



**SOCIETA' DELLA SALUTE
DI FIRENZE**

Bilancio di Previsione 2016

Conto Economico

Anno 2016

A) Valore della produzione

1) Contributo c/ esercizio	
da Regione Toscana	11.135.082
da Comuni	421.663
da Aziende sanitarie	1.228.946
da altri	255.865
2) Proventi e ricavi diversi	70.536
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	0
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	0
5) Costi capitalizzati	0

Totale Valore della produzione 13.112.092

B) Costi della produzione

1) Acquisti di beni	2.500
2) Acquisto di prestazioni e servizi	
Prestazioni sociosanitarie da pubblico	9.416.562
Prestazioni sociosanitarie da privato	2.005.191
Prestazioni non sociosanitarie da pubblico	879.416
Prestazioni non sociosanitarie da privato	606.877
3) Manutenzioni e riparazioni	500
4) Per godimento di beni di terzi	3.500
5) Personale	45.072
6) Oneri diversi di gestione	147.474
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	0
8) Ammortamento Fabbricati	0
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	5.000
10) Svalutazione crediti	0
11) Variazione rimanenze	0
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio	0

Totale Costi della produzione 13.112.092

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

C) Proventi e oneri finanziari

1) Interessi attivi	20.000
2) Altri proventi finanziari	0
3) Interessi passivi	0
4) Altri oneri finanziari	0

Totale proventi e oneri finanziari 20.000

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

1) Rivalutazioni	0
2) Svalutazioni	0

Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie 0

E) Proventi e oneri straordinari

1) Minusvalenze	0
2) Plusvalenze	0
3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	0
4) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività non tipiche	0
5) Sopravvenienze e insussistenze	0

Totale Partite straordinarie 0

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E) 20.000

G) Imposte e tasse

20.000

Utile (Perdita) dell'esercizio

0

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2016

Il Bilancio di previsione 2016 è costituito dal Conto Economico e dalla Nota Illustrativa, relativa alle voci di Conto economico, che ne costituisce parte unitaria ed inscindibile.

L'impostazione dello schema di bilancio è conforme alle norme in materia ed i criteri di classificazione utilizzati sono rispondenti a disposizioni di legge.

Gli Enti Consorziati, l'Azienda ASL di Firenze e il Comune di Firenze hanno dato vita al Consorzio Pubblico denominato "Società della Salute di Firenze" in data 26/07/2004.

Il Consorzio è stato costituito secondo le indicazioni regionali dettate dall'atto di indirizzo regionale per l'avvio della sperimentazione delle Società della Salute di cui alla Delibera del Consiglio Regionale della Toscana n. 155 del 24/09/2003.

In data 08/03/2010 è stato costituito il nuovo Consorzio, tra gli stessi soggetti partecipanti alla fase sperimentale, in base alla Legge Regionale Toscana (LRT) n. 40 del 24/02/2005, così come modificata dalla LRT n. 60 del 10/11/2008, istitutiva delle "Società della Salute", e dalla LRT n. 65 del 09/11/2009.

1. FORMA E CONTENUTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE

Il bilancio è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui al Libro V del Codice Civile e alla delibera di Giunta Regionale Toscana n. 1265 del 28/12/2009.

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nelle prospettive della continuazione dell'attività;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza economica;

Si precisa inoltre che per la redazione del bilancio sono stati effettuati arrotondamenti delle voci contabili con decimali all'unità intera in moneta di Euro.

2. CRITERI DI VALUTAZIONE

Ricavi e Costi

I costi e i ricavi sono stati determinati applicando la contabilità economica pertanto secondo principi di prudenza e competenza.

DETTAGLIO DELLE SINGOLE VOCI DI BILANCIO

CONTO ECONOMICO

A) Valore della Produzione

Il Valore della Produzione, pari ad € 13.112.092, è così costituito:

Contributi dalla Regione Toscana:

tipologia	dettaglio	Totale
c/esercizio 2016	PIRS 2015 Delibera GRT 1024/2015	2.611.921
c/esercizio 2016	Contributo "Vita indipendente"	1.079.656
Tot. c/esercizio 2016		3.691.577

risconti 2015	DEL ES 41/2008 Prog. Un Percorso Plurale per l'emergenza alloggiativa - GRT 145/2008 CAMBIO DESTINAZIONE "Completamento ristrutturazione via Le Bagnese",	186.300
risconti 2015	Fondo per la non autosufficienza 2015 < 65 anni Decreto RT 2350/2015	406.558
risconti 2015	Fondo per la non autosufficienza 2015 Decreto RT2349/2015	5.780.453
risconti 2015	Prog. Interv.Prevenzione e riduzione danno tossico/alcoldipende. A forte marginalità decreto 4864/2014	170.000
risconti 2015	Progetto custodia detenute madri decr. 3096/2012	358.637
risconti 2015	Progetto custodia detenute madri DGRT 824/2013	221.000
risconti 2015	Progetto Interventi di sostegno a favore degli anziani. Decreto RT 6058/2014	118.557
risconti 2015	Recupero urbano ex Meyer per resid. Anziani fragili DEL ES 41/08 GRT 145/2008 CAMBIO DESTINAZIONE prog. Vari	152.000
risconti 2015	Stazione di confine adeg. Strutt. Via Attavante GRT 145/2008	50.000
Totale risconti 2015		7.443.505

Totale contributi RT	11.135.082
-----------------------------	-------------------

Contributi dai Comuni:

tipologia	sogg. erogatore	dettaglio	Totale
Personale di supporto (oggetto di compensaz.)	Comune di Firenze	personale di supporto	421.663
Tot. contributi oggetto di compensazione			421.663
Totale contributi da Comuni			421.663

Contributi da Aziende Sanitarie

tipologia	sogg. erogatore	dettaglio	Totale
c/esercizio 2016	ASL Toscana Centro	Casa domotica 2016	320.000
c/esercizio 2016	ASL Toscana Centro	Progetto Casa Stenone Caritas 2016	350.000
Risconto 2015	ASL Toscana Centro	Contributo da ASF DGRT 286/2007	117.283
Risconto 2015	ASL Toscana Centro	Contributo per assistenza a persona disabile prow. sds 50/2015	20.000
Tot. contributi non oggetto di compensazione			807.283
Personale di supporto (oggetto di compensaz.)	ASL Toscana Centro	personale di supporto	421.663
Tot. contributi oggetto di compensazione			421.663
Tot. Contributo da ASF			1.228.946

Il personale di supporto si riferisce alla quantificazione del personale dell'Azienda Usl Toscana Centro assegnato alla SdS al 100% (*pari a euro 411.293*) e alla quota in c/contributo del rimborso del costo del personale dell'Azienda Usl Toscana Centro che svolge l'attività di assistenza amministrativa (*pari a euro 10.370*).

Contributi da altri Enti Pubblici

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	Totale
Risconto 2015	INPS	Progetto HCP 2014 per spese Gestionali marzo - novembre deter. INPS 121/2015	10.606
Risconto 2015	INPS	Progetto HCP 2014 per spese Gestionali marzo - novembre deter. INPS 152/2015	118.650
Risconto 2015	INPS	Progetto HCP 2014 per spese Integrative dicembre 2015 - giugno 2016 Determina INPS 151/2015	23.638
Risconto 2015	INPS	Progetto HCP 2014 per spese Integrative marzo - novembre Determina INPS 150/2015	70.980
Risconto 2015	INPS	Progetto HCP 2014 per spese Integrative marzo - novembre Determina INPS 71/2015	31.991
Tot. Contributi altri Enti Pubblici			255.865

Proventi e ricavi diversi

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	Totale
Altri Proventi	ASL Toscana Centro	Rimborso del costo del direttore SDS per le funzioni da lui svolte come resp. di Zona	70.536
Tot. altri proventi			70.536

Il contributo della Regione Toscana ammonta a complessivi € **11.135.082** ed è costituito:

- Fondi PIRS – pari ad euro 2.611.921;
- dalla quota presunta del contrib. Vita Indipendente – pari a euro 1.079.656;
- dalla quota relativa ai risconti, all’anno 2016, dei contributi degli anni precedenti, per un totale di €. **7.443.505** per seguenti finanziamenti:
 - DGRT 145/2008 Ristrutturazione Via delle Bagnese per euro 186.300;
 - Decr. 2349/2015 - FNA 2015 per euro 5.780.453;
 - Decr. 2350/2015 - FNA < di 65 anni per euro 406.558;
 - Decr. 4864/2014 Contr. tossic/alcoldip. forte marginalità per euro 170.000;
 - Decr. 3096/2012 Progetto custodia detenute madri per euro 358.637;
 - DGRT 824/2013 Progetto custodia detenute madri per euro 221.000;
 - Decr. 6058/2014 Interventi a favore degli anziani per euro 118.557;
 - DGRT 145/2008 Recupero urbano ex Meyer per euro 152.000,00;
 - DGRT 145/2008 Ristrutturazione Via Attavante per euro 50.000,00;

I contributi dei Comuni e Aziende Sanitarie, assegnati quale controvalore per lo svolgimento dell’attività istituzionale per l’anno 2016, ammontano ad euro **1.611.545** di cui:

- € 421.663 personale del Comune di Firenze oggetto di compensazione;
- € 421.663 personale di supporto ASLTC oggetto di compensazione;
- € 350.000 Contributo ASLTC per progetto “Casa Stenone Caritas 2016”;
- € 117.283 Contributo ASLTC come da DGRT 286/2007;
- € 20.000 Contributo ASLTC per assist. Persona disabile Provv. SdS 50/2015;
- € 320.000 Contributo ASLTC per Casa domotica;

I contributi da altri Enti pubblici riguardano esclusivamente i risconti passivi dei finanziamenti concessi dall'Inps per il Progetto Home Care Premium.

B) Costi della Produzione

Il costo della produzione, pari ad € 13.112.092 è così costituito:

Descrizione	Totale
Acquisti di beni	2.500
Acquisti di prestazioni e servizi	12.908.046
Manutenzioni e riparazioni	500
Godimento beni di terzi	3.500
Costi per personale (oneri sociali)	45.072
Oneri diversi di gestione	147.474
Ammortamenti	5.000
Variazioni delle rimanenze	0
Accantonamenti	0
TOTALE	13.112.092

B.1 - Acquisti di beni

Note e Commenti

In tale voce sono compresi i costi sostenuti per l'acquisto di beni di consumo come di seguito dettagliato:

Descrizione	Totale
Spese di cancelleria	1.000
Altri beni non sanitari	1.000
Carburanti auto	500
Materiale per manutenz. immobili e pertinenze	0
Quotidiani e riviste	0
Prodotti alimentari	0
TOTALE	2.500

B.2 - Acquisti di prestazioni e servizi

Note e Commenti

Il dettaglio di tale voce è riportato nelle tabelle seguenti:

Descrizione	Totale
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico	9.416.562
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato	2.005.191
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore pubblico	879.416
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore privato	606.877
TOTALE	12.908.046

Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico

Descrizione Attività	Beneficiario	Totale
Fondo per scorrimento liste attesa RSA e centri diurni quota sanitaria	ASL Toscana Centro	893.429
Contributo Progetto HCP 2014 + inps per Comune prestazioni integrative	Comune di Firenze	126.609
DEL ES 41/2008 - GRT 45/2008 cambio destinazione "Completamento ristrutturazione via Le Bagnese",	Comune di Firenze	186.300
Fondo per scorrimento liste attesa RSA e centri diurni > 65 anni	Comune di Firenze	2.527.452
Progetto riduzione danno tossico/alcol dip. Forte marginalità Decreto 4864/2014	Comune di Firenze	170.000
Quota del Fondo non autosuffic Comune di Firenze x assistenza domiciliare	Comune di Firenze	1.430.744
Recupero urbano ex Meyer DEL ES 41/08 GRT 145/2008 cambio destinazione prog. Vari	Comune di Firenze	152.000
Stazione di confine adeg. Strutt. Via Attavante GRT 145/2008	Comune di Firenze	50.000
Trasferimento PISR	Comune di Firenze	2.611.921
Quota del Fondo non autosuffic x badanti 2016	Montedomini	990.515
Spesa per Thouar 2015 FNA	Montedomini	277.591
Totale		9.416.562

Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato

Descrizione Attività	Beneficiario	Totale
Privati per Casa Domotica	vari privati	320.000
Progetti varie associazioni	vari privati	50.000
Progetto Casa Stenone	vari privati	350.000
Contributo R.T .Vita Indipendente	vari privati	1.079.656
Ditta Caribel Progetto SINS	vari privati	9.000
Quota da FNA > 65 anni per Vita Indipendente	vari privati	67.279
Spese gestionali per Progetto HCP 2014	vari privati	129.256
Totale		2.005.191

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

Descrizione Attività	Beneficiario	Totale
Valorizzazione attività svolta da ASF	ASL Toscana Centro	421.663
Valorizzazione attività svolta dal comune di Firenze	Comune di Firenze	421.663
Quota parte del costo del personale dell'ASL Toscana Centro per l'attività di assistenza amministrativa	ASL Toscana Centro	11.590
Call center Montedomini per progetto AFA	Montedomini	4.500
Rimborso software FRS in convenzione con Montedomini	Montedomini	20.000
Totale		879.416

La valorizzazione delle attività svolte da ASF e il rimborso dell'attività svolta dal personale del Comune di Firenze accolgono anche le spese di supporto alla gestione sostenute dagli enti consorziati, in termini di dotazione di risorse umane e sostenimento di alcune spese amministrative, il cui dettaglio è riportato nella tabella seguente:

Voce	ASF	Comune di Firenze	Totale
Personale sanitario e amministrativo	411.293,00	421.663,00	832.956,00
Supporto gestione amministrativa	10.370,00	0,00	10.370,00
Totale quota parte risorse umane	421.663,00	421.663,00	843.326,00
Spese amministrative (quota affitto locali, utenze e pulizie)	0,00	0,00	0,00
Totale quota parte dotazioni e strumenti	0,00	0,00	0,00
Totale generale	421.663,00	421.663,00	843.326,00

In questa sezione sono rappresentate la quota parte relativa alle risorse umane, la restante è rappresentata nella sezione 'Altri oneri di gestione'. Il controvalore delle spese sostenute costituisce la quota di contributo in c/esercizio riportata nella sezione "Valore della Produzione".

Acquisti di prestazioni e servizi non socio-sanitari da settore privato

Descrizione Attività	Beneficiario	Totale
Costi per servizi di manutenzione sito WEB sds	vari privati	3.240,00
Appalto progetto custodia detenute madri	vari privati	579.637,00
Attività per progetti salute e benessere	vari privati	4.000,00
Contributo per MD	vari privati	20.000,00
Totale		606.877,00

All'interno dei servizi non sanitari da privato è compreso anche il costo del personale a collaborazione/progetto per le figure non messe a disposizione dagli enti consorziati e per le quali è applicabile la procedura di affidamento di incarichi professionali di collaborazione esterna.

Al fine di ottemperare a quanto previsto dall'art. 2 della Delibera della Giunta SdS nr. 1 del 28/01/2009: "Regolamento per l'affidamento di incarichi professionali di collaborazione esterna", l'esigenza di affidamento di incarichi di collaborazione esterna riguarda le funzioni necessarie per il raggiungimento degli obiettivi dei programmi propri dell'SdS relativi all'assistenza continua alle persone non autosufficienti, ai disabili, agli interventi per la vita indipendente ed all'attività di supporto alle funzioni di programmazione, controllo, monitoraggio e valutazione.

Tutte le collaborazioni verranno attivate seguendo quanto previsto dalla Circolare del Dipartimento della Funzione Pubblica del 15 luglio 2004, n. 4 e, se non previsti esplicitamente dai relativi bandi, sono da escludersi automatici rinnovi o proroghe dei contratti in essere, per cui la Direzione SdS, dopo aver nuovamente e formalmente verificato se, per quella specifica attività, non sussistano le condizioni per utilizzare personale già in carico ad uno dei due Enti consorziati, dovrà pubblicare un bando in base alle normative nazionali e regionali vigenti ed il regolamento del Consorzio.

B.3 – Manutenzione e Riparazione

Note e Commenti

La voce è costituita da:

Descrizione Attività	Totale
Manutenzione automezzi	500
Manutenzione macchine da ufficio	0
Tot. Manutenzione e riparazione	500

B.4 – Godimento di beni di terzi

Note e Commenti

La voce è costituita da:

Descrizione Attività	Totale
Noleggio fotocopiatrice	0
Canoni di noleggio auto	3.500
Tot. Godimento beni di terzi	3.500

B.5 – Personale

Note e Commenti

La voce è costituita da:

Descrizione Attività	Totale
Compenso Coordinatore Amm.vo	0
Oneri direttore SDS	45.072
Tot. Personale	45.072

Il costo del Direttore della SdS, compreso la parte stipendiale registrata alla voce B.6 - *oneri diversi di gestione*, è rimborsato al 50% dall'Azienda USL 10 di Firenze per le funzioni che ricopre come Responsabile di Zona.

B.6 – Oneri diversi di gestione

Note e Commenti

Il dettaglio di tale voce è riportato nella tabella seguente:

Descrizione Attività	Totali
Spesa per eventi di promozione AFA	3.000
Stipendio Direttore SdS	96.000
Pubblicità legale, informazione e divulgazione	1.000
Indennità e oneri collegio sindacale	26.000
Servizi amministrativi e spese postali	1.000
Spese legali	20.474
Totale	147.474

B.9 – Ammortamenti

Note e Commenti

La voce è relativa alle quote di ammortamento delle immobilizzazioni afferenti il

patrimonio aziendale.

Descrizione Attività	Totale
Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	5.000
Tot. Ammortamenti	5.000

C) Proventi e oneri finanziari

Descrizione Attività	Totale
Interessi attivi sul conto corrente bancario	20.000
Interessi passivi per anticipaz. di tesoreria	0
Interessi moratori	0
Interessi su mutui	0
Altri interessi passivi	0
Altri oneri finanziari	0
TOTALE	20.000

F) Imposte e tasse

Note e commenti

La voce contiene la previsione dei costi per IRAP sui compensi riconosciuti Direttore Tecnico e al personale a progetto.

Descrizione Attività	Totale
IRES	0
IRAP	20.000
Imposte sostitutive	0
Totale	20.000

Conto economico dell'attività sanitaria:

Conto Economico

Anno 2016
attività sanitarie

A) Valore della produzione

1) Contributo c/ esercizio	
da Regione Toscana	3.868.416
da Comuni	421.663
da Aziende sanitarie	1.228.946
da altri	255.865
2) Proventi e ricavi diversi	70.536
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	0
5) Costi capitalizzati	0

Totale Valore della produzione **5.845.426**

B) Costi della produzione

1) Acquisti di beni	2.500
2) Acquisto di prestazioni e servizi	
Prestazioni sociosanitarie da pubblico	3.296.831
Prestazioni sociosanitarie da privato	858.256
Prestazioni non sociosanitarie da pubblico	879.416
Prestazioni non sociosanitarie da privato	606.877
3) Manutenzioni e riparazioni	500
4) Per godimento di beni di terzi	3.500
5) Personale	45.072
6) Oneri diversi di gestione	147.474
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	0
8) Ammortamento Fabbricati	0
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	5.000
10) Svalutazione crediti	0
11) Variazione rimanenze	0
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio	0

Totale Costi della produzione **5.845.426**

Differenza tra valore e costi di produzione (A-B) **0**

C) Proventi e oneri finanziari

1) Interessi attivi	20.000
2) Altri proventi finanziari	0
3) Interessi passivi	0
4) Altri oneri finanziari	0

Totale proventi e oneri finanziari **20.000**

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

1) Rivalutazioni	0
2) Svalutazioni	0

Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie **0**

E) Proventi e oneri straordinari

1) Minusvalenze	0
2) Plusvalenze	0
3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	0
4) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività non tipiche	0
5) Sopravvenienze e insussistenze	0

Totale Partite straordinarie **0**

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E) **20.000**

G) Imposte e tasse

20.000

Utile (Perdita) dell'esercizio

0

Conto economico Fondo Non Autosufficienza:

Conto Economico

	Anno 2016
	FNA
A) Valore della produzione	
1) Contributo c/ esercizio	
da Regione Toscana	7.266.666
da Comuni	0
da Aziende sanitarie	0
da altri	0
2) Proventi e ricavi diversi	0
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	0
5) Costi capitalizzati	0
Totale Valore della produzione	<u>7.266.666</u>
B) Costi della produzione	
1) Acquisti di beni	0
2) Acquisto di prestazioni e servizi	
Prestazioni sociosanitarie da pubblico	6.119.731
Prestazioni sociosanitarie da privato	1.146.935
Prestazioni non sociosanitarie da pubblico	0
Prestazioni non sociosanitarie da privato	0
3) Manutenzioni e riparazioni	0
4) Per godimento di beni di terzi	0
5) Personale	0
6) Oneri diversi di gestione	0
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	0
8) Ammortamento Fabbricati	0
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	0
10) Svalutazione crediti	0
11) Variazione rimanenze	0
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio	0
Totale Costi della produzione	<u>7.266.666</u>
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	<u>0</u>
C) Proventi e oneri finanziari	
1) Interessi attivi	0
2) Altri proventi finanziari	0
3) Interessi passivi	0
4) Altri oneri finanziari	0
Totale proventi e oneri finanziari	<u>0</u>
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
1) Rivalutazioni	0
2) Svalutazioni	0
Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie	<u>0</u>
E) Proventi e oneri straordinari	
1) Minusvalenze	0
2) Plusvalenze	0
3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	0
4) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività non tipiche	0
5) Sopravvenienze e insussistenze	0
Totale Partite straordinarie	<u>0</u>
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	<u>0</u>
G) Imposte e tasse	<u>0</u>
Utile (Perdita) dell'esercizio	<u>0</u>