

DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA

Numero del provvedimento	39
Data del provvedimento	21/11/24
Oggetto	
Contenuto	APPROVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO RELATIVO AL PRIMO SEMESTRE 2024 CON PROIEZIONE AL 31/12/2024 DELLE ATTIVITA' DELLA GESTIONE ASSOCIATA

Presidente	LEONARDO ROMAGNOLI
Direttore	MARCO BRINTAZZOLI
Ufficio/Struttura	BILANCIO E PROGRAMMAZIONE ECONOMICA
Resp. Ufficio/Struttura	SERENA NENCI
Resp. del procedimento	SERENA NENCI
Parere e visto regolarità contabile	SERENA NENCI

Spesa prevista	Conto Economico	Codice Conto	Anno Bilancio

L'anno 2024, il giorno 21 del mese di novembre alle ore 11:00 nella Sala riunioni della S.d.S. Mugello in Via P. Togliatti n. 29 a Borgo San Lorenzo, si è riunita l'Assemblea, su convocazione del Presidente. Risultano presenti:

ente	rappresentante		peso voti	presente	assente
Barberino di Mugello	Federica Vannetti 4414/2024	Delegato	11,51%	x	
Borgo San Lorenzo	Leonardo Romagnoli	Presidente	18,84%	x	
Dicomano	Massimiliano Amato	Sindaco	6,26%	x	
Firenzuola	Giampaolo Buti	Sindaco	5,23%		x
Marradi	Andrea Badiali 3992/2024	Delegato	3,16%	x	
Palazzuolo sul Senio	Marco Bottino	Sindaco	1,06%		x
Scarperia e San Piero	Elena Serotti 2508/2024	Delegato	12,56%	x	
Vicchio	Cristina Braschi 4462/2024	Delegato	8,38%	x	
Azienda USL Toscana Centro	Marco Brintazzoli 4466/2024	Delegato	33,00%	x	

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

Organismi/nominativo presidente	presente	assente
Comitato di partecipazione Sauro Verdi	x	
Consulta terzo settore Luciano Neri	v	

Estremi relativi ai principali documenti contenuti nel fascicolo		
Allegato	N° di pag.	Oggetto
A	5	CONTO ECONOMICO AL 30 GIUGNO 2024

DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA

Numero del provvedimento	
Data del provvedimento	
Oggetto	
Contenuto	APPROVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO RELATIVO AL PRIMO SEMESTRE 2024 CON PROIEZIONE AL 31/12/2024 DELLE ATTIVITA' DELLA GESTIONE ASSOCIATA

Presidente	LEONARDO ROMAGNOLI
Direttore	MARCO BRINTAZZOLI
Ufficio/Struttura	BILANCIO E PROGRAMMAZIONE ECONOMICA
Resp. Ufficio/Struttura	SERENA NENCI
Resp. del procedimento	SERENA NENCI
Parere e visto regolarità contabile	SERENA NENCI

Spesa prevista	Conto Economico	Codice Conto	Anno Bilancio

Estremi relativi ai principali documenti contenuti nel fascicolo		
Allegato	N° di pag.	Oggetto
A	5	CONTO ECONOMICO AL 30 GIUGNO 2024

L'ASSEMBLEA DELLA SOCIETA' DELLA SALUTE DEL MUGELLO

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

DATO ATTO che:

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

CONSIDERATO che con la deliberazione dell'Assemblea n. 26 del 29.12.2014 il Consorzio ha manifestato la volontà di continuare la gestione unitaria dell'intero complesso di funzioni sociali e socio- sanitarie affidate dai soci ai sensi della Convenzione sopra citata;

VISTO il Regolamento di organizzazione di questa SdS che prevede che la Struttura/Ufficio proponente sia anche il responsabile del procedimento istruttorio ai sensi della L. n 241/1990 e smi;

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

RITENUTO di approvare il Conto Economico relativo all'andamento del 1° semestre dell'anno 2024, con la proiezione al 31/12/2024 delle attività della gestione associata di cui all'allegato “A” quale parte integrante e sostanziale al presente atto;

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

VISTO il provvedimento del Direttore n. 81 del 27.07.2022 della nomina della sig.ra Serena Nenci quale Responsabile con posizione organizzativa dell'Ufficio Bilancio e Programmazione Economica;

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

DELIBERA

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



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

- 1) **DI APPROVARE** il Conto Economico relativo all'andamento del 1° semestre dell'anno 2024, con la proiezione al 31/12/2024 delle attività della gestione associata di cui all'allegato "A quale parte integrante e sostanziale al presente atto;
- 2) **DI DARE ATTO** che il presente provvedimento non comporta oneri aggiuntivi per la Società della Salute del Mugello nell'esercizio di riferimento rispetto a quelli già previsti;
- 3) **DI PUBBLICARE** il presente atto all'albo pretorio on line del Consorzio per quindici giorni consecutivi;
- 4) **DI TRASMETTERE** il presente atto agli Enti aderenti, al Collegio Sindacale e alla Regione Toscana ;

f.to IL DIRETTORE
(Dott. Marco Brintazzoli)

f.to IL PRESIDENTE
(Dott. Leonardo Romagnoli)



Società della Salute del Mugello

C.F. e P. IVA 05517830484

Via Palmiro Togliatti, 29 - 50032 BORGO SAN LORENZO (FI)
Tel. 0558451430 – Fax 0558451414 - e-mail: sds.mugello@uslcentro.toscana.it
posta elettronica certificata: sdsmugello@postacert.toscana.it

Allegato “A”

**Conto
Economico**

al
30 giugno
2024

Codice	Descrizione voce	Saldo al 30/06/2024	Conto	Descrizione	Importo
10000	A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
10100	AA0010) A.1) Contributi in c/esercizio				
10500	AA0050) A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)				
10700	Contributi da Regione o Prov. Aut.(extra fondo)	1.130.642,00			
10700	Contributi da Regione o Prov. Aut.(extra fondo)		3A0102010103	CONTRIBUTI FIN XFSR DART - SOC	879.559,00
			3A0102010102	CONTRIBUTI FIN EXTRA FSR DA RT	251.083,00
11300	AA0130) A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitariepubbliche della	602.207,00			
			3A0102020201	CONTRIBUTI XFSR - ASL RT FIN.	602.207,00
11500	Contributi da altri soggetti pubblici(extra	2.186.585,50			
11500	Contributi da altri soggetti pubblici(extra		3A0102030202	CONTR. DA COMUNI - FUNZ.TO ENTE	421.813,50
11500	Contributi da altri soggetti pubblici(extra		3A0102030201	CONTR. DA COMUNI - SOC	1.764.772,00
11700	Contributi da altri soggetti pubblici(extra	719.624,00			
			3A0102030407	CONTRIBUTI DALLO STATO - SOC	719.624,00
17500	AA0750) A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi				
18300	AA0830) A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi daparte di	238.537,00			
			3A05030302	ALTRI CONCORSI E RIMB. DA ASL RT	238.537,00
19300	AA0930) A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e	197.720,00			
			3A05050304	ALTRI CONCORSI, RIMB. E REC.	196.550,00
			3A05050306	CONTR. NON ANDATI A BUON FINE	1.170,00
19970	AA1060) A.9) Altri ricavi e proventi				
19995	AA1090) A.9.C) Altri proventi diversi	8,00			
			3A090301	ARROTONDAM. ABB.NI ATTIVI	8,00
	Totale valore della produzione	5.075.323,50			5.075.323,50

Codice	Descrizione voce	Saldo al 30/06/2024	Conto	Descrizione	Importo
20000	B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
20100	BA0010) B.1) Acquisti di beni				
23300	BA0330) B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e diconvivenza in genere	1.284,00			
			3B01020201	PRODOTTI GUARDAROBA, LAVANDE	1.200,00
23400	BA0340) B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	2.491,00			84,00
			3B01020301	COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBR	2.491,00
31300	BA1130) B.2.A.11.4) - da privato				
31510	BA1151) B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata(ADI)	125.379,47			
			3B0201120101	ASSISTENZA DOMICILIARE INTEGRAT	125.379,47
31800	BA1180) B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	243.223,41			
			3B0201120507	ALTRA ASS. DOMICILIARE APPALTATA	175.077,00
			3B0201120501	QUOTE SAN RESID. ANZIANI NON_AU	36.451,06
			3B0201120504	QUOTE SAN SEMIRESID. ANZIANI NO	31.695,35
32800	BA1280) B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari				
32900	BA1290) B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni divolontariato	5.094,00			
			3B02011401	CONTRIB. AD ASSOCIAZIONI DI VOLO	5.094,00
33300	BA1330) B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	1.070.213,26			
			3B0201140511	CONTRIBUTI AD UTENTI - CAREGIVE	20.115,00
			3B0201140504	CONTRIBUTI VITA INDIP. E GRAVISSIM	311.505,26
			3B0201140514	CONTRIBUTI AD ENTI E ASSOCIAZION	24.266,00
			3B0201140512	ALTRI CONTRIBUTI AD ASSISTITI	714.327,00
35000	BA1500) B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitaria rilevanza san da pub - Aziende san pub della Reg	60.000,00			
			3B0201160101	TRASFERIMENTO FONDI FIN A ASL R	60.000,00
35300	BA1530) B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato				
			3B0201160402	ALTRI COSTI PER SERVIZI SANITARI DA PRIVATI	
36300	BA1630) B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	220.000,00			
			3B0202010601	SERVIZI DI TRASPORTO - SOC	220.000,00
36800	BA1680) B.2.B.1.11) Premi di assicurazione				
37000	BA1700) B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premiassicurativi	4.960,00			
			3B02020111020	PREMI DI ASSICURAZIONE - ALTRI PR	4.960,00

Codice	Descrizione voce	Saldo al 30/06/2024	Conto	Descrizione	Importo
37100	BA1710) B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari				
37300	BA1730) B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altrisoggetti pubblici	552.096,00			
			3B02020112020	QUOTE SOC RESID. ANZIANI PUBBL R	34.995,00
			3B02020112021	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUE	517.101,00
37400	BA1740) B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	2.300.855,33			
			3B02020112031	ASSIST. EDUCATIVA EXTRA SCOLAST	219.522,00
			3B02020112031	EDUCATIVA SCOLASTICA A PRIV - SO	471.894,00
			3B02020112030	QUOTE SOC SEMIRESID. DISABILI PR	305.607,13
			3B02020112032	FORNITURA PASTI A DOMICILIO APPA	72.717,00
			3B02020112032	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRI	138.611,00
			3B02020112030	QUOTE SOC RESID. ANZIANI PRIV - S	491.036,00
			3B02020112030	QUOTE SOC SEMIRESID. MINORI PRI	369.261,12
			3B02020112030	QUOTE SOC SEMIRESID. ANZIANI PR	66.314,08
			3B02020112032	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRI	59.794,00
			3B02020112033	COSTI SERVIZI APPALTATI A COOP. P	106.099,00
38200	BA1820) B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	105.626,00			
			3B02020203040	LAVORO INTERINALE - AREA NON SA	9.593,00
			3B02020203040	LAVORO INTERINALE - AREA NON SA	96.033,00
38300	BA1830) B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni dilavoro - area non sanitaria	44.689,22			
			3B02020203050	TIROCINI E BORSE DI STUDIO NON S	44.689,22
39000	BA1900) B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) daprivato	30.000,00			
			3B0202030201	FORMAZIONE DA PRIV	30.000,00
40000	BA2000) B.4.A) Fitti passivi	10.368,00			
			3B040102	FITTI PASSIVI - SOC	10.368,00
40100	BA2010) B.4.B) Canoni di noleggio	-			
40300	BA2030) B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	4.667,00			
			3B04020201	CANONI NOLEGGIO - AREA NON SAN	4.652,00
			3B04020202	CANONI NOLEGGIO - SOC	15,00
43800	BA2380) B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico- tempo indeterminato	24.071,87			
			3B070308	ONERI SOCIALI RSS COMPARTO	6.292,57
			3B070301	STIPENDI E ALTRE INDENNITA' FISSE	17.779,30

Codice	Descrizione voce	Saldo al 30/06/2024	Conto	Descrizione	Importo
44800	BA2480) B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	6.215,52			
			3B08020208	ONERI SOCIALI RA COMPARTO - TD	1.557,88
			3B08020201	STIP. E ALTRE INDENN. FISSE RA CO	4.657,64
45000	BA2500) B.9) Oneri diversi di gestione				
	BA2540) B.9.C.1) Indennita, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	61.179,00			
45400			3B09030101	INDENN. RIMB. SPESE ORGANI DIRE	61.179,00
45500	BA2550) B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	89.016,50			
			3B09030204	ALTRI ONERI DI GESTIONE - SOC	84.339,50
			3B09030203	ALTRI ONERI DI GESTIONE	4.673,00
			3B09030202	ARROTONDAM. ABBUONI E SCONTI F	4,00
70500	EA0050) E.1.B.2) Sopravvenienze attive				
71400	EA0140) E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	- 338,00			
			3E0102020307	ALTRE SOPRAVVENIENZE ATTIVE V/T	- 338,00
71500	EA0150) E.1.B.3) Insussistenze attive				
72300	EA0230) E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	- 1.000,00			
			3E01020302060	INSUSSIST. ATTIVE V/TERZI PER ACQ	- 1.000,00
72400	EA0240) E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	- 3.263,00			
			3E0102030207	ALTRE INSUSSIST. ATTIVE V/TERZI	- 3.263,00
72500	EA0250) E.1.B.4) Altri proventi straordinari	- 1.232,00			
			3E01020401	VALTRI CONCORSI, RECUP. ATTIVITÀ	- 1.232,00
72600	EA0260) E.2) Oneri straordinari				
74400	EA0440) E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	3.680,00			
			3E02020302060	SOPRAVV. PASSIVE V/TERZI PER ACC	3.680,00
90000	Y) Imposte e tasse				
90200	YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	14.133,00			
			3Y010101	IRAP PERSONALE DIPENDENTE	14.133,00
	totale valore della produzione	4.973.409,58			4.973.409,58

NOTA PRELIMINARE AL CONTO ECONOMICO

Il presente conto economico è stato redatto in Il Bilancio di esercizio è stato adottato con gli schemi e l'impostazione proposti dalla Delibera della GRT n. 834 del 18 luglio 2022 così come modificata dalla DGRT 804 del 08/07/2024 (Indirizzi per l'armonizzazione ed uniforme redazione dei bilanci preventivi e d'esercizio delle Società della Salute).

CRITERI DI VALUTAZIONE

Il presente conto economico, pur nella sua composizione semplificata e schematica, è redatto sulla base di corretti principi contabili; gli importi riportati nel Conto Economico sono espressi in €, senza decimali.

Il Valore della Produzione è calcolato tenuto conto dei finanziamenti Ministeriali o Regionali alla data del 30/06/2024, delle risorse assegnate dall'Azienda Toscana Centro e dei conferimenti dei Comuni consorziati per la gestione associata dei servizi e per il personale oneroso richiesti agli enti per l'anno 2024 (imputati sul presente C/E per sei/ dodicesimi).

Sul fronte del Costo della Produzione si fa presente che sono stati contabilizzate le fatture e quindi registrati i relativi costi al 30/06, sono state imputate alla stessa data le spese amministrative e generali, il compenso del direttore e del collegio Sindacale e relativi oneri relativamente al I semestre 2024.

Nel conto economico sono altresì evidenziati i costi relativi al personale interinale e degli stipendi dei dipendenti a tempo determinato e indeterminato al 30/06/2024.

Per quanto concerne il costo del personale dei Comuni e dell'ASL TC assegnato funzionalmente è stato imputato sul C/E in dodicesimi sulla base di costi dell'anno precedente, tenuto conto delle variazioni intercorse nell'anno 2024 e dei criteri della gestione Diretta.

Infine per completezza, si rappresenta l'andamento della spesa della Gestione Associata al 30/06/2024 per tipologia di attività, facendo un confronto con il totale delle risorse impegnate per ciascun servizio nell'anno 2024 (vedi Delibera d'Assemblea n .49/2023).

Questo non è altrettanto possibile per i fondi finalizzati non essendo correlati a un budget di spesa, in quanto il loro utilizzo è finalizzato alla realizzazione di progetti collegati ad un loro piano finanziario.

ATTIVITÀ DELEGATE IN GESTIONE ASSOCIATA

I costi relativi alla gestione associata al 30/06/2024 sono dettagliati nel prospetto sotto riportato nel quale sono anche evidenziate le disponibilità delle autorizzazioni di spesa dell'anno 2024 per ciascuna tipologia di attività impegnate in sede di Bilancio di Previsione (al netto delle risorse relative al Fondo NON auto).

Attività G.A	Totale spesa I semestre 2024	Budget semestrale 2024	Budget annuale 2024
rette per RSA, RSD, RA	539.909	550.000	1.100.000
disabilità: centri di socializzazione	315.975	275.000	550.000
disabilità: trasporti sociali	220.000	200.000	400.000
centri diurni anziani	85.959	83.500	167.000
assistenza domiciliare	125.379	160.000	320.000
educativa domiciliare	219.523	207.500	415.000
educativa scolastica	374.393	300.000	600.000
inserimenti minori in strutture	369.261	250.000	500.000
esoneri scolastici	22.958	27.500	55.000
contributi affido minori a famiglie	23.830	27.500	55.000
inserimenti lavorativi socio-ass.li	55.514	50.000	100.000
Contributi economici e sussidi	96.503	77.500	155.000
Contributi economici - emergenza abit. e quote per pronta accoglienza	5.273	7.500	15.000
Contributi economici – trasporti occas.	2.074	2.000	4.000
pasti a domicilio	72.717	75.000	150.000
Welfare Leggero (anziano fragile) + contributi freddo	30.960	50.000	100.000
Progetto Il Ponte	10.000	10.000	20.000
Oneri di funz. SDS a carico comuni	69.400	66.500	133.000
Convenzioni Enti Pubblici III settore	7.500	7.500	15.000
Progetti III settore POA + progetto Ass. Prog. Accoglienza + progetto Collaborare per migliorare	54.794	57.294	114.588
Cofinanziamento Progetto In Aut	0	0	20.000
Formazione extra PNRR disabili	0	0	10.000
Fondo di riserva	2.077	0	15.000
Centro affidi	1.600	1.590	3.180
Contributo trasporto navetta 7 stelle	5.000	0	5.000
totale	2.710.599	2.485.884	5.021.768

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Atto n. 39 del 21/11/24

In pubblicazione all'Albo della Società della Salute dal 22-11-2024 al 07-12-2024

Esecutiva ai sensi della Legge Regionale Toscana n.40 del 24 febbraio 2005
in data 22-11-2024