



**SOCIETÀ DELLA SALUTE
DI FIRENZE**

Bilancio di Previsione 2020

Conto Economico

Anno 2020

A) Valore della produzione

1) Contributo c/ esercizio	
da Regione Toscana	8.625.389
da Comuni	857.712
da Aziende sanitarie	8.383.234
da altri	1.864.974
2) Proventi e ricavi diversi	71.533
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 19.802.842

B) Costi della produzione

1) Acquisti di beni	8.000
2) Acquisto di prestazioni e servizi	
Prestazioni sociosanitarie da pubblico	9.707.591
Prestazioni sociosanitarie da privato	8.680.229
Prestazioni non sociosanitarie da pubblico	1.011.801
Prestazioni non sociosanitarie da privato	88.049
3) Manutenzioni e riparazioni	1.500
4) Per godimento di beni di terzi	2.326
5) Personale	78.891
6) Oneri diversi di gestione	201.042
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	0
8) Ammortamento Fabbricati	0
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	15.000
10) Svalutazione crediti	0
11) Variazione rimanenze	0
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio	0

Totale Costi della produzione 19.794.429

Differenza tra valore e costi di produzione (A-B) 8.413

C) Proventi e oneri finanziari

1) Interessi attivi	587
2) Altri proventi finanziari	0
3) Interessi passivi	0
4) Altri oneri finanziari	0

Totale proventi e oneri finanziari 587

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) 9.000

G) Imposte e tasse 9.000

Utile (Perdita) dell'esercizio 0

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2020

Il Bilancio di previsione 2020 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 nella prospettiva 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 € 19.802.842, è così costituito:

Contributi dalla Regione Toscana:

tipologia	dettaglio	Totale
c/esercizio 2020	FNPS Fondo Sociale Nazionale Delib. GRT importo 2018	1.937.520
c/esercizio 2020	Fondo non Autosufficienza per gravissime disabilità DGRT 1289/2019	1.239.308
c/esercizio 2020	FSE sostegno alla domiciliarità persone con limitazione autonomia decr. 17488/2019	470.047
c/esercizio 2020	Prog. Interv.Prevenzione e riduzione danno tossico/alcoldipende persone a forte marginalità sociale NUOVO ACCORDO TRIENNALE	170.000
c/esercizio 2020	Progetti vita indipendente ministeriale DGR 806/2019	80.000
c/esercizio 2020	Progetto Dopo di Noi riparto 2020	668.715
Tot. c/esercizio 2020		4.565.591
risconti 2019	Fondo non Autosufficienza per gravissime disabilità Decr. RT 4699/2019	1.215.471
risconti 2019	Fondo solidarietà interistituzionale 2019 importo 2018	558.190
risconti 2019	FRAS 2019 DGR 1471/2019	422.135
risconti 2019	FSE PROGETTO AVEC VOUS decr. 12511/2017	446.255
risconti 2019	Progetto custodia detenute madri decr. 3096/2012	344.457
risconti 2019	Progetto custodia detenute madri DGRT 824/2013	217.950
risconti 2019	Progetto Dopo di Noi DGRT 753/2017 su 3 anni	594.410
risconti 2019	Progetto Dopo di Noi DGRT 753/2017 su 3 anni Adeguamenti strutturali	160.654
risconti 2019	Progetto piano di contrasto al gioco d'azzardo DGRT 771/2018	100.276
Totale risconti 2019		4.059.799
Totale contributi RT		8.625.389

Contributi dai Comuni:

tipologia	sogg. erogatore	dettaglio	Totale
Personale di supporto (oggetto di compensaz.)	Comune di Firenze	personale di supporto	448.821
c/esercizio 2020	Comune di Firenze	Progetto Eulim	227.210
c/esercizio 2020	Comune di Firenze	Contributo di funzionamento 2020 (51%)	181.681
Totale contributi da Comuni			857.712

Contributi da Aziende Sanitarie

tipologia	sogg. erogatore	dettaglio	Totale
Risconto 2019	ASL Toscana Centro	Casa domotica 2019	300.000
Risconto 2019	ASL Toscana Centro	Contributo progetto unità di strada	19.300
Personale di supporto (oggetto di compensaz.)	ASL Toscana Centro	personale di supporto	431.221
c/esercizio 2020	ASL Toscana Centro	Contributo di funzionamento 2020 (49%)	174.557
c/esercizio 2020	ASL Toscana Centro	Fondo per la non autosufficienza 2020	6.358.341
c/esercizio 2020	ASL Toscana Centro	Vita Indipendente	1.099.815
Tot. Contributo da Aziende sanitarie			8.383.234

Il personale di supporto si riferisce alla quantificazione del personale dell'Azienda Usl Toscana Centro assegnato alla SdS al 100% o che svolge attività di outsourcing amm.vo. Tale voce contiene anche altre spese anticipate dall'Azienda Usl per conto della SdS.

Contributi da altri Enti Pubblici

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	Totale
Risconto 2019	INPS	Progetto HCP 2017 per spese Integrativa e Gestionali	32.886
Risconto 2019	INPS	Progetto HCP 2019 per spese Integrativa e Gestionali	49.243
Risconto 2019	Ministero dell'Interno	Progetto Sistema protezione per richiedenti asilo e rifugiati (SPRAR) per 3 anno 2019	681.640
c/esercizio 2020	Ministero dell'Interno	Progetto Sistema protezione per richiedenti asilo e rifugiati (SPRAR) proroga 6 mesi 2020	1.101.205
Tot. Contributi altri Enti Pubblici			1.864.974

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	71.533
Tot. altri proventi			71.533

B) Costi della Produzione

Il costo della produzione, pari ad p 19.794.429 è così costituito:

Descrizione	Totale
Acquisti di beni	8.000
Acquisti di prestazioni e servizi	19.487.670
Manutenzioni e riparazioni	1.500
Godimento beni di terzi	2.326
Costi per personale	78.891
Oneri diversi di gestione	201.042
Ammortamenti	15.000
Variazioni delle rimanenze	0
Accantonamenti	0
TOTALE	19.794.429

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
Altri beni non sanitari	6.000
Carburanti auto	500
Materiale per manutenz. immobili e pertinenze	0
Cancelleria e materiale vario da ufficio	1.500
Prodotti alimentari	0
TOTALE	8.000

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	9.707.591
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato	8.680.229
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore pubblico	1.011.801
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore privato	88.049
TOTALE	19.487.670

Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico

Fondo interistituzionale 2019 importo 2018	Comune di Firenze	558.190
Fondo per scorrimento liste attesa RSA e centri diurni	Comune di Firenze	2.765.000
Prog. Prevenzione e riduzione danno tossico/alcoldipende persone a forte marginalità triennio 2020-2022	Comune di Firenze	170.000
Progetto Eulim costo n.1 etnopsichiatra	Comune di Firenze	120.000
Progetto piano di contrasto al gioco d'azzardo DGRT 771/2018	Comune di Firenze	72.000
Trasferimento FRAS + FNPS 2019	Comune di Firenze	2.359.655
Quota del Fondo non autosuffic. per assistenza domiciliare	Comune di Firenze	1.560.000
Fondo per scorrimento liste attesa RSA e centri diurni	ASL Toscana Centro	992.341
Progetto piano di contrasto al gioco d'azzardo DGRT 771/2018	ASL Toscana Centro	28.276
Quota del Fondo non autosuffic x badanti 2020	Montedomini	1.000.000
Totale		9.707.591

Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato

Descrizione Attività	Beneficiario	Totale
Progetto Dopo di Noi	vari privati	1.423.779
Progetti Vita Indipendente	vari privati	1.179.816
Appalto progetto custodia detenute madri	vari privati	562.407
Fondo Non Autosufficienza per gravissime disabilità decr. RT 4699/2019 + DGRT 1289/2019	vari privati	2.454.780
FSE domiciliarità	vari privati	446.255
FSE sostegno domiciliarità persone con limitazione autonomia decr. 17488/2019	vari privati	470.047
Privati per Casa Domotica	vari privati	300.000
Progetto dopo di noi quota a carico SdS da FNA	vari privati	41.000
Progetto Sistema Protezione per richiedenti Asilo e Rifugiati (SPRAR) PROROGA 6 mesi 2020 + saldo 2019	vari privati	1.782.845
Progetto unità di strada	vari privati	19.300
Totale		8.680.229

Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore pubblico

Descrizione Attività	Beneficiario	Totale
Valorizzazione attività svolta da ASL TC	ASL Toscana Centro	380.221
Valorizzazione attività svolta dal comune di Firenze	Comune di Firenze	448.821
Gestione diretta	Comune di Firenze	30.000
Progetto Eulim costo n. 2 unità personale interinale	ASL Toscana Centro	107.209
Convenzione contabilità	ASL Toscana Centro	25.000
Costo n. 3 P.O. ruolo amministrativo e sanitario	ASL Toscana Centro	20.550
Totale		1.011.801

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	380.221	448.821	829.042
Personale ASL Toscana Centro per assistenza amministrativa c/contributo	0	0	0
Totale quota parte risorse umane	380.221	448.821	829.042
Spese amministrative (quota affitto locali, utenze e pulizie)	51.000	0	51.000
Totale quota parte dotazioni e strumenti	51.000	0	51.000
Totale generale	431.221	448.821	880.042

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
Attività per progetti salute e benessere	vari privati	12.200
costi per manutenzione applicativi protocollo e provvedimenti	vari privati	5.400
costo addetto stampa	vari privati	10.000
costo DPO	vari privati	3.120
Costo per caselle posta elettronica	vari privati	1.656
Costo per conservazione documenti (Medas)	vari privati	1.554
costo per manutenzione Cepas nuova convenzione con Engeneering	vari privati	5.344
Applicativo conservazione documenti PUA (Medas)	vari privati	15.587
Costo sistema informativo socio-sanitario Aster (sins)	vari privati	8.188
Costo software GRS	vari privati	25.000
Totale		88.049

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 ó Manutenzione e Riparazione

Note e Commenti

La voce è costituita da:

Descrizione Attività	Totale
Manutenzione condizionatori	1.500
Manutenzione macchine da ufficio	0
Tot. Manutenzione e riparazione	1.500

B.4 ó Godimento di beni di terzi

Note e Commenti

La voce è costituita da:

Descrizione Attività	Totale
Noleggio fotocopiatrice	0
Canoni di noleggio auto	2.326
Tot. Godimento beni di terzi	2.326

B.5 ó Personale

Note e Commenti

La voce è costituita da:

Descrizione Attività	Totale
Costo per una unità di personale somministrato categoria C	40.825
Oneri direttore SDS	38.066
Tot. Personale	78.891

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 ó 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	2.500
Stipendio Direttore SdS	105.000
Spese legali	5.000
Indennità e oneri collegio sindacale	36.542
Utenze da rimborsare ad ASL TC	51.000
Altri oneri per formazione	1.000
Fondo rischi	
Totale	201.042

patrimonio aziendale.

Descrizione Attività	Totale
Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	15.000
Tot. Ammortamenti	15.000

B.9 ó Ammortamenti

Note e Commenti

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

C) Proventi e oneri finanziari

Descrizione Attività	Totale
Interessi attivi sul conto corrente bancario	587
Interessi passivi per anticipaz. di tesoreria	0
Interessi moratori	0
Interessi su mutui	0
Altri interessi passivi	0
Altri oneri finanziari	0
TOTALE	587

F) Imposte e tasse

Note e commenti

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

Descrizione Attività	Totale
IRES	0
IRAP	9.000
Imposte sostitutive	
Totale	9.000

Conto economico dell'attività sanitaria:

Conto Economico

	Anno 2020
A) Valore della produzione	attività sanitarie
1) Contributo c/ esercizio	
da Regione Toscana	6.090.610
da Comuni	857.712
da Aziende sanitarie	925.077
da altri	1.864.974
2) Proventi e ricavi diversi	71.533
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	0
5) Costi capitalizzati	0
Totale Valore della produzione	9.809.906
B) Costi della produzione	
1) Acquisti di beni	8.000
2) Acquisto di prestazioni e servizi	
Prestazioni sociosanitarie da pubblico	3.390.250
Prestazioni sociosanitarie da privato	5.004.634
Prestazioni non sociosanitarie da pubblico	1.011.801
Prestazioni non sociosanitarie da privato	88.049
3) Manutenzioni e riparazioni	1.500
4) Per godimento di beni di terzi	2.326
5) Personale	78.891
6) Oneri diversi di gestione	201.042
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	0
8) Ammortamento Fabbricati	0
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	15.000
10) Svalutazione crediti	0
11) Variazione rimanenze	0
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio	0
Totale Costi della produzione	9.801.493
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	8.413
C) Proventi e oneri finanziari	
1) Interessi attivi	587
2) Altri proventi finanziari	0
3) Interessi passivi	0
4) Altri oneri finanziari	0
Totale proventi e oneri finanziari	587
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)	9.000
G) Imposte e tasse	9.000
Utile (Perdita) dell'esercizio	0

Conto economico Fondo Non Autosufficienza:

Conto Economico

	Anno 2020
	FNA
A) Valore della produzione	
1) Contributo c/ esercizio	
da Regione Toscana	2.534.780
da Comuni	0
da Aziende sanitarie	7.458.156
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	9.992.936
B) Costi della produzione	
1) Acquisti di beni	0
2) Acquisto di prestazioni e servizi	
Prestazioni sociosanitarie da pubblico	6.317.341
Prestazioni sociosanitarie da privato	3.675.595
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	9.992.936
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