



**SOCIETA' DELLA SALUTE
DI FIRENZE**

Bilancio di Previsione 2018

Conto Economico

Anno 2018

A) Valore della produzione	
1) Contributo c/ esercizio	
da Regione Toscana	7.674.287
da Comuni	543.048
da Aziende sanitarie	8.260.078
da altri	2.343.970
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	18.891.919
B) Costi della produzione	
1) Acquisti di beni	1.500
2) Acquisto di prestazioni e servizi	
Prestazioni sociosanitarie da pubblico	9.412.403
Prestazioni sociosanitarie da privato	7.720.605
Prestazioni non sociosanitarie da pubblico	827.160
Prestazioni non sociosanitarie da privato	683.527
3) Manutenzioni e riparazioni	2.500
4) Per godimento di beni di terzi	2.610
5) Personale	45.072
6) Oneri diversi di gestione	187.042
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	0
8) Ammortamento Fabbricati	0
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	1.500
10) Svalutazione crediti	0
11) Variazione rimanenze	0
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio	0
Totale Costi della produzione	18.883.919
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	8.000
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	0
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)	8.000
G) Imposte e tasse	8.000
Utile (Perdita) dell'esercizio	0

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2018

Il Bilancio di previsione 2018 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 USL Toscana Centro 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 € 18.891.919, è così costituito:

Contributi dalla Regione Toscana:

tipologia	dettaglio	Totale
c/esercizio 2018	FNPS Fondo Sociale Nazionale 2018	1.802.372
c/esercizio 2018	Prog. Interv. Prevenzione e riduzione danno tossico/alcolodipende persone a forte marginalità sociale DGRT 1279/2016 anni 2016-2018	170.000
c/esercizio 2018	Progetto Dopo di Noi DGRT 753/2017 su 3 anni	645.000
c/esercizio 2018	Progetto Dopo di Noi DGRT 753/2017 su 3 anni Adeguamenti strutturali	161.250
Tot. c/esercizio 2018		2.778.622

risconti 2017	Contributo per Vita indipendente per Associazioni delib. GR 1413/2016 Decr. 6715/2017	51.000
risconti 2017	Fondo non Autosufficienza per gravissime disabilità Decr. RT 17512/2017	1.440.530
risconti 2017	Fondo non Autosufficienza per gravissime disabilità Decr. RT 3775/2016	744.154
risconti 2017	Fondo per la non autosufficienza 2017 DGRT 1371 - 1424/2016 + decr. 17829/2017	432.018
risconti 2017	Fondo solidarietà interistituzionale 2017 Decreto 14277/2017	499.112
risconti 2017	FRAS 2017 Decreto 14277/2017	334.228
risconti 2017	FSE sostegno alla domiciliarità decr. 12511/2017	784.186
risconti 2017	Progetto ADA - Delib.. RT 865/2016 Decr. 17185/2017	44.980
risconti 2017	Progetto custodia detenute madri decr. 3096/2012	344.457
risconti 2017	Progetto custodia detenute madri DGRT 824/2013	221.000
Totale risconti 2017		4.895.665

Totale contributi RT		7.674.287
-----------------------------	--	------------------

Contributi dai Comuni:

tipologia	sogg. erogatore	dettaglio	Totale
Personale di supporto (oggetto di compensaz.)	Comune di Firenze	personale di supporto	411.000
c/esercizio 2018	Comune di Firenze	Contributo di funzionamento 2018 (51%)	132.048
Totale contributi da Comuni			543.048

Il personale di supporto si riferisce alla quantificazione del personale del Comune di Firenze assegnato alla SdS (pari a euro 411.000).

L'importo del contributo di funzionamento 2018 è stato calcolato, sulla base della quota consortile di spettanza al Comune di Firenze, in base alla ripartizione stabilita nella Convenzione istitutiva e potrà essere soggetto a modifica in relazione alle risultanze di un'analisi delle spese di funzionamento attribuibili agli Enti consorziati in corso di realizzazione in tutte le SdS operanti nel territorio dell'Azienda UsI Toscana Centro.

Contributi da Aziende Sanitarie

tipologia	sogg. erogatore	dettaglio	Totale
Personale di supporto (oggetto di compensaz.)	ASL Toscana Centro	personale di supporto	395.000
c/esercizio 2018	ASL Toscana Centro	Casa domotica 2018	340.000
c/esercizio 2018	ASL Toscana Centro	Contributo di funzionamento 2018 (49%)	126.870
c/esercizio 2018	ASL Toscana Centro	Fondo per la non autosufficienza 2018 DGRT 1369/2017	6.148.392
c/esercizio 2018	ASL Toscana Centro	Vita Indipendente DGRT 1369/2017	1.099.816
c/esercizio 2018	ASL Toscana Centro	Progetto Continuità assistenziale non iscritti al SSN 2018 primi 6 mesi	150.000
Tot. Contributo da Aziende sanitarie			8.260.078

Il personale di supporto si riferisce alla quantificazione del personale dell'Azienda UsI Toscana Centro assegnato alla SdS (*pari a euro 386.500*) e alla quota in c/contributo del rimborso del costo del personale dell'Azienda UsI Toscana Centro che svolge l'attività di assistenza amministrativa (*pari a euro 8.500*).

L'importo del contributo di funzionamento 2018 è stato calcolato, sulla base della quota consortile di spettanza all'Azienda UsI Toscana Centro, in base alla ripartizione stabilita nella Convenzione istitutiva e potrà essere soggetto a modifica in relazione alle risultanze di un'analisi delle spese di funzionamento attribuibili agli Enti consorziati in corso di realizzazione in tutte le SdS operanti nel territorio dell'Azienda UsI Toscana Centro.

Contributi da altri Enti Pubblici

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	Totale
Risconto 2017	INPS	Progetto HCP 2017 per spese Integrativa e Gestionali deter. INPS 337/2017	141.560
Risconto 2017	Ministero dell'Interno	Progetto Sistema protezione per richiedenti asilo e rifugiati (SPRAR) per 3 anni 2017-2019	2.202.410
Tot. Contributi altri Enti Pubblici			2.343.970

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

B) Costi della Produzione

Il costo della produzione, pari ad € 18.883.919 è così costituito:

Descrizione	Totale
Acquisti di beni	1.500
Acquisti di prestazioni e servizi	18.643.695
Manutenzioni e riparazioni	2.500
Godimento beni di terzi	2.610
Costi per personale (oneri sociali)	45.072
Oneri diversi di gestione	187.042
Ammortamenti	1.500
Variazioni delle rimanenze	0
Accantonamenti	0
TOTALE	18.883.919

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	0
Altri beni non sanitari	1.000
Carburanti auto	500
Materiale per manutenz. immobili e pertinenze	0
Quotidiani e riviste	0
Prodotti alimentari	0
TOTALE	1.500

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	9.412.403
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato	7.720.605
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore pubblico	827.160
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore privato	683.527
TOTALE	18.643.695

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	544.836
Contributo Progetto HCP 2017 per Comune prestazioni integrative (141560/2)	Comune di Firenze	70.780
Fondo interistituzionale 2017	Comune di Firenze	499.112
Fondo per scorrimento liste attesa RSA e centri diurni	Comune di Firenze	2.800.000
Prog. Prevenzione e riduzione danno tossico/alcol di persone a forte marginalità DGRT 1279/2016	Comune di Firenze	170.000
Quota del Fondo non autosuffic. Comune di Firenze x assistenza domiciliare	Comune di Firenze	1.600.000
Trasferimento FRAS + FNPS	Comune di Firenze	2.132.456
Quota del Fondo non autosuffic x badanti 2016	Montedomini	1.595.219
Totale		9.412.403

Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato

Descrizione Attività	Beneficiario	Totale
Contributo Ministero LPS per Vita Indipendente	vari privati	51.000
Privati per Casa Domotica anno 2018	vari privati	340.000
Progetto Continuità Assistenziale non iscritti al SSN parte del 2018	vari privati	150.000
Contributo R.T. Vita Indipendente	vari privati	1.099.816
Ditta Caribel Progetto SINS	vari privati	12.000
Fondo Non Autosufficienza per gravissime disabilità decr. RT 3775/2016 + 17512/2017	vari privati	2.184.683
FSE domiciliarietà (784186-70000)	vari privati	714.186
Progetto ADA delib. RT 865/2016	vari privati	44.980
Progetto Dopo di Noi	vari privati	645.000
Progetto Dopo di Noi adeguamento strutturale	vari privati	161.250
Progetto dopo di noi quota a carico SdS da FNA	vari privati	40.356
Progetto dopo di noi quota a carico SdS residuo FNPS	vari privati	4.144
Progetto Sistema di Protezione per richiedenti Asilo e Rifugiati (SPRAR) su 3 anni 2017-2019	vari privati	2.202.410
Spese gestionali per Progetto HCP 2017 (141560/2)	vari privati	70.780
Totale		7.720.605

Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore pubblico

Descrizione Attività	Beneficiario	Totale
Valorizzazione attività svolta da ASL TC	ASL Toscana Centro	395.000
Valorizzazione attività svolta dal comune di Firenze	Comune di Firenze	411.000
Costo P.O. ruolo amministrativo	ASL Toscana Centro	11.660
Quota parte del costo del personale dell'ASL Toscana Centro per l'attività di assistenza amministrativa	ASL Toscana Centro	9.500
Totale		827.160

La valorizzazione delle attività svolte da ASL Toscana Centro 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	386.500,00	411.000,00	797.500,00
Supporto gestione amministrativa	8.500,00	0,00	8.500,00
Totale quota parte risorse umane	395.000,00	411.000,00	806.000,00
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	395.000,00	411.000,00	806.000,00

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 sociosanitari da settore privato

Descrizione Attività	Beneficiario	Totale
Appalto progetto custodia detenute madri	vari privati	565.457
Attività per progetti salute e benessere	vari privati	4.960
costi per nuovi applicativi protocollo e provvedimenti	vari privati	7.037
costi per servizi di manutenzione sito WEB sds	vari privati	3.240
costo per manutenzione Cepas nuova convenzione con Engineering	vari privati	7.832
Costo per personale interinale finanziato da progetto Domiciliarità	vari privati	70.000
costo per manutenzione software GRS	vari privati	20.000
Costo per server posta elettronica	vari privati	5.000
Totale		683.527

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 é 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 condizionatori	2.500
Manutenzione macchine da ufficio	0
Tot. Manutenzione e riparazione	2.500

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	2.610
Tot. Godimento beni di terzi	2.610

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 Toscana Centro 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	3.500
Stipendio Direttore SdS	96.000
Pubblicità legale, informazione e divulgazione	0
Indennità e oneri collegio sindacale	36.542
Servizi amministrativi e spese postali	0
Altri oneri per formazione	1.000
Fondo rischi e oneri	50.000
Totale	187.042

Nel Fondo rischi sono state ipotizzate spese non previste che possono sopraggiungere in corso esercizio (spese legali per contenziosi per Euro 20.000 e costi per adeguamenti legati al passaggio alla gestione diretta – sistemi informativi, arredi, interventi strutturali – per Euro 30.000).

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	1.500
Tot. Ammortamenti	1.500

C) Proventi e oneri finanziari

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

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	8.000
Imposte sostitutive	0
Totale	8.000

Conto economico dell'attività sanitaria:

Conto Economico

Anno 2018
attività sanitarie

A) Valore della produzione	
1) Contributo c/ esercizio	
da Regione Toscana	4.961.605
da Comuni	543.048
da Aziende sanitarie	1.011.869
da altri	2.343.970
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	8.931.028
B) Costi della produzione	
1) Acquisti di beni	1.500
2) Acquisto di prestazioni e servizi	
Prestazioni sociosanitarie da pubblico	2.872.347
Prestazioni sociosanitarie da privato	4.299.770
Prestazioni non sociosanitarie da pubblico	827.160
Prestazioni non sociosanitarie da privato	683.527
3) Manutenzioni e riparazioni	2.500
4) Per godimento di beni di terzi	2.610
5) Personale	45.072
6) Oneri diversi di gestione	187.042
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	0
8) Ammortamento Fabbricati	0
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	1.500
10) Svalutazione crediti	0
11) Variazione rimanenze	0
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio	0
Totale Costi della produzione	8.923.028
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	8.000
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	0
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)	8.000
G) Imposte e tasse	8.000
Utile (Perdita) dell'esercizio	0

Conto economico Fondo Non Autosufficienza:

Conto Economico

	Anno 2018 FNA
A) Valore della produzione	
1) Contributo c/ esercizio	
da Regione Toscana	2.712.682
da Comuni	0
da Aziende sanitarie	7.248.209
da altri	0
2) Proventi e ricavi diversi	0
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	9.960.891
B) Costi della produzione	
1) Acquisti di beni	0
2) Acquisto di prestazioni e servizi	
Prestazioni sociosanitarie da pubblico	6.540.056
Prestazioni sociosanitarie da privato	3.420.835
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	9.960.891
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	0
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	0
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)	0
G) Imposte e tasse	0
Utile (Perdita) dell'esercizio	0