuto a titolo di rimborso spese è stato di € 9.600,00.

### **SPORTELLI RIVOLTI A CITTADINI STRANIERI**

E' proseguito anche nel 2018 il rapporto convenzionale con l'Associazione Onlus Altro Diritto, all'interno del progetto ResiSto, che ha garantito il mantenimento delle aperture degli sportelli rivolti ai

cittadini immigrati situati presso i Comuni di Vicchio (1 operatore, 1 volta ogni 2 settimane per 3 ore a turno), Dicomano (1 operatore, 3 volte al mese, per 3 ore a turno) e Scarperia e San Piero (1 operatore, 1 volta ogni 2 settimane per 3 ore a turno). Nel periodo 01 gennaio – 31 dicembre 2018 gli utenti che hanno usufruito del servizio di consulenza sulla legislazione in materia di immigrazione sono 386, provenienti da tutto il Mugello, dato molto vicino a quello dell'anno passato. Lo sportello è gestito in modo altamente professionale e continua a rivestire la risposta ad un bisogno:

- Comune di Dicomano: n. 144 utenti (49 maschi e 95 femmine)
- Comune di Scarperia e San Piero: n. 102 utenti (51 maschi e 51 femmine)
- Comune di Vicchio: n. 140 utenti (63 maschi e 77 femmine)

Il totale corrisposto a titolo di rimborso spese è stato di € 6.000,00

## ART. 1

Il progetto è stato inserito nel P.OA. 2018, pur senza finanziamento. Destinatari del progetto sono soggetti svantaggiati, migranti e rifugiati politici, studenti a rischio di abbandono e giovani NEET.

Le attività, gestite dalla coop ConVoi, hanno avuto inizio dal 2015, all'interno di un capannone posto nel territorio di Scarperia e San Piero, dove vengono intercettate commesse di lavoro gestibili dalle persone inserite, con il coordinamento di tutor e educatori, parti essenziali del progetto. Alcuni percorsi iniziati l'anno precedente hanno avuto esito positivo, passando da inserimento a tirocinio, altri soggetti sono stati assunti in ditte esterne ed altri ancora si sono conclusi.

Il 2017 è stato l'anno dell'abbandono della commessa per il montaggio dei componenti per auto. Il rapporto con l'azienda è gradualmente diminuito fino ad interrompersi completamente, e nel 2018 si è ripartiti con maggiori certezze e clienti più affidabili.

Gli inserimenti lavorativi attivati dalla S.d.S., alla fine del 2018, erano n 6 (di cui uno al Laboratorio "altre mani" di Sesto Fiorentino e gli altri cinque al Laboratorio di Scarperia e San Piero) .

## IPPOTERAPIA

Il progetto ha riscontrato partecipazione sia da parte dei ragazzi coinvolti che dei loro genitori. I minori coinvolti nell'anno 2018, nel periodo marzo-luglio sono stati n. 6, i quali hanno eseguito n. 10 lezioni ciascuno, partecipando con entusiasmo e fluidità e raggiungendo così risultati significativi, con miglioramento delle capacità motorie e di coordinazione. Tutto questo grazie alle sinergie fra l'Associazione che lo gestisce, Pianeta Elisa Onlus, ed il servizio sociale e della UFSMIA. Il rimborso spese è stato pari ad € 3.200,00.

## INDACO: TEATRO CON L'ALTRO

Durante l'anno 2018 il progetto INDACO ha sperimentato concretamente percorsi d'integrazione tra "normalità e disabilità" attraverso l'attivazione di laboratori teatrali e di animazione espressiva a cui entrambe le realtà hanno partecipato con pari diritti ed opportunità.

Il gruppo ha iniziato a lavorare alla stesura del nuovo spettacolo che avrà come argomento principale i fatti storici avvenuti nel 1529-1530 a Vicchio. E' la storia del territorio del Mugello, non solo di un paese, sul quale hanno svolto un importante lavoro di formazione e ricerca storica. A tutto ciò hanno partecipato ai laboratori teatrali e di animazione espressiva sia persone cosiddette "normodotate" che soggetti portatori di disabilità fisica, psichica, sociale.

Nel 2018 il progetto ha coinvolto 28 persone disabili provenienti dai Comuni del Mugello (oltre a 40 tra educatori e volontari), i quali hanno realizzato una commedia rappresentata nelle Scuole ed in molti altri teatri della zona e fuori zona.

Il progetto è gestito dall'Associazione Genitori Mugello Alto Mugello contro l'emarginazione e per il corrente anno sono stati corrisposti, a titolo di rimborso spese, € 5.000,00.

## PSICOMOTRICITA'

Il progetto attivato dall'Associazione Il Delphino, che da alcuni anni gestisce la ludoteca attigua all'Istituto Comprensivo di Scarperia e San Piero a Sieve, accogliendo bambini e ragazzi normodotati e non, riguarda la psicomotricità funzionale anche nei vari istituti scolastici.

Sono stati coinvolti n. 436 utenti, suddivisi in n. 18 classi e la ludoteca.

I punti di forza del progetto è senz'altro la funzione di prevenzione che esso riveste intervenendo con azioni positive mirate al riconoscimento precoce delle emozioni fin dall'infanzia. Le criticità sono riscontrabili nelle poche risorse umane reperibili fra i volontari, e la carenza di certezze definitive sull'utilizzo della struttura adesso a disposizione. L'importo corrisposto a titolo di rimborso spese è stato di € 3.200,00.

## **DALLO SCONTRO ALL'INCONTRO**

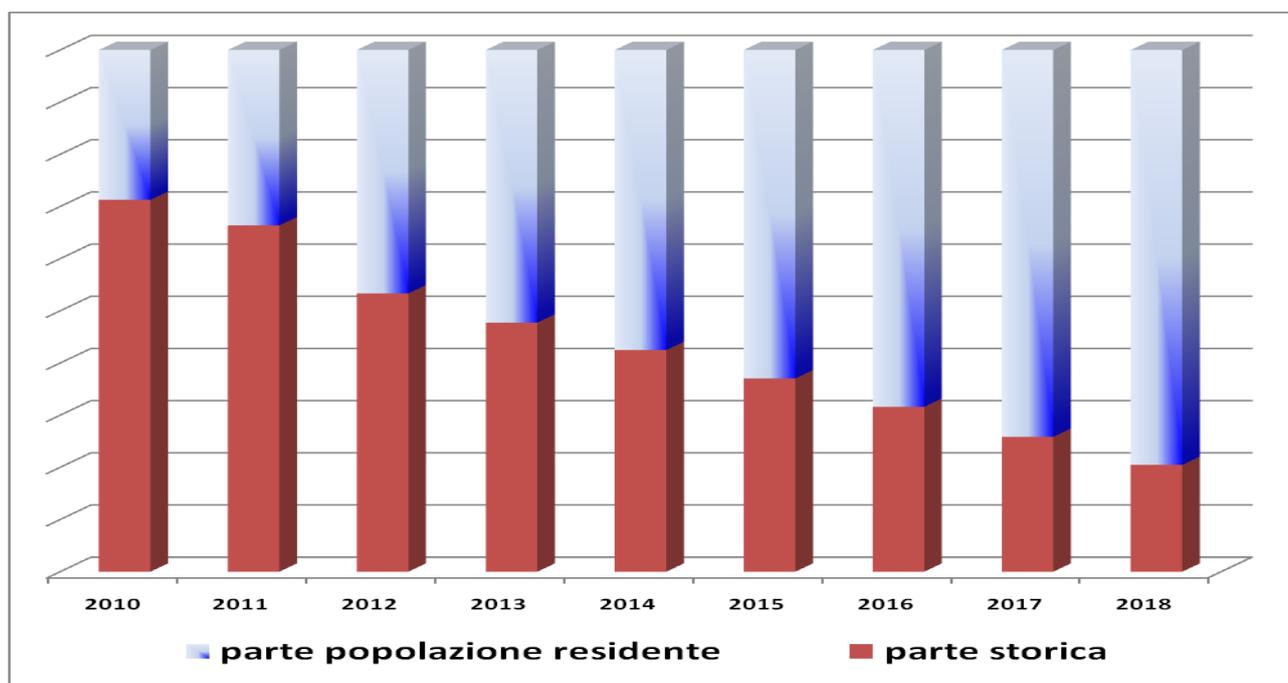
Si tratta di uno sportello di Mediazione Familiare attivo dal 2013 presso il Distretto Socio-Sanitario di San Piero a Sieve, a servizio della popolazione del Mugello. Dal 2015 l'attività si è svolta, con cadenza settimanale, con costante incremento dei bisogni. L'utenza proviene da tutti i Comuni della zona, e spesso gli invii avvengono da parte dei servizi sociali (coppie in fase di separazione con decreto del giudice). Nel 2018 hanno avuto accesso allo sportello circa 20 persone, di cui la maggioranza femmine. Avvengono riunioni annuali con i servizi sociali di zona, che curano l'invio dei soggetti. Il servizio è svolto gratuitamente da Mediatrici Familiari.

---

## CONFERIMENTI COMUNALI

Un'ultima riflessione: in questi anni riprendendo quanto rappresentato nel bilancio di previsione si sottolinea l'avvenuto rispetto dell'impegno assunto nella convenzione della S.d.S. Mugello, di realizzare un processo teso a raggiungere, in ordine ai conferimenti comunali, una **quota capitaria sociale omogenea per tutti i Comuni**. Nella tabella che segue si sottolinea come la composizione della quota capitaria (quale importo risultante dividendo il totale dei conferimenti dei Comuni consorziati per il numero dei residenti nella Zona Mugello) sia variata nel corso degli anni riducendo la percentuale calcolata sulla spesa storica dal 71% del 2010 al 20% del 2018 (in previsione al 15% nel 2019) a favore di quella calcolata sul numero dei residenti, **umentata invece dal 29% del 2010 al 80% del 2018** (in previsione 85% nel 2019).

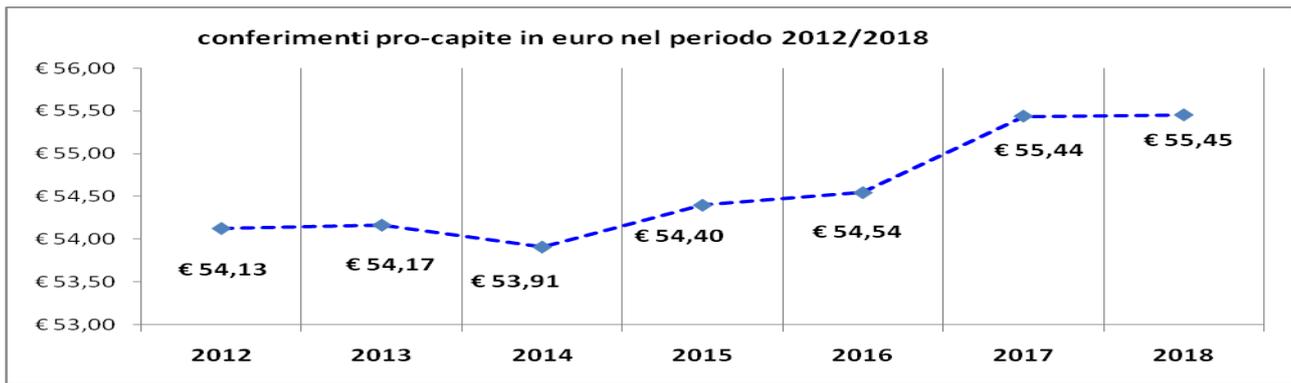
| spesa                       | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|-----------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| parte storica               | 71%  | 66%  | 53%  | 48%  | 42%  | 37%  | 32%  | 26%  | 20%  |
| parte popolazione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



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

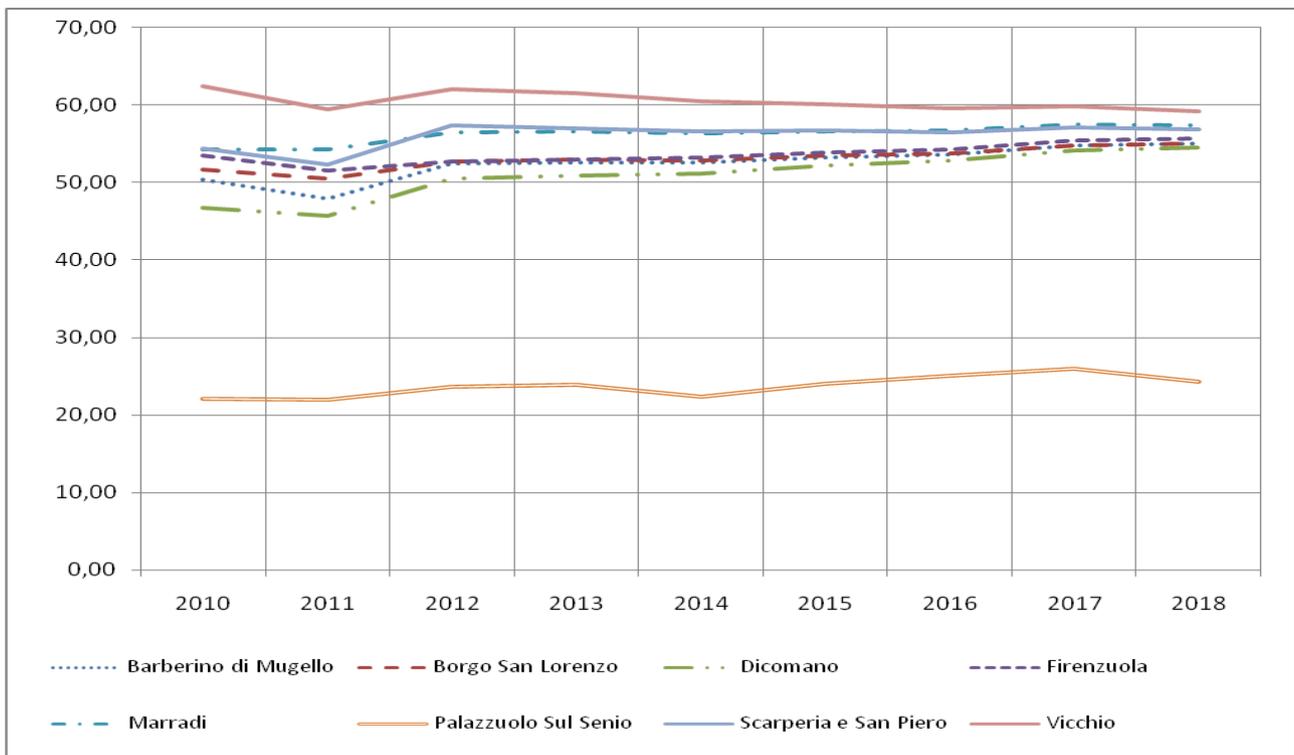
### conferimenti comunali pro-capite in euro nel quinquennio 2014/2018 per Comune

| spesa                                     | 2010    | 2011    | 2012    | 2013    | 2014    | 2015    | 2016    | 2017    | 2018    |
|---|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| parte storica                             | € 37,47 | € 33,75 | € 28,88 | € 25,87 | € 22,91 | € 20,15 | € 17,24 | € 14,34 | € 11,35 |
| parte popolazione residente               | € 15,10 | € 17,10 | € 25,25 | € 28,30 | € 31,00 | € 34,25 | € 37,30 | € 41,10 | € 44,10 |
| totale importo medio annuale per abitante | € 52,57 | € 50,85 | € 54,13 | € 54,17 | € 53,91 | € 54,40 | € 54,54 | € 55,44 | € 55,45 |



| Comune                | 2014         | 2015         | 2016         | 2017         | 2018         |
|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Barberino di Mugello  | 52,47        | 53,22        | 53,57        | 54,68        | 54,99        |
| Borgo San Lorenzo     | 52,76        | 53,45        | 53,72        | 54,78        | 55,00        |
| Dicomano              | 51,20        | 52,17        | 52,89        | 54,22        | 54,57        |
| Firenzuola            | 53,14        | 53,81        | 54,18        | 55,34        | 55,65        |
| Marradi               | 56,36        | 56,65        | 56,77        | 57,51        | 57,38        |
| Palazzuolo Sul Senio  | 22,40        | 24,11        | 25,16        | 26,02        | 24,29        |
| Scarperia e San Piero | 56,52        | 56,64        | 56,47        | 57,00        | 56,82        |
| Vicchio               | 60,42        | 60,02        | 59,50        | 59,86        | 59,15        |
| <b>Media</b>          | <b>53,91</b> | <b>54,40</b> | <b>54,54</b> | <b>55,44</b> | <b>55,45</b> |

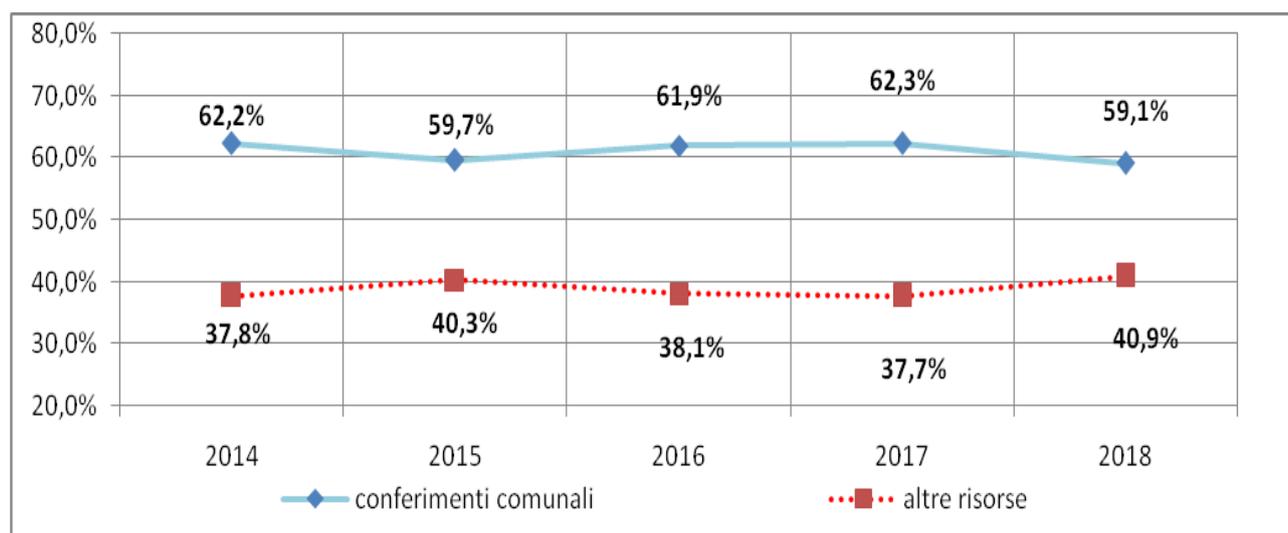
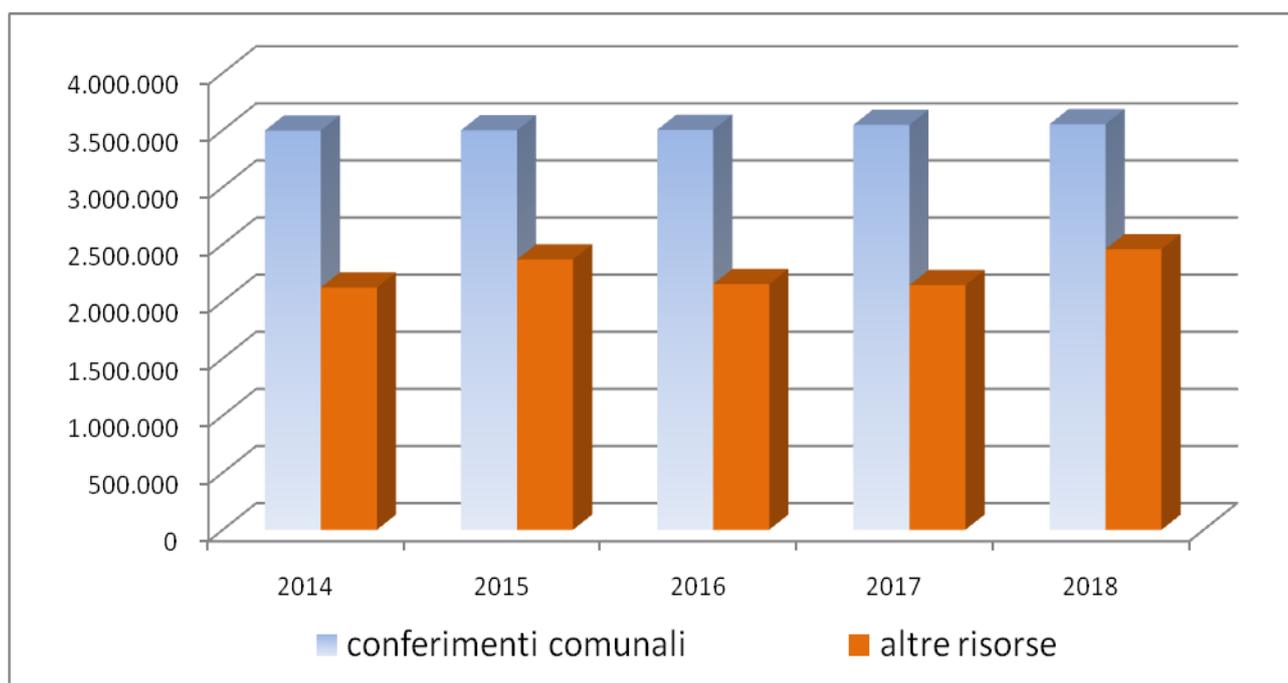
**andamento conferimenti comunali 2010/2018**



**rapporto tra costo complessivo, conferimenti comunali e altre risorse  
attività in gestione associata + alta integrazione + altri interventi**

*(tutti i costi della produzione dettagliati nei bilanci di esercizio al netto degli oneri per il personale/compensazione)*

| anno                  | 2014      | 2015      | 2016      | 2017      | 2018      |
|-----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| costo complessivo     | 5.616.581 | 5.863.562 | 5.652.691 | 5.685.310 | 6.007.423 |
| conferimenti comunali | 3.495.459 | 3.497.618 | 3.501.784 | 3.544.150 | 3.550.650 |
| altre risorse         | 2.121.122 | 2.365.944 | 2.150.907 | 2.141.160 | 2.456.773 |



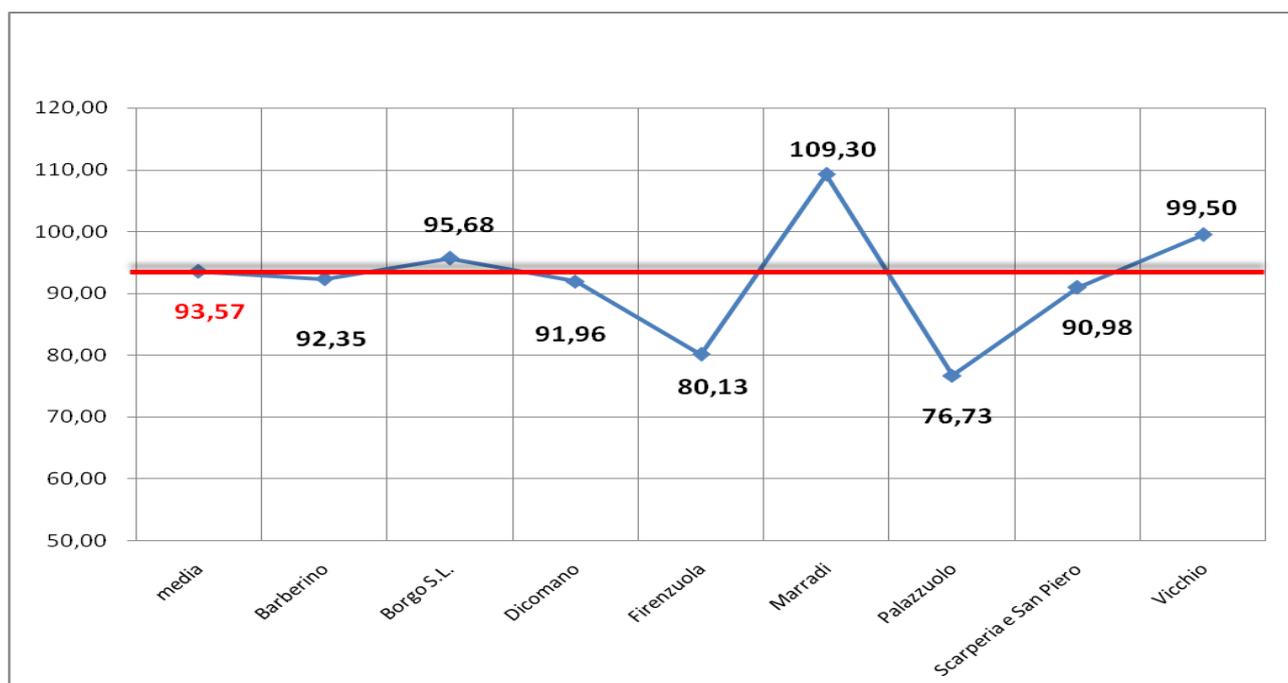
**costo 2018 sostenuto per residente rispetto alla media zonale  
attività in gestione associata + alta integrazione + altri interventi**  
( tutti i costi della produzione dettagliati nel bilancio di esercizio al netto degli oneri  
sostenuti per il personale/compensazione e per l'Unione Comuni Valdarno)

Il quadro complessivo delle risorse utilizzate nell'esercizio 2018 per le varie attività (al netto del costo del personale/compensazione e per l'Unione Comuni Valdarno) risulta quindi essere:

- € 4.319.252 ATTIVITA' GESTITE IN FORMA ASSOCIATA
  - € 1.672.314 ALTA INTEGRAZIONE / ALTRE ATTIVITA' SOCIO-ASSISTENZIALI
- per un totale di **€ 5.991.566**

**La media per cittadino residente è pari ad € 93,57**, con la seguente incidenza per Comune:

| Comune         | media        | BAR   | BSL   | DIC   | FIR   | MAR    | PAL   | SCA   | VIC   |
|----------------|--------------|-------|-------|-------|-------|--------|-------|-------|-------|
| euro/residente | <b>93,57</b> | 92,35 | 95,68 | 91,96 | 80,13 | 109,30 | 76,73 | 90,98 | 99,50 |



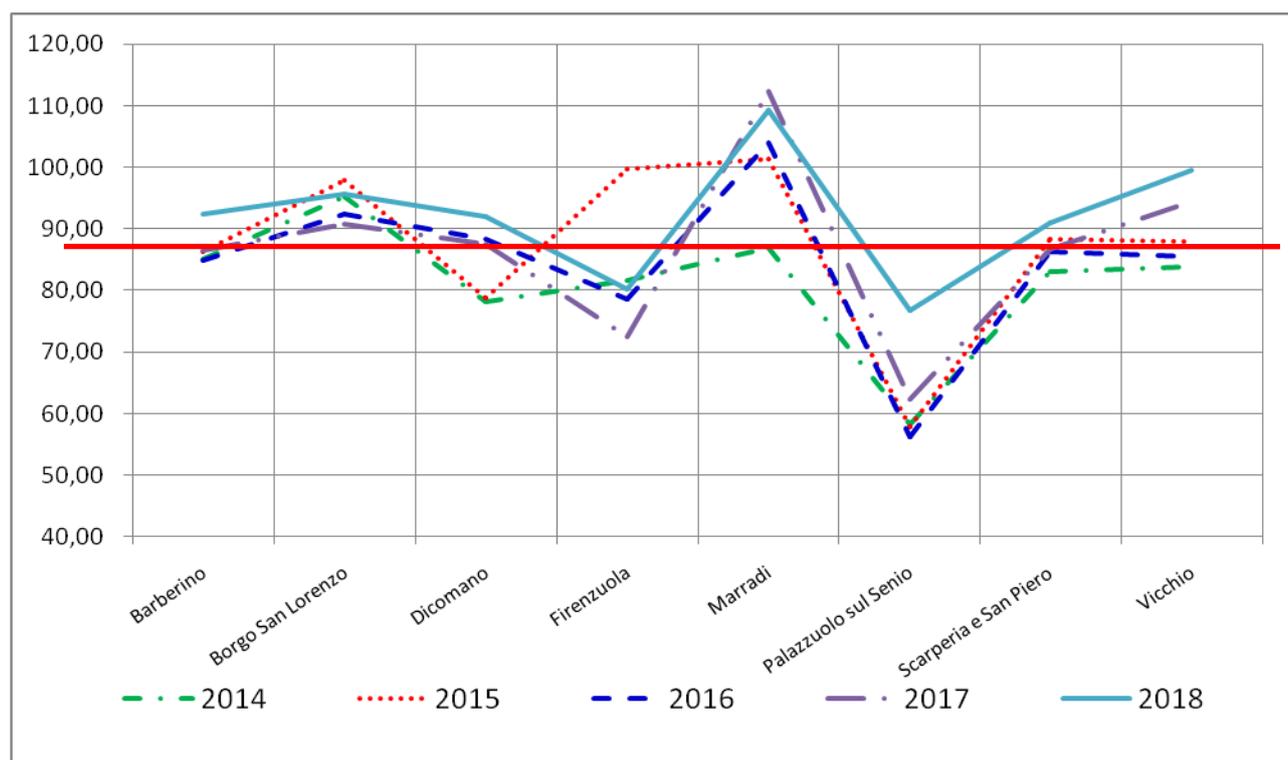
Quanto sopra, grazie anche all'attenta gestione della contabilità analitica, ci permette di rappresentare non solo un interessante risultato disaggregato dei risultati raggiunti nel 2018, ma soprattutto come la Società della Salute del Mugello si sia "attrezzata" per garantire una risposta a tutti i cittadini del suo territorio partendo dalla rilevazione del bisogno dell'utenza per calibrare le attività su esigenze realmente sentite a prescindere dal Comune di appartenenza e integrando solidaristicamente, laddove necessario, i singoli conferimenti degli Enti soci.

Questo principio trova evidenza anche prendendo in esame un arco temporale significativo (il quinquennio 2014- 2018) come sotto evidenziato:

**Andamento nel quinquennio 2014/2018 del costo medio  
per utente per Comune di residenza**

| anno        | 2014  | 2015  | 2016  | 2017  | 2018  | <b>periodo<br/>2014/2018</b> |
|-------------|-------|-------|-------|-------|-------|------------------------------|
| costo medio | 86,23 | 90,80 | 87,67 | 88,69 | 93,57 | <b>89,38</b>                 |

|      | Barberino di Mugello | Borgo San Lorenzo | Dicomano | Firenze | Marradi | Palazzuolo sul Senio | Scarperia e San Piero | Vicchio |
|------|----------------------|-------------------|----------|---------|---------|----------------------|-----------------------|---------|
| 2014 | 85,14                | 95,31             | 78,28    | 81,72   | 87,03   | 58,20                | 83,17                 | 83,87   |
| 2015 | 86,37                | 97,90             | 78,76    | 99,78   | 101,34  | 57,91                | 88,44                 | 88,04   |
| 2016 | 84,99                | 92,45             | 88,42    | 78,63   | 104,01  | 56,19                | 86,31                 | 85,54   |
| 2017 | 86,62                | 90,79             | 87,49    | 72,47   | 112,28  | 62,29                | 86,84                 | 94,46   |
| 2018 | 92,35                | 95,68             | 91,96    | 80,13   | 109,30  | 76,73                | 90,98                 | 99,50   |



Il controllo della spesa effettuato è stato attuato attraverso la valorizzazione dell'appropriatezza e dei possibili interventi più efficaci per tutti.

In sintesi la Società della Salute del Mugello ha fatto sistema ricercando l'indispensabile rapporto tra solidarietà e responsabilità favorendo il senso del fare rete non solo a parole cercando di contrastare i primati dei campanilismi che si traducono sempre in progettualità chiuse, ripiegate su se stesse.

Ciò come evidenziato senza incidere sul diritto alla differenza in un concetto più ampio di comunità ed identità anche culturale.

## DATI CONTABILI DELL'ESERCIZIO 2018

Passando invece in rassegna i **dati contabili dell'esercizio 2018**, si sottolinea che esso è stato chiuso in pareggio come previsto dallo Statuto e la sostanziale coerenza delle cifre iscritte nel bilancio di esercizio rispetto al preventivo (adottato con delibera dell'Assemblea numero 18 del 20/12/2017) ed al conto economico al 30/06/2018 (adottato con delibera dell'Assemblea numero 14 del 03/10/2018).

In relazione a quest'ultimo, dove erano già state puntualmente dettagliate le variazioni intervenute nel 1° semestre rispetto al bilancio di previsione, l'importo presunto del **valore della produzione** di euro 9.006.858,69 è risultato invece a consuntivo di **euro 9.864.840,42** quindi con un aumento complessivo di circa il 10% (vedi prospetto seguente):

| descrizione                              | conto economico<br>1° semestre 2018 | esercizio<br>2018   | differenza        | %          |
|--|-------------------------------------|---------------------|-------------------|------------|
| contributi da Regione Toscana            | 2.079.774,60                        | 2.522.515,07        | 442.740,47        | 21%        |
| contributi da Azienda USL Toscana Centro | 1.694.616,30                        | 1.635.919,40        | -58.696,90        | -3%        |
| contributi da Comuni                     | 4.425.632,97                        | 4.471.387,81        | 45.754,84         | 1%         |
| contributi da Altri                      | 675.222,82                          | 1.058.812,10        | 383.589,28        | 57%        |
| Proventi e ricavi diversi                | 1.611,00                            | 18,61               | -1.592,39         | -99%       |
| Concorsi, recuperi, rimborsi             | 0,00                                | 24.149,07           | 24.149,07         | -          |
| Compartecipazione utenti                 | 130.000,00                          | 152.038,36          | 22.038,36         | 17%        |
| <b>Totale</b>                            | <b>9.006.857,69</b>                 | <b>9.864.840,42</b> | <b>857.982,73</b> | <b>10%</b> |

Preso atto dell'importo dei **risconti passivi** determinati con il precedente bilancio di esercizio dell'anno 2017 adottato con deliberazione S.d.S. Mugello n. 5 del 27/06/2018 in euro 2.049.361,61 (al netto della riduzione di € 3.972,40 - progetto inserimenti Dicomano) di cui:

- euro 1.583.614,79 dalla Regione Toscana
- euro 60.621,33 dai Comuni consorziati
- euro 9.000,00 dall'Azienda USL Toscana Centro
- euro 81.616,55 dall'Unione Montana Comuni Mugello
- euro 234.361,07 dall'INPS ex INPDAP
- euro 78.536,97 da altro Enti pubblici
- euro 1.610,90 da privati

Considerati gli altri **contributi assegnati in c/esercizio**:

### da Regione Toscana (euro 938.900,28):

- 33.991,94 assegnazione FRAS 2018 (DD RT 16779/2018)
- 313.503,94 assegnazione FNPS 2018 (DD RT 11144/2018 + GRT 635/2019)
- 65.648,05 per il fondo interistituzionale (DD RT 16779/2018)
- 13.200,00 per progetti vita indipendente ministeriale (DD RT 4099/2018)
- 14.184,00 per investimenti settore sociale (DD RT 17569/2017)
- 25.702,81 per progetto A.D.A. (DD RT 17815/2017)

- 212.508,00 per progetto P.A.S.S.I. (DD RT 11890/2017)
- 100.000,00 prevenzione forme di violenza (DD RT 16712/2018)
- 143.073,00 AVEC MU - continuità assistenziale (DD RT 12511/2017)
- 17.088,54 progetto GAP - prevenzione gioco d'azzardo (DD RT 13442/2018)

**da Azienda USL Toscana Centro (euro 1.626.919,40) :**

- 195.964,30 per il progetto sulla Vita Indipendente (GRT 1369/2017)
- 886.673,00 per il fondo non autosufficienza (GRT 1369/2017)
- 52.000,00 quota parte costi generali di funzionamento;
- 492.282,10 per il supporto di cui:
  - o 33.591,10 personale oneroso;
  - o 458.691,00 personale valorizzato a compensazione;

**da Comuni (euro 4.410.766,48):**

- 3.550.650,00 attività materie delegate e quota parte costi generali di funzionamento;
- 291.265,00 personale oneroso;
- 437.480,00 personale valorizzato a compensazione;
- 82.648,81 progetti aggiuntivi Comuni soci;
- 15.512,97 da Firenze progetto "la rete di Nicoletta" (DD RT 16686/2017)
- 33.209,70 da Torino per attività nei confronti di loro minore;

**da altri (euro 664.297,51):**

- 87.496,45 dall'UMCM per contributi assistenza scolastica disabili;
- 74.000,00 dall'UMCM per riduzione liste di attesa;
- 15.858,70 dall'Unione Comuni Valdarno per utente che frequenta il CUS di BSL;
- 3.688,26 dalla S.d.S. Pisana per attività nei confronti di loro minori;
- 47.280,07 dalla S.d.S. Nord-Ovest per progetto FSE-ALI;
- 155.600,00 da INPS ex INPDAP per il progetto Home Care Premium;
- 87.362,40 dal Ministero del lavoro e delle politiche sociali per il progetto FSE-SIA;
- 173.301,63 dal Ministero del lavoro e delle politiche sociali per il "fondo povertà";
- 19.710,00 dal Ministero dell'Interno (Prefettura di Firenze) per rimborso presenze di MSNA;

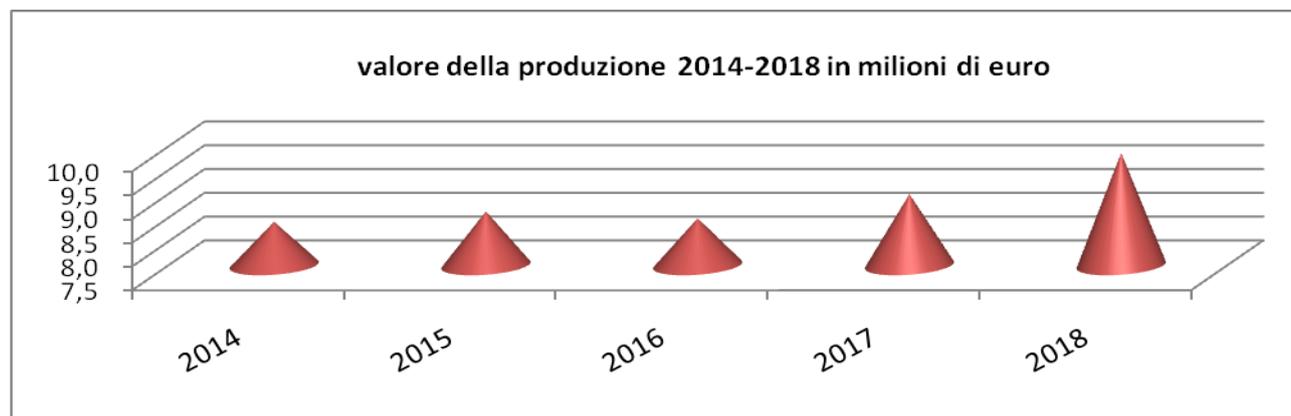
Inoltre sono stati recuperati euro 22.519,17 di cui:

- € 9.514,74 per indennità di accompagnamento ricevuta da assistiti dopo l'ingresso in RSA;
- € 12.523,46 per indebito percepito (provvedimenti S.d.S. n. 35/2018 e 54/2018);
- € 480,97 per altri recuperi

e sterilizzate donazioni per € 19,00.

I contributi degli utenti per la compartecipazione alle attività sono risultati pari ad euro 152.038,36.

Si sono verificati infine altri abbuoni attivi di euro 18,61 per un **totale complessivo del valore della produzione pari ad 9.864.840,42** e quindi un **incremento del 10 %** su quanto precedentemente preventivato.



Sul fronte dei **costi della produzione**, richiamata anche la delibera dell'Assemblea n. 5 del 27/03/2019 "Approvazione del rendiconto della gestione associata servizi sociali esercizio anno 2018 e relativi oneri a carico dei Comuni consorziati", si è determinato il seguente andamento:

- A)** euro 4.274,09 per acquisto di beni di consumo ordinario di cui:
  - o euro 2.533,89 (rendiconto del. Assemblea n. 5/2018)
- B)** euro 6.918.823,19 per acquisto di prestazioni e servizi di cui:
  - o euro 4.210.179,39 (rendiconto del. Assemblea n. 5/2018)
  - o euro 770.706,14 (fondo non autosufficienza >65 anni)
- C)** euro 3.040,00 per manutenzioni e riparazioni di cui:
  - o euro 1.937,82 (rendiconto del. Assemblea n. 5/2018)
- D)** euro 61.386,16 per godimento beni di terzi di cui:
  - o euro 46.636,31 (rendiconto del. Assemblea n. 5/2018)
- E)** euro 26.987,47 per costi personale (oneri sociali del Direttore a carico S.d.S.)
- F)** euro 176.965,88 per oneri diversi di gestione di cui:
  - o euro 58.765,40 (rendiconto del. Assemblea n. 5/2018)
- G)** euro 4.645,87 per ammortamenti di cui:
  - o euro 2.961,47 (rendiconto del. Assemblea n. 5/2018)
- H)** euro 18.974,06 per incremento fondo svalutazione crediti di cui:
  - o euro 12.094,87 (rendiconto del. Assemblea n. 5/2018)

per un **totale complessivo pari ad euro 7.215.096,72** di cui euro 4.335.109,15 per attività delegate in gestione associata, il cui dettaglio è analiticamente riportato nella citata deliberazione dell'Assemblea S.d.S. n. 5/2019 e di seguito riportato per confronto con l'anno precedente:

| ambito attività                       | 2018             |               | delta 2018-2017 |             |
|---------------------------------------|------------------|---------------|-----------------|-------------|
|                                       | euro             | %             | euro            | %           |
| RSA, RSD, RA, BIA                     | 1.149.389        | 26,5%         | 80.901          | 7,6%        |
| Socializzazione - centri              | 597.280          | 13,8%         | 1.457           | 0,2%        |
| Socializzazione - trasporti           | 235.560          | 5,4%          | -3.817          | -1,6%       |
| Centro Diurno Dicomano                | 31.418           | 0,7%          | -21.008         | -40,1%      |
| Centro Diurno Ronta - Alzheimer       | 7.854            | 0,2%          | -46             | -0,6%       |
| Assistenza domiciliare                | 172.032          | 4,0%          | -1.217          | -0,7%       |
| Centro Affidi                         | 17.715           | 0,4%          | 2.822           | 18,9%       |
| Educativa domiciliare                 | 366.838          | 8,5%          | 12.136          | 3,4%        |
| Educativa scolastica                  | 567.395          | 13,1%         | 21.816          | 4,0%        |
| Pronta accoglienza minori             | 27.298           | 0,6%          | 8.977           | 49,0%       |
| Inserimenti minori in strutture       | 371.233          | 8,6%          | -12.505         | -3,3%       |
| Esoneri ed agevolazioni tariffarie    | 89.263           | 2,1%          | -2.959          | -3,2%       |
| Affido minori                         | 93.613           | 2,2%          | 3.348           | 3,7%        |
| Trasporti sociali occasionali         | 7.443            | 0,2%          | -751            | -9,2%       |
| Inserimenti socio-assistenziali       | 119.654          | 2,8%          | 8.050           | 7,2%        |
| Contributi economici                  | 195.249          | 4,5%          | -12.081         | -5,8%       |
| Mensa anziani                         | 113.987          | 2,6%          | -3.080          | -2,6%       |
| Anziano fragile                       | 67.888           | 1,6%          | 330             | 0,5%        |
| altri oneri gestione associata (q.p.) | 104.000          | 2,4%          | 4.000           | 4,0%        |
| <b>totale</b>                         | <b>4.335.109</b> | <b>100,0%</b> | <b>86.373</b>   | <b>2,0%</b> |

Risulta quindi una **differenza tra valore e costi di produzione** pari ad euro 2.649.743,70.

Aggiungendo a detta cifra gli interessi attivi maturati sui depositi presso l'istituto tesoriere Banca CR (euro 250,94), le sopravvenienze/insussistenze attive (euro 11.615,00), i bolli su fatture attive (euro 1.362,00) e detraendo invece le sopravvenienze/insussistenze passive (euro 798,65) e le imposte e tasse (euro 22.572,64), si viene a determinare **un saldo al 31/12/2018 di euro 2.639.600,35 da riportare, come risconti passivi, nell'esercizio 2019.**

Tali risconti passivi risultano aumentati complessivamente di circa il 29% rispetto all'anno precedente (per un importo pari ad euro 590.238,74):

| Ente erogatore             | risconti passivi (netti) al |                     | variazione        |            |
|----------------------------|-----------------------------|---------------------|-------------------|------------|
|                            | 31/12/2018                  | 31/12/2017          | euro              | %          |
| Regione Toscana            | 1.899.928,87                | 1.583.614,79        | 316.314,08        | 20%        |
| Azienda USL Toscana Centro | 9.000,00                    | 9.000,00            | 0,00              | 0%         |
| Comuni                     | 49.237,36                   | 60.621,33           | -11.383,97        | -19%       |
| INPS ex INPDAP             | 233.356,64                  | 234.361,07          | -1.004,43         | 0%         |
| altri                      | 448.077,48                  | 161.764,42          | 286.313,06        | 177%       |
| <b>totale</b>              | <b>2.639.600,35</b>         | <b>2.049.361,61</b> | <b>590.238,74</b> | <b>29%</b> |

Di seguito il dettaglio:

### 1) da Regione Toscana:

- Progetto "Gravissime disabilità" euro 124.729,22 (DD n. 17512 del 22/11/2017) destinati alla prosecuzione dell'attività nel 2019. Il 10% del finanziamento verrà destinato a soggetti inseriti nel percorso di "Vita Indipendente";
- Potenziamento dei servizi di continuità assistenziale. Progetto AVEC MU euro 115.460,04 (DD n. 12511 del 29/08/2017) destinati alla prosecuzione dell'attività nel 2019;
- DOPODINOI. Progetto P.A.S.S.I. euro 187.483,91 (DD n. 11890 del 10/08/2017) destinati alla prosecuzione dell'attività nel 2019;
- FRAS/FNPS 2018 euro 347.495,88 (FRAS con DD n. 16779 del 05/10/2018, FNPS con DD n. 18528 del 16/11/2018 e delibera GRT n. 635 del 13/05/2019);
- Fondo di solidarietà interistituzionale euro 65.648,05 (DD n. 16779 del 05/10/2018);
- A.D.A. (Adattamento Domestico Autonomia personale) euro 4.544,90 (Delibera GRT n. 865 del 06/09/2016);
- Contrasto al gioco d'azzardo. Progetto G.A.P. euro 17.088,54 (DD n. 13442 del 13/08/2018);
- Prevenzione e cura delle forme di violenza e dell'inclusione sociale (Forteto) euro 100.000,00 (DD n. 16712 del 17/10/2018);

### 2) Altri finanziamenti della Regione Toscana già inseriti nel P.O.A. il cui utilizzo è previsto nell'esercizio 2019:

- integralmente:
  - o euro 488.967,23 quale assegnazione risorse FRAS/FNPS 2015 (FRAS con DD n. 11459 del 21/10/2016, FNPS con DD n. 2470 del 28/04/2016,) e FRAS/FNPS 2016 (FRAS con DD n. 14328 del 24/11/2016, FNPS con DD n. 14746 del 14/12/2016);
  - o euro 66.230,73 quale fondo di solidarietà interistituzionale per minori stranieri non accompagnati e minori fuori famiglia, accoglienza profughi, contrasto alla povertà (DD n. 14277 del 26/09/2017);
- in quota parte:

- o euro 382.280,37 quale assegnazione risorse FRAS/FNPS 2017 (FRAS con DD n. 14277 del 26/09/2017, FNPS con DD n. 18473 del 01/12/2017 e DD n. 7112 del 09/05/2018);

### **3) Progetto “Home Care Premium” - da INPS ex INPDAP**

- euro 261.164,28 quali contributi per “modello gestionale” e “assistenza integrativa”. Destinati alla prosecuzione di varie attività socio-assistenziali e del supporto organizzativo nel biennio 2019/20 (determinazioni INPS 1147 del 14/12/2017 e n. 280 del 28/05/2018, Provvedimento Direttore S.d.S. n. 65 del 27/06/2017);

### **4) da Comuni**

- euro 22.000,00 quali rimborsi richiesti al Ministero dell'Interno per inserimenti in strutture di MSNA dai Comuni di:
  - o Scarperia e San Piero (euro 9.000,00). Provvedimento Direttore S.d.S. n.56 del 24/06/2016 e nota S.d.S. prot. 3144 del 27/06/2016);
  - o Vicchio (euro 13.000,00). Provvedimento Direttore S.d.S. n. 29 del 04/04/2016 e nota S.d.S. prot. 2032 del 18/04/2016);
- euro 2.768,73 da Scarperia e San Piero per potenziamento integrazione scolastica a.s. 2018/2019 – quota 2018 (nota Comune prot. 16336 del 10/09/2018);
- euro 1.276,63 da Firenze per il progetto "la rete di Nicoletta" (DD RT 16686/2017);
- euro 23.192,00 conguaglio quota personale oneroso annualità 2018;

### **5) Altro**

- euro 22.803,20 per prosecuzione progetto FSE SIA – Sostegno per l'inclusione attiva, finanziato dal Ministero del lavoro e delle politiche sociali (deliberazione Giunta Esecutiva n. 21 del 09/11/2016);
- euro 173.301,63 per attivazione “fondo povertà”, finanziato dal Ministero del lavoro e delle politiche sociali con Decreto del Ministero del Lavoro e Politiche sociali n. 488 del 12/10/2018 (provvedimenti del Direttore n. 19 del 20/02/2019 e n. 20 del 21/02/2019);
- euro 30.536,06 progetto FSE ALI – Autonomia Lavoro Inclusione, finanziato con DD RT n. 7781 del 26/07/2016 (S.d.S. Nord-Ovest ente capofila ed erogatore);
- euro 54.000,00 dal Ministero dell'Interno (Prefettura di Firenze) per rimborso presenze di MSNA (minori stranieri non accompagnati) dell'anno 2017 (34.290) e dell'anno 2018 (19.710);
- euro 9.000,00 dall'Azienda USL Toscana Centro per progetto “Peer to Perer Mugello” (deliberazione D.G. n. 1459 del 01/12/2017);
- euro 87.496,45 dall'Unione Montana dei Comuni del Mugello per “Ripartizione e assegnazione fondi regionali e statali per l'inclusione (trasporto e assistenza) studenti disabili delle scuole superiori”;
- euro 50.000,00 dall'Unione Montana dei Comuni del Mugello per “riduzione liste di attesa (deliberazione Giunta Esecutiva n. 12 del 26/09/2018);
- euro 2.132,50 da compartecipazione utenti finalizzata ad attività connesse al progetto “PASSI”;

Come descritto, i suddetti risconti passivi saranno quindi prevalentemente utilizzati per la realizzazione di interventi programmati e/o la prosecuzione di quelli già in essere, per fronteggiare bisogni emergenti o non prevedibili, nonché per il funzionamento e l'organizzazione della S.d.S.

## **CONCLUSIONI**

In conclusione è doveroso esprimere soddisfazione per l'attività svolta, per l'impegno profuso dal personale di questa S.d.S., per i servizi erogati di concerto con i Comuni del Mugello e con l'Azienda USL Toscana Centro nonché con le Istituzioni Regionali Toscane.

Proseguendo nello svolgimento dei compiti di questa S.d.S., secondo la programmazione tracciata, in sinergia con il tessuto sociale ed economico mugellano in generale, cercheremo di proseguire con l'impegno di mantenere le attività nell'ambito delle risorse disponibili, ricercando il perseguimento del fondamentale obiettivo di pareggio del bilancio.

Tale obiettivo però è strettamente connesso ad un intervento strutturale degli enti consorziati che permetta di garantire, in sinergia con le risorse regionali assegnate, la totale copertura degli oneri necessari, causa il progressivo esaurimento delle risorse aggiuntive ancora disponibili ed anche alla luce delle gravose ricadute in termini economici che dovremo affrontare a partire dal 2019 per il rinnovo del CCNL cooperative sociali.

Solo tale intervento di stabilizzazione delle risorse ci permetterà di poter perseguire ulteriori obiettivi organizzativi e di razionalizzazione, puntando a sempre più alti livelli di eccellenza, perseguendo anche modalità innovative e consolidando quanto fino ad ora fatto, con la finalità di migliorare il livello qualitativo e quantitativo dell'assistenza per la popolazione del Mugello senza operare, pertanto, riduzioni di servizi.

Borgo San Lorenzo, 28 giugno 2019

f.to Il Direttore S.d.S. Mugello  
(Dott. Michele Mezzacappa)