



# **Bilancio di Esercizio 2023**

# **Società della Salute di Firenze**

## **Bilancio d'esercizio 2023**

### **Allegato A)**

**Stato patrimoniale**

**Conto economico**

### **Allegato B)**

**Nota integrativa**

# **Società della Salute di Firenze**

## **Bilancio d'esercizio 2023**

### **Allegato A)**

**Stato patrimoniale**

**Conto economico**

(Lo scalare di seguito elaborato presenta l'esercizio del bilancio 2022 modificato secondo OIC 29 ai fini della comparazione tra le due annualità)

STATO PATRIMONIALE ATTIVO				Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2023	Anno 2022	VARIAZIONE 2023/2022		
			Importo	%	
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>					
<b>I Immobilizzazioni immateriali</b>					
1) Costi d'impianto e di ampliamento	-	-	-	-	-
2) Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	-	-
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-	-	-	-
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-	-	-	-
5) Altre immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-	-
<b>II Immobilizzazioni materiali</b>					
1) Terreni	-	-	-	-	-
a) Terreni disponibili	-	-	-	-	-
b) Terreni indisponibili	-	-	-	-	-
2) Fabbricati	-	-	-	-	-
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	-	-	-
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	-	-	-	-	-
3) Impianti e macchinari	-	-	-	-	-
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	-	-	-	-	-
5) Mobili e arredi	-	-	-	-	-
6) Automezzi	-	-	-	-	-
7) Oggetti d'arte	-	-	-	-	-
8) Altre immobilizzazioni materiali	-	-	-	-	-
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	-	-	-	-	-
<b>Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)</b>					
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi			
1) Crediti finanziari	-	-	-	-	-
a) Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	-	-
b) Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	-	-
c) Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-	-	-
d) Crediti finanziari v/altri	-	-	-	-	-
2) Titoli	-	-	-	-	-
a) Partecipazioni	-	-	-	-	-
b) Altri titoli	-	-	-	-	-
<b>Totale A)</b>					
<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>					
<b>I Rimanenze</b>					
1) Rimanenze beni sanitari	-	-	-	-	-
2) Rimanenze beni non sanitari	-	-	-	-	-
3) Acconti per acquisti beni sanitari	-	-	-	-	-
4) Acconti per acquisti beni non sanitari	-	-	-	-	-
<b>II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b>					
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi			
1) Crediti v/Stato	5.368.500	-	5.368.500	7.764.324	-2.395.824
a) Crediti v/Stato - parte corrente	297.008	-	297.008	-	297.008
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	297.008	-	297.008	-	297.008
2) Crediti v/Stato - altro	-	-	-	-	-
b) Crediti v/Stato - investimenti	-	-	-	-	-
c) Crediti v/Stato - per ricerca	-	-	-	-	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-	-

STATO PATRIMONIALE ATTIVO				Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013		Anno 2023	Anno 2022	VARIAZIONE 2023/2022	
				Importo	%
3)	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	-
4)	Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-	-	-	-
d)	Crediti v/prefetture	-	-	-	-
2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	1.520.406	2.032.596	-512.190	-25,2%
a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	1.520.406	2.032.596	-512.190	-25,2%
1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	1.520.406	2.032.596	-512.190	-25,2%
a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	1.520.406	2.032.596	-512.190	-25,2%
b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-
c)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-
d)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	-	-	-	-
2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	-
b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	-	-	-	-
1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	-	-	-	-
2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-	-
3)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	-	-
4)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-
3)	Crediti v/Comuni	1.359.667	1.323.891	35.776	2,7%
4)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	644.500	773.552	-129.053	-16,7%
a)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	644.500	773.552	-129.053	-16,7%
b)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	-	-	-	-
5)	Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-
6)	Crediti v/Erario	-	25	-25	-100,0%
7)	Crediti v/altri	1.546.919	3.634.259	-2.087.340	-57,4%
<b>III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>		-	-	-	-
1)	Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	-
2)	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	-
<b>IV Disponibilità liquide</b>		<b>15.327.266</b>	<b>9.311.184</b>	<b>6.016.081</b>	<b>64,6%</b>
1)	Cassa	970	514	457	88,9%
2)	Istituto Tesoriere	15.326.295	9.310.671	6.015.625	64,6%
3)	Tesoreria Unica	-	-	-	-
4)	Conto corrente postale	-	-	-	-
<b>Totale B)</b>		<b>20.695.765</b>	<b>17.075.508</b>	<b>3.620.257</b>	<b>21,2%</b>
<b>C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI</b>					
<b>I Ratei attivi</b>		-	-	-	-
<b>II Riscconti attivi</b>		-	-	-	-
<b>Totale C)</b>		-	-	-	-

STATO PATRIMONIALE ATTIVO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2023	Anno 2022	VARIAZIONE 2023/2022	
			Importo	%
<b>TOTALE ATTIVO (A+B+C)</b>	<b>20.695.765</b>	<b>17.075.508</b>	<b>3.620.257</b>	<b>21,2%</b>
D) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare			-	-
2) Depositi cauzionali	-	-	-	-
3) Beni in comodato	-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine	-	-	-	-
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2023	Anno 2022	VARIAZIONE 2023/2022	
			Importo	%
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>				
<b>I Fondo di dotazione</b>	-	-	-	-
<b>II Finanziamenti per investimenti</b>	-	-	-	-
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	-
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	-	-	-	-
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	-	-	-	-
b) Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-	-
c) Finanziamenti da Stato - altro	-	-	-	-
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	-	-	-	-
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	-	-	-
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-	-	-	-
<b>III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti</b>	-	-	-	-
<b>IV Altre riserve</b>	-	-	-	-
<b>V Contributi per ripiano perdite</b>	-	-	-	-
<b>VI Utili (perdite) portati a nuovo</b>	154.006	154.006	-	0,0%
<b>VII Utile (perdita) dell'esercizio</b>	-	-	-	-
<b>Totale A)</b>	<b>154.006</b>	<b>154.006</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>				
1) Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	-
2) Fondi per rischi	-	-	-	-
3) Fondi da distribuire	-	-	-	-
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	14.589.787	13.694.120	895.667	6,5%
5) Altri fondi oneri	-	-	-	-
<b>Totale B)</b>	<b>14.589.787</b>	<b>13.694.120</b>	<b>895.667</b>	<b>6,5%</b>
<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>				
1) Premi operosità	-	-	-	-
2) TFR personale dipendente	-	-	-	-
<b>Totale C)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b>				
	<b>Entro 12 mesi</b>	<b>Oltre 12 mesi</b>		
1) Mutui passivi	-	-	-	-
2) Debiti v/Stato	-	-	-	-
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	-
4) Debiti v/Comuni	3.008.569	-	3.008.569	648.051
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	1.359.753	-	1.359.753	1.275.210
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	1.359.753	-	1.359.753	1.275.210
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	-	-	-	-
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	-	-	-	-
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-
7) Debiti v/fornitori	1.477.836	-	1.477.836	1.200.891
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	-	-	-	-
9) Debiti tributari	9.730	-	9.730	19.134
			2.360.518	364,2%
			84.542	6,6%
			84.542	6,6%
			-	-
			-	-
			-	-
			-	-
			276.945	23,1%
			-	-
			-9.404	-49,1%

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO				Importi: Euro			
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013				Anno 2023	Anno 2022	VARIAZIONE 2023/2022	
						Importo	%
10) Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	4.681	-	4.681	4.712	-31	-0,7%	
12) Debiti v/altri	91.403	-	91.403	79.384	12.019	15,1%	
<b>Totale D)</b>	<b>5.951.972</b>	<b>-</b>	<b>5.951.972</b>	<b>3.227.382</b>	<b>2.724.590</b>	<b>84,4%</b>	
<b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>							
1) Ratei passivi			-	-	-	-	
2) Risconti passivi			-	-	-	-	
<b>Totale E)</b>			<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)</b>				<b>20.695.765</b>	<b>17.075.508</b>	<b>3.620.257</b>	<b>21,2%</b>
<b>F) CONTI D'ORDINE</b>							
1) Canoni di leasing ancora da pagare			-	-	-	-	
2) Depositi cauzionali			-	-	-	-	
3) Beni in comodato			-	-	-	-	
4) Altri conti d'ordine			-	-	-	-	
<b>Totale F)</b>			<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2023	Anno 2022	VARIAZIONE 2023/2022	
			Importo	%
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>26.564.880</b>	<b>28.358.623</b>	<b>-1.793.743</b>	<b>-6,3%</b>
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	13.173.520	-	13.173.520	-
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	<b>13.364.736</b>	<b>28.339.041</b>	-14.974.306	-52,8%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	5.187.655	7.239.651	-2.051.997	-28,3%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	1.493.084	9.770.121	-8.277.037	-84,7%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	6.683.997	11.329.269	-4.645.272	-41,0%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	-
4) da privati	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	26.625	19.582	7.043	36,0%
<b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>-4.903</b>	-	<b>-4.903</b>	-
<b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>10.191.481</b>	<b>6.199.977</b>	<b>3.991.504</b>	<b>64,4%</b>
<b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	-	-	-	-
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	-	-	-	-
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	-	-	-	-
<b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>143.081</b>	<b>144.561</b>	<b>-1.480</b>	<b>-1,0%</b>
<b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>4.903</b>	-	<b>4.903</b>	-
<b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0,5%</b>
<b>Totale A)</b>	<b>36.899.444</b>	<b>34.703.163</b>	<b>2.196.281</b>	<b>6,3%</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1) Acquisti di beni</b>	<b>713</b>	<b>806</b>	<b>-93</b>	<b>-11,5%</b>
a) Acquisti di beni sanitari	-	-	-	-
b) Acquisti di beni non sanitari	713	806	-93	-11,5%
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>20.373.794</b>	<b>19.834.932</b>	<b>538.862</b>	<b>2,7%</b>
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-	-	-
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	47.518	145.947	-98.429	-67,4%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	4.500	-4.500	-100,0%
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	2.125	-	2.125	-
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	87.442	100.790	-13.348	-13,2%

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2023	Anno 2022	VARIAZIONE 2023/2022	
			Importo	%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	-	-	-	-
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	5.247.661	4.547.711	699.950	15,4%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie	236.079	39.382	196.697	499,5%
p) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria	14.752.969	14.996.602	-243.634	-1,6%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>4.528.487</b>	<b>4.183.539</b>	<b>344.948</b>	<b>8,2%</b>
a) Servizi non sanitari	3.167.689	2.919.635	248.054	8,5%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.360.798	1.263.903	96.895	7,7%
c) Formazione	-	-	-	-
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>561</b>	<b>683</b>	<b>-122</b>	<b>-17,9%</b>
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>7.256</b>	<b>2.269</b>	<b>4.987</b>	<b>219,7%</b>
<b>6) Costi del personale</b>	<b>-</b>	<b>31.103</b>	<b>-31.103</b>	<b>-100,0%</b>
a) Personale dirigente medico	-	-	-	-
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	-	-	-	-
c) Personale comparto ruolo sanitario	-	-	-	-
d) Personale dirigente altri ruoli	-	31.103	-31.103	-100,0%
e) Personale comparto altri ruoli	-	-	-	-
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>263.465</b>	<b>225.332</b>	<b>38.134</b>	<b>16,9%</b>
<b>8) Ammortamenti</b>	<b>4.903</b>	<b>4.880</b>	<b>24</b>	<b>0,5%</b>
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-
b) Ammortamenti dei Fabbricati	-	-	-	-
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.903	4.880	24	0,5%
<b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>56.013</b>	<b>22.024</b>	<b>33.989</b>	<b>154,3%</b>
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	-
<b>11) Accantonamenti</b>	<b>11.087.149</b>	<b>10.352.690</b>	<b>734.458</b>	<b>7,1%</b>
a) Accantonamenti per rischi	-	-	-	-
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	11.087.149	10.352.690	734.458	7,1%
d) Altri accantonamenti	-	-	-	-
<b>Totale B)</b>	<b>36.322.340</b>	<b>34.658.257</b>	<b>1.664.084</b>	<b>4,8%</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>577.104</b>	<b>44.906</b>	<b>532.198</b>	<b>1185,1%</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	0	-0	-100,0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	153	-	153	-
<b>Totale C)</b>	<b>-153</b>	<b>0</b>	<b>-153</b>	<b>-510500,0%</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
1) Proventi straordinari	17.137	-2	17.139	-856962,0%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	17.137	-2	17.139	-856962,0%
2) Oneri straordinari	554.657	26.737	527.920	1974,5%
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	554.657	26.737	527.920	1974,5%
<b>Totale E)</b>	<b>-537.519</b>	<b>-26.739</b>	<b>-510.780</b>	<b>1910,3%</b>

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2023	Anno 2022	VARIAZIONE 2023/2022	
			Importo	%
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>39.431</b>	<b>18.167</b>	<b>21.264</b>	<b>117,0%</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>				
<b>1) IRAP</b>	<b>39.431</b>	<b>18.167</b>	<b>21.264</b>	<b>117,0%</b>
a) IRAP relativa a personale dipendente	38.342	17.249	21.093	122,3%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.089	918	171	18,7%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-	-	-	-
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
<b>2) IRES</b>	-	-	-	-
<b>3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)</b>	-	-	-	-
<b>Totale Y)</b>	<b>39.431</b>	<b>18.167</b>	<b>21.264</b>	<b>117,0%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>

---

# **Società della Salute di Firenze**

## **Bilancio d'esercizio 2023**

### **Allegato B)**

#### **Nota integrativa**

### **Criteri di formazione**

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

E' costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla presente nota integrativa, ed è corredato dalla relazione sulla gestione. Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011 e quindi facendo riferimento al Codice Civile, ai Principi Contabili Nazionali (OIC).

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**

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività. Tale criterio è stato seguito tenendo conto anche delle comunicazioni della Regione Toscana in materia.

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

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

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono:

### **Immobilizzazioni**

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 dei relativi fondi di ammortamento.

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

Le aliquote di ammortamento sono ridotte al 50% nell'esercizio di acquisizione dell'immobilizzazione.

I cespiti il cui costo unitario è inferiore ad euro 516,46 vengono ammortizzati integralmente nell'esercizio in cui vengono acquisiti.

### Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Terreni	--	--
Fabbricati (edifici adibiti all'attività istituzionale)	3%	3%
Fabbricati (edifici adibiti ad uso civile non istituzionale)	3%	3%
Fabbricati destinati alla vendita	Non previsto	3%
Costruzioni leggere	10%	10%
Impianti e macchinari adibiti all'attività istituzionale	12,50%	12,50%
Impianti e macchinari adibiti ad uso civile non istituzionale	12,50%	12,50%
Impianti macchinari - audiovisivi	20%	20%
Impianti inseriti stabilmente nel fabbricato	3%	3%
Attrezzature sanitarie e scientifiche	20%	20%
Mobili e arredi	12,50%	12,50%
Automezzi	25%	25%
Altri beni materiali	20%	20%
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	--	--
Oggetti d'arte	--	--

### Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Costi di impianto e ampliamento	20%	20%
Costi di ricerca e sviluppo	20%	20%
Diritti di brevetto e utilizzazione opere ingegno	Durata legale del diritto o in assenza 20%	20%
Diritti di concessione, licenze marchi e diritti simili	Durata legale del diritto o in assenza 20%	Durata legale del diritto o in assenza 20%
Migliorie su beni di terzi	Aliquota % maggiore tra bene e durata residua contratto	Aliquota % maggiore tra bene e durata residua contratto
Immobilizzaz. immateriali in corso e acconti	--	--
Altre immobilizzaz. materiali	20%	20%

### ***Crediti***

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.

### ***Disponibilità liquide***

Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.

### ***Debiti***

Sono rilevati al loro valore nominale.

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

Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.

### ***Ricavi e Costi***

I ricavi e i costi sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica.

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

I fondi per quote inutilizzate di contributi finalizzati sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

### ***Imposte e Tasse***

Le imposte sono determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

**Stato Patrimoniale e Conto Economico 2023 con l'anno 2022 che non contiene l'applicazione dei nuovi principi contabili (di cui alla DGRT 834 del 18/07/2022). L'anno 2022 pertanto riporta i dati di cui alla Delibera SdS di approvazione del BE 2022 n. 9 del 20/07/2023**

STATO PATRIMONIALE ATTIVO		Importi: Euro			
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013		Anno 2023	Anno 2022	VARIAZIONE 2023/2022	
				Importo	%
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>					
<b>I Immobilizzazioni immateriali</b>					
1) Costi d'impianto e di ampliamento		-	-	-	-
2) Costi di ricerca e sviluppo		-	-	-	-
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno		-	-	-	-
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		-	-	-	-
5) Altre immobilizzazioni immateriali		-	-	-	-
<b>II Immobilizzazioni materiali</b>					
1) Terreni		-	-	-	-
a) Terreni disponibili		-	-	-	-
b) Terreni indisponibili		-	-	-	-
2) Fabbricati		-	-	-	-
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)		-	-	-	-
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)		-	-	-	-
3) Impianti e macchinari		-	-	-	-
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		-	-	-	-
5) Mobili e arredi		-	-	-	-
6) Automezzi		-	-	-	-
7) Oggetti d'arte		-	-	-	-
8) Altre immobilizzazioni materiali		-	-	-	-
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		-	-	-	-
		<b>Entro 12 mesi</b>	<b>Oltre 12 mesi</b>		
<b>Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)</b>					
1) Crediti finanziari		-	-	-	-
a) Crediti finanziari v/Stato		-	-	-	-
b) Crediti finanziari v/Regione		-	-	-	-
c) Crediti finanziari v/partecipate		-	-	-	-
d) Crediti finanziari v/altri		-	-	-	-
2) Titoli		-	-	-	-
a) Partecipazioni		-	-	-	-
b) Altri titoli		-	-	-	-
<b>Totale A)</b>		-	-	-	-
<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>					
<b>I Rimanenze</b>					
1) Rimanenze beni sanitari		-	-	-	-
2) Rimanenze beni non sanitari		-	-	-	-
3) Acconti per acquisti beni sanitari		-	-	-	-
4) Acconti per acquisti beni non sanitari		-	-	-	-
		<b>Entro 12 mesi</b>	<b>Oltre 12 mesi</b>		
<b>Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b>		<b>5.368.500</b>		<b>5.368.500</b>	<b>7.764.324</b>
1) Crediti v/Stato		297.008	-	297.008	-
a) Crediti v/Stato - parte corrente		297.008	-	297.008	-
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti		297.008	-	297.008	-
2) Crediti v/Stato - altro		-	-	-	-
b) Crediti v/Stato - investimenti		-	-	-	-
				<b>-2.395.824</b>	<b>-30,9%</b>

STATO PATRIMONIALE ATTIVO				Importi: Euro			
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013				Anno 2023	Anno 2022	VARIAZIONE 2023/2022	
						Importo	%
c) Crediti v/Stato - per ricerca	-	-	-	-	-	-	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-	-	-	-
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	-	-	-	-
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-	-	-	-	-	-	-
d) Crediti v/prefetture	-	-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	1.520.406	-	1.520.406	2.032.596	-512.190	-25,2%	
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	1.520.406	-	1.520.406	2.032.596	-512.190	-25,2%	
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	1.520.406	-	1.520.406	2.032.596	-512.190	-25,2%	
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	1.520.406	-	1.520.406	2.032.596	-512.190	-25,2%	
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-	-	
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-	-	
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	-	-	-	-	-	-	
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	-	-	-	
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	-	-	-	-	-	-	
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	-	-	-	-	-	-	
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-	-	-	-	
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	-	-	-	-	
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-	
3) Crediti v/Comuni	1.359.667	-	1.359.667	1.323.891	35.776	2,7%	
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	644.500	-	644.500	773.552	-129.053	-16,7%	
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	644.500	-	644.500	773.552	-129.053	-16,7%	
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	-	-	-	-	-	-	
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-	-	-	
6) Crediti v/Erario	-	-	-	25	-25	-100,0%	
7) Crediti v/altri	1.546.919	-	1.546.919	3.634.259	-2.087.340	-57,4%	
<b>III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>			-	-	-	-	
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-	
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-	
<b>IV Disponibilità liquide</b>			<b>15.327.266</b>	<b>9.311.184</b>	<b>6.016.081</b>	<b>64,6%</b>	
1) Cassa			970	514	457	88,9%	
2) Istituto Tesoriere			15.326.295	9.310.671	6.015.625	64,6%	
3) Tesoreria Unica			-	-	-	-	
4) Conto corrente postale			-	-	-	-	
<b>Totale B)</b>			<b>20.695.765</b>	<b>17.075.508</b>	<b>3.620.257</b>	<b>21,2%</b>	
<b>C) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>							
<b>I Ratei attivi</b>			-	-	-	-	
<b>II Risconti attivi</b>			-	-	-	-	
<b>Totale C)</b>			-	-	-	-	

STATO PATRIMONIALE ATTIVO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2023	Anno 2022	VARIAZIONE 2023/2022	
			Importo	%
<b>TOTALE ATTIVO (A+B+C)</b>	<b>20.695.765</b>	<b>17.075.508</b>	<b>3.620.257</b>	<b>21,2%</b>
D)CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare			-	-
2) Depositi cauzionali	-	-	-	-
3) Beni in comodato	-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine	-	-	-	-
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2023	Anno 2022	VARIAZIONE 2023/2022	
			Importo	%
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>				
<b>I Fondo di dotazione</b>	-	-	-	-
<b>II Finanziamenti per investimenti</b>	-	-	-	-
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	-
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	-	-	-	-
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	-	-	-	-
b) Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-	-
c) Finanziamenti da Stato - altro	-	-	-	-
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	-	-	-	-
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	-	-	-
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-	-	-	-
<b>III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti</b>	-	-	-	-
<b>IV Altre riserve</b>	-	-	-	-
<b>V Contributi per ripiano perdite</b>	-	-	-	-
<b>VI Utili (perdite) portati a nuovo</b>	154.006	154.006	-	0,0%
<b>VII Utile (perdita) dell'esercizio</b>	-	-	-	-
<b>Totale A)</b>	<b>154.006</b>	<b>154.006</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>				
1) Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	-
2) Fondi per rischi	-	-	-	-
3) Fondi da distribuire	-	-	-	-
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	14.589.787	-	14.589.787	-
5) Altri fondi oneri	-	-	-	-
<b>Totale B)</b>	<b>14.589.787</b>	<b>-</b>	<b>14.589.787</b>	<b>-</b>
<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>				
1) Premi operosità	-	-	-	-
2) TFR personale dipendente	-	-	-	-
<b>Totale C)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b>				
	<b>Entro 12 mesi</b>	<b>Oltre 12 mesi</b>		
1) Mutui passivi	-	-	-	-
2) Debiti v/Stato	-	-	-	-
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	-
4) Debiti v/Comuni	3.008.569	-	3.008.569	648.051
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	1.359.753	-	1.359.753	1.275.210
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	1.359.753	-	1.359.753	1.275.210
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	-	-	-	-
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	-	-	-	-
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-
7) Debiti v/fornitori	1.477.836	-	1.477.836	1.200.891
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	-	-	-	-
9) Debiti tributari	9.730	-	9.730	19.134
			2.360.518	364,2%
			84.542	6,6%
			276.945	23,1%
			-9.404	-49,1%

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO				Importi: Euro			
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013			Anno 2023	Anno 2022	VARIAZIONE 2023/2022		
					Importo	%	
10) Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	-	-	
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	4.681	-	4.681	4.712	-31	-0,7%	
12) Debiti v/altri	91.403	-	91.403	79.384	12.019	15,1%	
<b>Totale D)</b>	<b>5.951.972</b>	<b>-</b>	<b>5.951.972</b>	<b>3.227.382</b>	<b>2.724.590</b>	<b>84,4%</b>	
<b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>							
1) Ratei passivi			-	-	-	-	
2) Risconti passivi			-	13.694.120	-13.694.120	-100,0%	
<b>Totale E)</b>			<b>-</b>	<b>13.694.120</b>	<b>-13.694.120</b>	<b>-100,0%</b>	
<b>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)</b>			<b>20.695.765</b>	<b>17.075.508</b>	<b>3.620.257</b>	<b>21,2%</b>	
<b>F) CONTI D'ORDINE</b>							
1) Canoni di leasing ancora da pagare					-	-	
2) Depositi cauzionali			-	-	-	-	
3) Beni in comodato			-	-	-	-	
4) Altri conti d'ordine			-	-	-	-	
<b>Totale F)</b>			<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2023	Anno 2022	VARIAZIONE 2023/2022	
			Importo	%
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>26.564.880</b>	<b>24.205.910</b>	<b>2.358.970</b>	<b>9,7%</b>
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	13.173.520	-	13.173.520	-
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	13.364.736	24.142.068	-10.777.333	-44,6%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	5.187.655	7.575.959	-2.388.304	-31,5%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	1.493.084	9.418.531	-7.925.447	-84,1%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	6.683.997	7.147.578	-463.582	-6,5%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	-
4) da privati	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	26.625	63.842	-37.217	-58,3%
<b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>-4.903</b>	<b>-</b>	<b>-4.903</b>	<b>-</b>
<b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>10.191.481</b>	<b>-</b>	<b>10.191.481</b>	<b>-</b>
<b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	-	-	-	-
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	-	-	-	-
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	-	-	-	-
<b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>143.081</b>	<b>144.561</b>	<b>-1.480</b>	<b>-1,0%</b>
<b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>4.903</b>	<b>-</b>	<b>4.903</b>	<b>-</b>
<b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0,5%</b>
<b>Totale A)</b>	<b>36.899.444</b>	<b>24.350.473</b>	<b>12.548.972</b>	<b>51,5%</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1) Acquisti di beni</b>	<b>713</b>	<b>806</b>	<b>-93</b>	<b>-11,5%</b>
a) Acquisti di beni sanitari	-	-	-	-
b) Acquisti di beni non sanitari	713	806	-93	-11,5%
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>20.373.794</b>	<b>19.834.932</b>	<b>538.862</b>	<b>2,7%</b>
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-	-	-
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	47.518	145.947	-98.429	-67,4%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	4.500	-4.500	-100,0%
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	2.125	-	2.125	-
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	87.442	100.790	-13.348	-13,2%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	-	-	-	-

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2023	Anno 2022	VARIAZIONE 2023/2022	
			Importo	%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	5.247.661	4.547.711	699.950	15,4%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie	236.079	39.382	196.697	499,5%
p) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria	14.752.969	14.996.602	-243.634	-1,6%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>4.528.487</b>	<b>4.183.539</b>	<b>344.948</b>	<b>8,2%</b>
a) Servizi non sanitari	3.167.689	2.919.635	248.054	8,5%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.360.798	1.263.903	96.895	7,7%
c) Formazione	-	-	-	-
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>561</b>	<b>683</b>	<b>-122</b>	<b>-17,9%</b>
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>7.256</b>	<b>2.269</b>	<b>4.987</b>	<b>219,7%</b>
<b>6) Costi del personale</b>	<b>-</b>	<b>31.103</b>	<b>-31.103</b>	<b>-100,0%</b>
a) Personale dirigente medico	-	-	-	-
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	-	-	-	-
c) Personale comparto ruolo sanitario	-	-	-	-
d) Personale dirigente altri ruoli	-	31.103	-31.103	-100,0%
e) Personale comparto altri ruoli	-	-	-	-
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>263.465</b>	<b>225.332</b>	<b>38.134</b>	<b>16,9%</b>
<b>8) Ammortamenti</b>	<b>4.903</b>	<b>4.880</b>	<b>24</b>	<b>0,5%</b>
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-
b) Ammortamenti dei Fabbricati	-	-	-	-
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.903	4.880	24	0,5%
<b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>56.013</b>	<b>22.024</b>	<b>33.989</b>	<b>154,3%</b>
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	-
<b>11) Accantonamenti</b>	<b>11.087.149</b>	<b>-</b>	<b>11.087.149</b>	<b>-</b>
a) Accantonamenti per rischi	-	-	-	-
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	11.087.149	-	11.087.149	-
d) Altri accantonamenti	-	-	-	-
<b>Totale B)</b>	<b>36.322.340</b>	<b>24.305.567</b>	<b>12.016.774</b>	<b>49,4%</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>577.104</b>	<b>44.906</b>	<b>532.198</b>	<b>1185,1%</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	0	-0	-100,0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	153	-	153	-
<b>Totale C)</b>	<b>-153</b>	<b>0</b>	<b>-153</b>	<b>-510500,0%</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
<b>1) Proventi straordinari</b>	<b>17.137</b>	<b>-2</b>	<b>17.139</b>	<b>-856962,0%</b>
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	17.137	-2	17.139	-856962,0%
<b>2) Oneri straordinari</b>	<b>554.657</b>	<b>26.737</b>	<b>527.920</b>	<b>1974,5%</b>
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	554.657	26.737	527.920	1974,5%
<b>Totale E)</b>	<b>-537.519</b>	<b>-26.739</b>	<b>-510.780</b>	<b>1910,3%</b>

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2023	Anno 2022	VARIAZIONE 2023/2022	
			Importo	%
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>39.431</b>	<b>18.167</b>	<b>21.264</b>	<b>117,0%</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>				
<b>1) IRAP</b>	<b>39.431</b>	<b>18.167</b>	<b>21.264</b>	<b>117,0%</b>
a) IRAP relativa a personale dipendente	38.342	17.249	21.093	122,3%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.089	918	171	18,7%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-	-	-	-
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
<b>2) IRES</b>	-	-	-	-
<b>3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)</b>	-	-	-	-
<b>Totale Y)</b>	<b>39.431</b>	<b>18.167</b>	<b>21.264</b>	<b>117,0%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>

**L'organico aziendale risulta così costituito:**

<b>Direttore SdS contratto tempo determinato di diritto privato</b>	<b>n. 1</b>
---	-------------

<b>Dirigente Amm.vo a tempo indeterminato</b>	<b>n. 1</b>
---	-------------

**Altro personale SANITARIO:**

<i>Ruolo</i>	<i>Area -Profilo</i>	
Interinale presenti al 31/12/2023 n. 2 a 30 ore sett.	FISIOTERAPISTI	N. 2
Personale assegnato funzionalmente	INFERMIERI	n. 2

**Altro personale NON SANITARIO:**

<i>Ruolo</i>	<i>Area -Profilo</i>	
Interinale al 31/12/2023 n. 1 a 25 ore e n. 2 a 36 ore sett.	ASSISTENTI SOCIALI	N. 3
Interinale al 31/12/2023 n. 1 a 18 ore e n. 5 a 36 ore sett.	AMMINISTRATIVI	n. 5
Comandi	FUNZIONARI AMMINISTRATIVI (comune FI)	n. 2
Comandi	FUNZIONARI ASS. SOCIALE (comune FI)	n. 2
Personale assegnato funzionalmente (AUSL TC)	AMMINISTRATIVI	n. 6
Personale assegnato funzionalmente (Comune FI)	AMMINISTRATIVI	n. 12
Personale assegnato funzionalmente (Comune FI)	ASSISTENTI SOCIALI	n. 3

## 1. STATO PATRIMONIALE

### 1.1 - ATTIVITÀ

#### A) Immobilizzazioni

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

Saldo al 31/12/2023	0
Saldo al 31/12/2022	0
Variazione	0

##### *Note e commenti:*

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate acquisizioni di immobilizzazioni immateriali.

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

Saldo al 31/12/2023	0
Saldo al 31/12/2022	0
Variazione	0

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

Descrizione	Valore al 31/12/2023	Valore al 31/12/2022	Variazione
Terreni	0,00	0,00	0,00
Fabbricati	0,00	0,00	0,00
Impianti e macchinari	0,00	0,00	0,00
Attrezzature sanitarie e scientifiche	0,00	0,00	0,00
Mobili e arredi	0,00	0,00	0,00
Automezzi	0,00	0,00	0,00
Altri beni	0,00	0,00	0,00
Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Immobilizzazioni materiali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**A.II.3 Impianti e macchinari**

Descrizione	Importo
<b>Saldo al 31/12/2022</b>	<b>0,00</b>
Acquisizioni dell'esercizio	0,00
Rivalutazione dell' esercizio	0,00
Svalutazione dell' esercizio	0,00
Cessioni dell' esercizio	0,00
Dismissioni dell'esercizio	0,00
Giroconti positivi (riclassificazione)	0,00
Giroconti negativi (riclassificazione)	0,00
Interessi capitalizzati nell'esercizio	0,00
Rettifiche di valore	0,00
Ammortamenti dell'esercizio	0,00
<b>Saldo al 31/12/2023</b>	<b>0,00</b>

Nel corso dell'esercizio sono state dismessi un personal computer e condizionatori d'aria il cui valore complessivo di acquisto di € 1.750,26 era stato completamente ammortizzato negli anni precedenti.

**A.II.5 Mobili e arredi**

Descrizione	Importo
<b>Saldo al 31/12/2022</b>	<b>0,00</b>
Acquisizioni dell'esercizio	4.903,42
Rivalutazione dell' esercizio	0,00
Svalutazione dell' esercizio	0,00
Cessioni dell' esercizio	0,00
Dismissioni dell'esercizio	0,00
Giroconti positivi (riclassificazione)	0,00
Giroconti negativi (riclassificazione)	0,00
Interessi capitalizzati nell'esercizio	0,00
Rettifiche di valore	0,00
Ammortamenti dell'esercizio	-4.903,42
<b>Saldo al 31/12/2023</b>	<b>0,00</b>

Nel corso dell'esercizio sono stati acquistati mobili e arredi per € 4.903,42 completamente ammortizzati nell'anno, in quanto il valore di ogni singolo acquisto è stato inferiore a € 516,46.

Sempre nel corso dell'anno sono state dismesse poltrone da ufficio il cui valore di acquisto di € 977,54 era stato completamente ammortizzato negli anni precedenti.

**A.III - Immobilizzazioni finanziarie**

Saldo al 31/12/2023	0
Saldo al 31/12/2022	<u>0</u>
Variazione	0

**Note e commenti:**

Non si hanno movimentazioni legate a immobilizzazioni finanziarie.

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

Saldo al 31/12/2023	0
Saldo al 31/12/2022	<u>0</u>
Variazione	0

**Note e commenti**

Non sono presenti rimanenze al termine dell'esercizio.

**B.II – Crediti**

Saldo al 31/12/2023	5.368.500
Saldo al 31/12/2022	7.764.324
Variazione	-2.395.824

**Note e commenti**

Il credito sono esposti al presumibile valore di realizzo, il saldo della voce è così suddiviso:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Da Stato	297.008	0	0	297.008
Da Regione Toscana	1.520.406	0	0	1.520.406
Da Comune Firenze	1.359.667	0	0	1.359.667
Da Aziende sanitarie	644.500	0	0	644.500
Da Altri	1.546.919	0	0	1.546.919
<b>TOTALE</b>	<b>5.368.500</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.368.500</b>

I crediti verso lo Stato provengono dal finanziamento erogato parzialmente dal Ministero del lavoro e delle Politiche Sociali per il rafforzamento dei servizi domiciliari di cui al D.M.L. 98/2022.

I crediti verso la Regione Toscana sono costituiti dalla quota parte di contributi finalizzati assegnati dalla stessa ma non ancora completamente erogati di cui si riporta il dettaglio:

Crediti verso Regione Toscana	Importo
DD 13422/2018 DGRT 771/2018 PIANO REG. CONTRASTO GIOCO D'AZZARDO (AUT.12/2018)	40.366
DD 15118 2021 FSC SOSTEGNO SERVIZI CURA DIMICILIARE AUT 2022 8	109.963
DD 15621 2023 DGR 759 2023 INAUT AUT 2023 18	80.000
DD 15912 2022 DGR 876 2022 AUT 2022 18 FONDO POLITICHE PER LA FAMIGLIA ANNO 2021	29.614
DD 16859 2022 DGR 747 2022 RETI TERRIT EGIUSTIZIA RIPARATIVA AUT 2023-33	21.600
DD 17233 DGR 256 2023 PRNA 2022-2024 AUT 2023-20	120.000
DD 23856 2022 SOST AI SERVIZI DI DOMICILBIS 2022 AUT 2022-25	50.000
DD 27527 2023 DGR 368 2023 FONDO DOPO DI NOI ANNO 20233 AUT 2023-32	469.149
DD 277743 2023 DGR 1321 2023 INFO E ASS VITTIME ANNO 2023 AUT 2323 34	22.440
DD 4899/2020 'DOPO DI NOI' ANNO 2020 SOGG.PRIVI DI SOSTEGNO FAM.(AUT.11/2020)	63.589
DD 4948 2023 DGR 158 2023 FONDO POLITICHPER LA FAMIGLIA ANNO 2022 AUT 2023 7	53.185
DECR.RT 3096 10/07/12 PROGETTO CUSTODIA DETENUTE MADRI.	350.000
DECR.RT.3996/2014 ADEGUAMENTO STRUTTUR. PER MADRI DETENUTE	110.500
<b>Totale</b>	<b>1.520.406</b>

I crediti verso i Comuni sono così costituiti:

Crediti verso Comuni	Creditore	Importo
RIMBORSO 37,75% COSTO DIRETTORE ANNO 2022	Comune di Firenze	52.614
DD 2023 10330 FONDI INTERVENTI SOCIOSAN AUT 2023 30	Comune di Firenze	750.000
VALORIZZAZIONE PERSONALE COMUNE ANNO 2023	Comune di Firenze	557.054
	<b>Totale</b>	<b>1.359.667</b>

I crediti verso le Azienda sanitarie pubbliche sono relativi alle seguenti voci:

Descrizione doc	Creditore	Importo
RIMBORSO PER COMPARTECIPAZ. 2022 INFERIORE A CAPITALE SOCIALE	Azienda USL Toscana Centro	3.851
RIMBORSO 62,25% COSTO DIRETTORE	Azienda USL Toscana Centro	86.760
VALORIZZAZIONE PERSONALE E ALTRE SPESE ANTICIPATE ASL 2023	Azienda USL Toscana Centro	512.106
RIMBORSO PER COMPARTECIPAZ 2023 INFERIORE A CAPITALE SOCIALE	Azienda USL Toscana Centro	11.782
CONTRIBUTI PER PROGETTI SOCIOSAN 2023	Azienda USL Toscana Centro	30.000
	<b>Totale</b>	<b>644.500</b>

I crediti per la valorizzazione del contributo alla gestione della SdS per l'anno 2023 costituiscono il controvalore del personale e dei servizi messi a disposizione dalla ASL Toscana Centro per lo svolgimento dell'attività istituzionale. Tale importo sarà oggetto di compensazione, con i corrispondenti debiti derivanti dalla valorizzazione delle attività svolte dalla ASL Toscana Centro a supporto della SdS. *Si veda in proposito quanto riportato nella sezione 'Debiti'.*

I crediti verso Altri sono costituiti essenzialmente dalla quota parte di contributi finalizzati assegnati dai diversi enti pubblici ma non ancora del tutto erogati di cui si riporta il dettaglio:

Crediti verso Altri	Creditore	Importo
REINCASSO CONTRIBUTI	UTENTI SDS FIRENZE	3.687
PROGETTO ELICA INCREMENTO FONDI AUT 2022-17	CONSORZIO METROPOLI ONLUS	5.131
PROG SAI 834 828 2022 ORDINARI E DM DS DECR MIN INT 16288 2020	MINISTERO DEGLI INTERNI	520.658
PROG PNRR 1.2 PERCORSI AUTONOMIA PERS CON DIASABILITA AUT 2023 5	MINISTERO DEL LAVORO	643.500
DET INPS 1382 2019 HCP 2019 PER PRESTAZ GEN-SETT 2020 VEDI AUT 15-2021	INPS	0
DET 20220170 DEL 6 07 2022 AUT 2022-16 PROGETTO HCP II SEM 2022	INPS	153.176
PROGETTO HCP ANNO 2022 DET. 334 2022 AUT 2023 35	INPS	220.608
RESTITUZIONE SOMMA RICEVUTA PER ERRORE AUT 2022 16 MOD 4	SENEX COOPERATIVA SOCIALE	158
	<b>Totale</b>	<b>1.546.919</b>

**B.III - Attività finanziarie**

Saldo al 31/12/2023	0
Saldo al 31/12/2022	0
Variazione	0

**Note e commenti**

Non vi sono iscrizioni di attività finanziarie.

**B.IV - Disponibilità liquide**

Saldo al 31/12/2023	15.327.266
Saldo al 31/12/2022	9.311.184
Variazione	6.016.082

Descrizione	31/12/2023
Cassa economale	970
c/c Postale	0
Tesoriere	15.326.295
<b>TOTALE</b>	<b>15.327.266</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. Nel corso del 2023 la Società della Salute non è ricorsa ad anticipazioni di cassa.

**C) Ratei e risconti attivi**

	Risconti attivi	Ratei attivi
Saldo al 31/12/2023	0	0
Saldo al 31/12/2022	0	0
Variazione	0	0

**Note e commenti:**

Non vi sono iscrizioni di Ratei e Risconti attivi.

## D) Conti d'ordine

Saldo al 31/12/2023	0
Saldo al 31/12/2022	0
Variazione	<u>0</u>

### *Note e Commenti*

Non vi sono iscrizioni nei conti d'ordine

## 1.2 - PASSIVITÀ

### A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2023	154.006
Saldo al 31/12/2022	154.006
Variazione	0

#### *Note e commenti*

Il saldo è così suddiviso:

Descrizione	31/12/2023	31/12/2022	Variazione
Fondo di dotazione	0	0	0
Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	0	0	0
Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	0	0	0
Altre riserve	0	0	0
Contributi per ripiano perdite	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	154.006	154.006	0
Utile (perdita) d'esercizio	0	0	0
<b>Patrimonio Netto</b>	<b>154.006</b>	<b>154.006</b>	<b>0</b>

La voce Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio si alimenta con l'acquisto di mobili e arredi con fondi finalizzati e ha come contropartita un ricavo con segno negativo alla voce "A.2 – Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti"; E' stata ridotta interamente per il valore delle sterilizzazioni dell'ammortamento di tali beni.

La voce Utile portato a nuovo si riferisce all'utile dell'esercizio 2004, ridotto delle perdite degli esercizi 2005 e 2007.

L'utile registrato deriva dal contributo regionale 2004 a sostegno della sperimentazione che, sia per l'avvio della fase sperimentale nel secondo semestre del 2004, sia per la tardiva erogazione del contributo stesso, non è stato utilizzato nell'esercizio né riscontato, ma è andato a costituire patrimonio del Consorzio. La sua natura però rimane quella di risorse a sostegno della sperimentazione. Nel corso dell'esercizio 2023 il bilancio è risultato in pareggio.

**B) Fondi per rischi ed oneri**

Saldo al 31/12/2023	14.589.787
Saldo al 31/12/2022	13.694.120
Variazione	895.667

Descrizione	31/12/2023	31/12/2022	Variazione
Fondo per imposte anche differite	0	0	0
Fondi per rischi	0	0	0
Fondi da distribuire	0	0	0
Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	14.589.787	13.694.120	895.667
Altri fondi oneri	0	0	0
<b>Fondi per rischi e oneri</b>	<b>14.589.787</b>	<b>13.694.120</b>	<b>895.667</b>

**B.4 Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati**

La voce accoglie gli accantonamenti delle quote inutilizzate dei contributi di parte corrente vincolati, ai sensi di quanto previsto dell'art. 29, comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011.

La costituzione di tale fondo è oggetto di revisione, ai fini della comparabilità, nell'esercizio 2022 che rispetto ai principi contabili non era previsto.

Per la quota accantonata nell'anno 2023 si utilizza come contropartita la voce "B.11.c – Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati".

Il fondo si decrementa della quota utilizzata nell'esercizio dei contributi accantonati in anni precedenti utilizzando come contropartita "A.3 – Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti".

Di seguito si riporta il dettaglio della composizione di tale voce:

**Finanziamenti ante 2023**

Anno	Descrizione	ENTE	Fondo al 01/01/23	Utilizzato 2023	Fondo al 31-12-2023
2017	9-2017-10 FSE 2012-2020 POTENZIAMENTO DEI SERVIZI DI CONTINUITA' ASSIS	REGIONE TOSCANA	41.048	41.048	0
2017	9-2017-8 TRASF.FONDI DA AUSL.TC PER PROGETTO -SALUTE E BENESSERE-	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	984	0	984
2018	9-2018-1 RISORSE FONDO NON AUTOSUFFICIENZA ANNO 2018 - DGRT 1369/2	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	186.740	45.482	141.258
2018	9-2018-10 DD 13028 DEL 06/08/2018 DD 10547/18 AD OGGETTO -AVVISO IND	REGIONE TOSCANA	3.200	0	3.200
2018	9-2018-2 DECRETO MINISTRO INTERNI 19/01/17 FINANZ.SU 9-2018-2 FNPSA PE	MINISTERO DEGLI INTERNI	29.396	0	29.396
2018	9-2018-3 L.112/2016 DOPO DI NOI - DGRT 753/2017 - DD RT 2803/2018 APPRO	REGIONE TOSCANA	31.800	0	31.800
2019	9-2019-1 DECRETO MINISTRO INTERNI 19/01/17 FINANZ.SU FNPSA PER ACCOG	MINISTERO DEGLI INTERNI	32.350	0	32.350
2019	9-2019-10 PROV.V.DIR.COMUNE DI FIRENZE N. 2019/DD/06009 DEL 25/09/2019	COMUNE DI FIRENZE	19.777	4.677	15.100

Anno	Descrizione	ENTE	Fondo al 01/01/23	Utilizzato 2023	Fondo al 31-12-2023
2019	9-2019-19 DD 10080/2019 COMUNE FIRENZE RISORSE PER ATTIVITA' DI PROM	COMUNE DI FIRENZE	30.562	0	30.562
2020	9-2020-1 RISORSE FNA ANNO 2020 DGR 1593/2019	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	30.119	30.119	0
2020	9-2020-11 DDRT 4899/2020 DGR 308/2020 PROGETTO -DOPO DI NOI- ASSIST	REGIONE TOSCANA	235.386	235.386	0
2020	9-2020-16 DD RT 6451/2020 INTERVENTI PREVENZIONE E RIDUZIONE DANNO IN	REGIONE TOSCANA	25.500	25.500	0
2020	9-2020-18 SPRAR II SEM 2020 DECR MINISTERO DELL'INTERNO DEL 18 GIUGNO	MINISTERO DEGLI INTERNI	131.918	0	131.918
2020	9-2020-19 FNA 2019 GRAVISSIME DISABILITA' DD 13104 RT DEL 13 08 2020	REGIONE TOSCANA	641.478	373.274	268.204
2020	9-2020-23 DD 13315/2020 DGR 814-1178/2020 PROGETTI V.I. -INAUT - INDIPE	REGIONE TOSCANA	23.341	23.341	0
2020	9-2020-34 PROGETTO VITA INDIPENDENTE REGIONALE OTT-DIC 2020 DELIBER	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	84.190	84.190	0
2020	9-2020-39 DD RT 20477/2020 DGR 1508/2020 RISORSE PER STRUMENTI DI CO	REGIONE TOSCANA	28.856	0	28.856
2020	9-2020-4 DGR 322 DEL 11/03/2020 MISURE PER PREVENZIONE E GESTIONE C	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	60.364	60.364	0
2020	9-2020-40 PROV. DIRIG.COMUNE FI DD/2020/11058 DD/2021/00905 TRAS F	COMUNE DI FIRENZE	2.809	2.809	0
2020	9-2020-40 PROV. DIRIG.COMUNE FI DD/2020/11058 DD/2021/00905 TRAS F	COMUNE DI FIRENZE	3.635	0	3.635
2020	9-2020-41 POTENZ.ASSISTENZA DOMICILIARE EMERGENZA COVID DEL.D.G.A	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	93.371	0	93.371
2021	9-2021-1 SIPROIMI 2021 PROG.834 CAT.ORDINARI - DECR.MIN. INTERNO 16288	MINISTERO DEGLI INTERNI	53.819	0	53.819
2021	9-2021-1 SIRPOIMI 2021 PROG.828 CAT.DMDS - DECRETO MIN.INTERNI 16288	MINISTERO DEGLI INTERNI	79.652	0	79.652
2021	9-2021-12 DETERMINAZIONE INPS 1382 DEL 19/12/2019 PROGETTO HCP 2019	INPS	4.690	490	4.199
2021	9-2021-18 DDRT 17488 DEL 17/10/2019 - PROGETTO FSE -SOSTEGNO ALLA D	REGIONE TOSCANA	73.102	73.102	0
2021	9-2021-19 DD 18347 DEL 14 10 2021 DGR 806 2019 PROTOCOLLO DI INTESA T	REGIONE TOSCANA	29.801	0	29.801
2021	9-2021-20 DD 20451-2021 DGR 1118-2021 FNA GRAVISSIME DISABILITA SAI	REGIONE TOSCANA	728.870	728.870	0
2021	9-2021-25 CONTRIBUTO DI FUNZIONAMENTO ANNO 2021 COMUNE DI FIRENZE	COMUNE DI FIRENZE	79.444	79.444	0
2021	9-2021-3 DD 21479/2020 FONDO 2019 PROG. DOPO DI NOI L.112/2016 DGR 6	REGIONE TOSCANA	60.000	0	60.000
2021	9-2021-3 DD 21479/2020 FONDO 2019 PROG. DOPO DI NOI L.112/2016 DGR 6	REGIONE TOSCANA	290.771	67.563	223.208
2021	9-2021-5 DD 4972/2021 DGR 212/ 2021 FONDO SOSTEGNO CARE GIVER ANNI	REGIONE TOSCANA	26.578	26.578	0
2021	9-2021-6 DD RT 6451/2020 INTERVENTI PREVENZIONE E RIDUZIONE DANNO IN	REGIONE TOSCANA	170.000	170.000	0
2021	9-2021-7 DD 8610 DEL 05 MAGGIO 2021 DGR 454 2021 FNA DESTINATO ALLE	REGIONE TOSCANA	900	900	0
2022	9-2022-1 FNA 2022 DGR 1338/2021	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	64.838	64.838	0
2022	9-2022-1 FNA VITA INDIPENDENTE 2022 DGR 1338/2021	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	215.348	215.348	0
2022	9-2022-12 DD 11631 2022 DGR 814 2020 LINEE DI INDIRIZZO REGIONALI PER L	REGIONE TOSCANA	104.616	104.616	0
2022	9-2022-14 DD 15478 DGR 680 2022 FONDO PER LE NON AUTOSUFFICIENZA DI	REGIONE TOSCANA	967.463	967.463	0
2022	9-2022-15 INPS DETERMINAZIONE N 20220170 DEL 06 07 2022 PROGETTO HOI	INPS	189.189	189.032	158
2022	9-2022-17 DD 15912 2022 PROMOZIONE DEL MODELLO DI INTERVENTO INTEG	REGIONE TOSCANA	26.658	26.658	0
2022	9-2022-18 DD 16859 2022 RETI TERRITORIALI E GIUSTIZIA RIPARATIVA DGR 74	REGIONE TOSCANA	72.120	8.950	63.170
2022	9-2022-19 DD 17878 2022 DGR 304 2022 IMPEGNO E LIQUIDAZIONE ALLE ZON	REGIONE TOSCANA	145.139	2.656	142.483
2022	9-2022-2 DD 23317-2021 PROG DOPO DI NOI ANNO 2020	REGIONE TOSCANA	480.813	0	480.813
2022	9-2022-21 CONTRIBUTI PER ONERI DI FUNZIONAMENTO 2022 DA ASL TOSCAN	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	129.149	126.912	2.237
2022	9-2022-22 DM 126 DEL 13 07 2022 POTENZIAMENTO SERVIZI SOCIALI ANNUAL	MINISTERO DEL LAVORO E DELLE PO	1.023.918	1.023.918	0
2022	9-2022-23 DD 21787 2022 DGR 717 2022 FONDO PER IL SOSTEGNO RUOLO DI	REGIONE TOSCANA	156.531	16.714	139.817
2022	9-2022-25 DD 23856 2022 POR FSE 2014-2020 SOSTEGNO AI SERVIZI DI CURA	REGIONE TOSCANA	500.000	468.368	31.632
2022	9-2022-26 DD 2022 09215 CONTRIBUTI PER ONERI DI FUNZIONAMENTO ANNO	COMUNE DI FIRENZE	124.963	54.561	70.402
2022	9-2022-27 RICOVERI TEMPORANEI DA RESTITUIRE GIUNTA SDS 16 2022	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	850.000	653.704	196.296
2022	9-2022-28 DD 24670 2022 DGR 374 2022 RIPARTO RISORSE AGGIUNTIVE FON	REGIONE TOSCANA	36.813	36.813	0
2022	9-2022-29 DD 24525 2022 DGR 1358 2022 FRAS ANNUALITA 2022	REGIONE TOSCANA	162.322	162.322	0
2022	9-2022-3 DD-2021-08685 COMUNE FIRENZE FONDI PER GESTIONE SERVIZIO S	COMUNE DI FIRENZE	185.967	148.777	37.190
2022	9-2022-30 DD 2022 10169 COMUNE FI TRASFERIMENTO PER INTERVENTI SOCK	COMUNE DI FIRENZE	697.733	417.931	279.802
2022	9-2022-31 DD 25974 2022 DGR 1458 2022 PROG GIUSTIZIA RIPARATIVA ANNI	REGIONE TOSCANA	23.181	0	23.181
2022	9-2022-32 DD 26050 2022 DGR 515 2022 FONDO DOPO DI NOI ANNO 2021	REGIONE TOSCANA	524.424	0	524.424
2022	9-2022-35 DD 7889 RIASSEGNAZIONE FONDO NAZIONAL PER LE POLITICHE S	REGIONE TOSCANA	8.902	8.902	0
2022	9-2022-38 FONDO POVERTA ANNO 2022 NOTA MINISTERO CDG MA 14.04	MINISTERO DEL LAVORO E DELLE PO	2.683.794	2.683.794	0
2022	9-2022-4 DD 23018-2021 DGR 1194-2021 CONTRIBUTI PROG SOSTEGNO FRA	REGIONE TOSCANA	20.000	20.000	0
2022	9-2022-6 DD 4667 DEL 11/03/2022 DGR 212/2021 FONDO SOSTEGNO CAREG	REGIONE TOSCANA	238.950	237.990	960
2022	9-2022-7 DD 15118 DEL 16 08 2021 FONDO DI SVILUPPO E COESIONE AVVIS	REGIONE TOSCANA	144.797	144.797	0
2022	9-2022-8 PROGETTO SAI 828 2022 CAT DM DS - DECRETO MIN.INTERNI 16288	MINISTERO DEGLI INTERNI	84.738	32.159	52.579
2022	9-2022-8 PROGETTO SAI 834 ANNO 2022 CAT ORDINARI - DECRETO MIN.INTER	MINISTERO DEGLI INTERNI	477.512	282.353	195.159
<b>B.IV.3) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) Totale</b>					<b>3.501.616</b>
2017	6-2017-1 PROV. DIR.SDS FI N. 16/2017 PRESA D'ATTO DEL FINANZ.PER L'AT	CONSORZIO METROPOLI ONLUS =	6.980	6.980	0
2022	9-2022-16 PROG ATTIVITA ELICA PROV DIR 22/2021 POR FSE 2014-2020 SEI	CONSORZIO METROPOLI ONLUS =	12.813	11.790	1.023
<b>B.IV.5) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati Totale</b>					<b>1.023</b>
<b>totale</b>			<b>13.694.120</b>	<b>10.191.481</b>	<b>3.502.639</b>

## Finanziamenti 2023

Anno	Descrizione	ENTE	Finanziamento 2023	Utilizzato 2023	Fondo al 31-12-2023
2023	9-2023-1 DGR 1564 2022 VITA INDIPENDENTE ANNO 2023	REGIONE TOSCANA	1.856.704	1.559.443	297.261
<b>B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato Totale</b>					<b>297.261</b>
2023	9-2023-23 DD 21999 2023 DGR 1071 2023 FNA DESTINATO A GRAVISSIME DIS	REGIONE TOSCANA	5.107.367	0	5.107.367
<b>B.IV.2) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato Totale</b>					<b>5.107.367</b>
2023	9-2023-1 DGR 1564 2022 FONDO REGIONALE PER LA NON AUTOSUFFICIENZA	REGIONE TOSCANA	6.209.448	6.209.448	0
2023	9-2023-10 CONTRIBUTO DI FINANZIAMENTO COMUNE ANNO 2023 PROV.V. DIR	COMUNE DI FIRENZE	276.499	260.353	70.153
2023	9-2023-11 DD 14479 2023 DGR 624 2023 AZIONI RIDUZIONE DANNI PERSONE	REGIONE TOSCANA	150.000	150.000	0
2023	9-2023-12 DD 15215 2923 DGR 1358/2022 LIQUIDAZIONE FNPS ANNO 2022	REGIONE TOSCANA	2.490.450	2.346.111	144.339
2023	9-2023-13 DD 15215 DGR 1358 2022 LIQUIDAZIONE FONDO SOLIDARIETA INTE	REGIONE TOSCANA	453.434	453.434	0
2023	9-2023-14 DD 15621 DGR 759/2023 INA UT	REGIONE TOSCANA	160.000	0	160.550
2023	9-2023-15 DD 16591 SOSTEGNO ALL'ASSISTENZA SOCIO SAN DOMICILIARE	REGIONE TOSCANA	200.000	9.380	190.620
2023	9-2023-16 DD 17233 2023 DGR 256 2023 PRNA 2022-2024 CONSOLIDAMENTO	REGIONE TOSCANA	200.000	0	200.000
2023	9-2023-17 TRASFERIMENTO CONTRIBUTI 2022	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	30.000	30.000	0
2023	9-2023-18 DM 8 AGO 2023 N.110 LIQUIDAZIONE CONTRIBUTI A MBITI TERRITOR	MINISTERO DEL LAVORO E DELLE PO	1.044.965	0	1.044.965
2023	9-2023-2 PROV DIR 83 2022 PROT MIN INT PROG DM DS 2023	MINISTERO DEGLI INTERNI	442.117	433.988	8.129
2023	9-2023-2 PROV DIR 83 2022 PROT MIN INT PROG ORDINARI 2023	MINISTERO DEGLI INTERNI	2.347.753	2.312.901	34.852
2023	9-2023-20 DD 20265 2023 DGR 746 2023 TRASPORTO PERSONE FRAGILI	REGIONE TOSCANA	13.589	0	13.589
2023	9-2023-21 E 9-2023-22 SPESE DI FUNZIONAMENTO ANNO 2023	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	265.656	114.911	150.745
2023	9-2023-24 DD 2023 1033 TRASFERIMENTO FONDI PER INTERVENTI SOCIO SANI	COMUNE DI FIRENZE	750.000	0	750.000
2023	9-2023-25 DGR 1317 2023 IMPEGNO E LIQUIDAZIONE ALLE ZONE DISTRETTO-	REGIONE TOSCANA	94.493	0	94.493
2023	9-2023-26 DD 27527 DGR 368 2023 FONDO DOPO DI NOI ANNO 2022	REGIONE TOSCANA	469.149	0	469.149
2023	9-2023-27 DD 16859 2022 DGR 747 2022 RETI TERRITORIALI E GIUSTIZIA RIPAI	REGIONE TOSCANA	21.600	0	21.600
2023	9-2023-28 DD 27743 2023 DGR 1321 2023 INFORMAZIONE E ASSISTENZA ALLI	REGIONE TOSCANA	22.440	0	22.440
2023	9-2023-29 DET.334 2022 PROGETTO HCP 2022	INPS	220.608	13.288	207.320
2023	9-2023-3 DECRETO MIN LAV 98 2022 PROGETTO PNRR 1.2 PERCORSI DI AUTO	MINISTERO DEL LAVORO E DELLE PO	715.000	59.488	655.512
2023	9-2023-30 CONTRIBUTI PER PROGETTI SOCIO SANITARI ANNO 2023 DGE SDS FI	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	30.000	0	30.000
2023	9-2023-4 PROG DA CASA DELLA SALUTE A CASA DELLA COMUNITA DDG 11	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	643.539	179.705	463.835
2023	9-2023-5 DD 4948 2023 DGR 158 2023 FONDO POLITICHE PER LA FAMIGLIA AI	REGIONE TOSCANA	194.988	155.760	39.228
2023	9-2023-6 DD 5141 2023 DGR 78 2023 FONDO SOSTEGNO DEL RUOLO DI CURA	REGIONE TOSCANA	174.037	0	174.037
2023	9-2023-7 DD 6133 2023 DGR 292 2023 SERVIZI SOCIALI DI SOLLIEVO PRONTO	REGIONE TOSCANA	232.707	156.778	75.929
2023	9-2023-8 DD 11178 2023 DGR 1518 2022 FONDO INCLUSIONE PERS CON DISTI	REGIONE TOSCANA	310.768	0	310.768
2023	9-2023-9 PNRR 1.1.3 RAFFORZAMENTO SERV SOCIALI DOMICILIARI D.M.L. 98	MINISTERO DEGLI INTERNI	330.000	3.328	326.672
<b>B.IV.3) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) Totale</b>					<b>5.658.925</b>
2023	9-2023-19 PROGETTO SALPATE ACCONTO 40 %	MESTIERI TOSCANA	26.625	3.030	23.595
<b>B.IV.5) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati Totale</b>					<b>23.595</b>
2023	6-2023-28 VALORIZZAZIONE PERSONALE E ALTRE SPESE	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	512.106	512.106	0
2023	6-2023-29 VALORIZZAZIONE PERSONALE	COMUNE DI FIRENZE	557.054	557.054	0
2023	6-2023-30 RIMBORSO COMPARTECIPAZIONE 2023-CAPITALE SOCIALE	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	11.783	11.783	0
<b>totale</b>			<b>26.564.880</b>	<b>15.532.289</b>	<b>11.087.149</b>
<b>B4 Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati</b>			<b>totale generale</b>	<b>40.259.000</b>	<b>25.723.771</b>
					<b>14.589.787</b>

**C) Trattamento di fine rapporto**

Saldo al 31/12/2023	0
Saldo al 31/12/2022	0
Variazione	0

**D) Debiti**

Saldo al 31/12/2023	5.951.972
Saldo al 31/12/2022	3.227.382
Variazione	2.724.590

**Note e Commenti**

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

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso Regione	0	0	0	0
Debiti verso Comuni	3.008.569	0	0	3.008.569
Debiti verso Aziende sanitarie pubbliche	1.359.753	0	0	1.359.753
Debiti verso fornitori	1.477.836	0	0	1.477.836
Debiti verso Istituto tesoriere	0	0	0	0
Debiti tributari	9.730	0	0	9.730
Debiti verso istituti di previdenza	4.681	0	0	4.681
Altri debiti	91.403	0	0	91.403
<b>TOTALE</b>	<b>5.951.972</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.951.972</b>

- I debiti verso Comuni, sono costituiti interamente dai debiti verso il Comune di Firenze, di seguito si riporta il dettaglio:

Descrizione	Importo
SALDO PROG CONTRASTO GIOCO AZZARDO DD 13442-2018	12.000
RIMBORSO PER COMPARTECIPAZ. 2022	3.851
TRASFERIMENTO FONDO POVERTA' 2022	2.275.751
RIMBORSO COMANDI L.M, S.C, I.G, E.M ANNO 2023	148.131
VALORIZZAZIONE PERSONALE COMUNE ANNO 2023	557.054
RIMBORSO PER COMPARTECIPAZ 2023	11.782
<b>TOTALE</b>	<b>3.008.569</b>

I debiti per la valorizzazione dell'attività svolta dal Comune di Firenze a supporto dell'attività della SdS nell'anno 2023 saranno oggetto di compensazione nel corso del 2024. *Si veda in proposito quanto riportato nella sezione 'Crediti'.*

- I debiti verso Aziende Sanitarie pubbliche sono costituiti interamente dai debiti verso l'Azienda USL Toscana Centro, di seguito si riporta il dettaglio:

Descrizione	Importo
SALDO PROG CONTRASTO GIOCO AZZARDO DD 13442-2018	28.276
PROGETTO ICAM	548.906
TRASFER FONDI FAMIGLIA 2021 SALDO 20%	23.040
QUOTA FONDO FIN FONDI FAMIGLIA 2022 AUT 2023 7 PROV. DIR. 11 2023	153.600
PROG HOUSING - TRASF.SDS 2023	7.700
VALORIZZAZ. PERSONALE E ALTRE SPESE IN C/CONTRIB. ANNO 2023	598.230
<b>TOTALE</b>	<b>1.359.753</b>

I debiti per la valorizzazione dell'attività svolta dalla ASLTC per l'anno 2023 a supporto dell'attività della SdS saranno oggetto di compensazione nel corso del 2024. *Si veda in proposito quanto riportato nella sezione 'Crediti'.*

- La voce debiti verso fornitori è composta dal seguente dettaglio:

DESCRIZIONE ATTIVITA'	DESCRIZIONE BENEFICIARIO	TOTALE
CANONE	MEDAS S.R.L. =	488
CANONE LOCAZIONE	LEASYS S.P.A.	293
COMMISSIONE SERVIZIO	INTESA SANPAOLO SPA	4.000
COMPENSO COLLEGIO SINDACALE	ZANETTI SERGIO	5.710
CONTRIBUTI E RIMBORSI ASS.NI 3 SETTORE	CENTRO DI SOLIDARIETA' DI FIRENZE =	10.000
	L'ALTRO DIRITTO ODV	5.000
CONTRIBUTI PROGETTI SOCIOSANITARIO	FONDAZIONE CLAUDIO CIAI	4.000
CONTRIBUTO OUTSIDER E UNITA' FISSA	C.A.T. COOP. SOCIALE ONLUS =	72.205
CONTRIBUTO PROGETTO PORTE APERTE	C.A.T. COOP. SOCIALE ONLUS =	54.162
DOPODINOI CASA DEI SOGNI	FONDAZIONE SAN SEBASTIANO MISERICORDIA	8.691
DOPODINOI SPONTINI	FONDAZIONE SAN SEBASTIANO MISERICORDIA	2.173
FUEL CARD	KUWAIT PETROLEUM ITALIA S.P.A.	49
OFFICE 2365 PLAN	KORA SISTEMI INFORMATICI SRL UNIPERSONAL	1.484
AMMINISTRATORE SOSTEGNO	SERVIZI VARI	54
PAGAMENTO MAV	ANAC	35
PERSONALE INTERINALE	ETJCA SPA	39.676
	ORIENTA S.P.A.	29.545
PROGETTO ADSS	IL GIRASOLE SCS ONLUS	31.012
	IL SORRISO COOPERATIVA SOCIALE	26.783
	NOMOS SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE	24.429
	SENEX COOPERATIVA SOCIALE	102.972
PROGETTO DONO	C.I.R.S. COMITATO ITALIANO PER IL	1.350
	CONSORZIO SOCIALE MARTIN LUTHER KING	6.143
	FONDAZIONE ORA CON NOI	5.655
	FONDAZIONE SAN SEBASTIANO MISERICORDIA	5.521
	PICCOLA CASA DELLA DIVINA PROVVIDENZA	15.388
	RIFREDI INSIEME SOC. COOP. SOCIALE	24.414
PROGETTO FSC	IL GIRASOLE SCS ONLUS	5.000
	NOMOS SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE	1.080
PROGETTO PNRR	COSMO CARE SCS	1.560
	FONDAZIONE SAN SEBASTIANO MISERICORDIA	33.748
	IL GIRASOLE SCS ONLUS	1.768
PROGETTO SAI	CONSORZIO CO&SO FIRENZE	902.902
	LIPARA AGATINO	3.384
PROGETTO SPIDER	LIVIA BRUSCAGLIONI	2.656
RETTA OSPITALITA' GIORNALIERA	PICCOLA CASA DELLA DIVINA PROVVIDENZA	24.710
RIMBORSO SPESE PROG DEMETRA	PICCOLA CASA DELLA DIVINA PROVVIDENZA	11.655
SERVIZI DI TESORERIA	INTESA SANPAOLO SPA	610
SERVIZIO DPO	MORRIELLO AVV. MICHELE	2.220
COMPENSO PSICOLOGO	PAULESU NICOLA	5.312
<b>Totale complessivo</b>		<b>1.477.836</b>

- La voce debiti tributari è costituita dai corrispettivi IRPEF e IRAP da versare al 31-12-2023 per i compensi del personale SDS e dall'IVA split payment rilevata sui pagamenti di fornitori a dicembre 2023 e versata nel 2024.
- La voce debiti verso istituti di previdenza rileva i contributi previdenziali del personale SDS non ancora versati al 31-12-2023.
- La voce debiti verso altri è costituita come da tabella indicata di seguito:

DESCRIZIONE ATTIVITA'	DESCRIZIONE FORNITORE	Totale
ATTIVITA' ASSISTENTI E CURE FAMILIARI	A.S.P. FIRENZE MONTEDOMINI	35.002
CANONE SORVEGLIANZA ATTIVA	A.S.P. FIRENZE MONTEDOMINI	364
CANONE TELEASSISTENZA	A.S.P. FIRENZE MONTEDOMINI	90
CANONE TELEECARE	A.S.P. FIRENZE MONTEDOMINI	68
CANONE TELESOCORSO	A.S.P. FIRENZE MONTEDOMINI	172
COMPENSO NETTO SU COMPENSO 2° SEM 2023	PRESIDENTE COLLEGIO SINDACALE	3.226
PROGETTO HOME CARE PREMIUM	A.S.P. FIRENZE MONTEDOMINI	24.002
RIMBORSO 50% PERS AMM.VO 2023	SOC. DELLA SALUTE ZONA NORD-OVEST	18.809
SERVIZIO SUPPORTO ADS SETTEMBRE 2023	A.S.P. FIRENZE MONTEDOMINI	2.419
SUPPORTO ADS	A.S.P. FIRENZE MONTEDOMINI	7.252
<b>Totale complessivo</b>		<b>91.403</b>

## E) Ratei e risconti passivi

	Risconti passivi	Ratei passivi
Saldo al 31/12/2023	0	0
Saldo al 31/12/2022	0	0
Variazione	0	0

### *Note e commenti*

Non vi sono iscrizioni di Ratei e risconti passivi.

La voce dei risconti passivi è una voce patrimoniale che è stata oggetto di revisione, nell'esercizio 2022 ai fini della comparabilità delle annualità, in quanto nel 2022 tale voce era valorizzata e rappresentava i contributi in conto esercizio, il cui utilizzo veniva rinviata a una o più annualità successive.

#### **F) Conti d'ordine**

Saldo al 31/12/2023	0
Saldo al 31/12/2022	0
Variazione	<u>0</u>

#### ***Note e Commenti***

Non vi sono iscrizioni nei conti d'ordine.

## 2. CONTO ECONOMICO

### 2.A - Valore della produzione

Saldo al 31/12/2023	36.899.444
Saldo al 31/12/2022	34.703.163
Variazione	<u>2.196.281</u>

Il saldo è così suddiviso:

Descrizione	31/12/2023	31/12/2022
Contributi in c/esercizio	26.564.880	28.358.623
Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione a investimenti	-4.903	0
Utilizzo fondo per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	10.191.481	6.199.977
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0	0
Concorsi, recuperi e rimborsi	143.081	144.561
Ticket	0	0
Quota contributi in c/capitale imputata all'esercizio	4.903	0
Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0
Altri ricavi e proventi	2	2
<b>TOTALE</b>	<b>36.899.444</b>	<b>34.703.163</b>

La voce “Utilizzo fondo per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti” è una voce di ricavo oggetto di revisione nell’esercizio 2022 ai fini delle comparabilità delle annualità, che rispetto ai precedenti principi contabili non era previsto.

### A.1 - Contributi in conto esercizio

#### Note e Commenti

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

Soggetto erogatore	31/12/2023	31/12/2022
Regione	18.361.175	7.239.651
Aziende sanitarie pubbliche	1.493.083	9.770.121
Altri soggetti pubblici	6.683.997	11.329.269
Privati	26.625	19.582
<b>Totale</b>	<b>26.564.880</b>	<b>28.358.623</b>

Per il dettaglio dei contributi in conto esercizio distinto per soggetto erogatore si rimanda alla colonna "Finanziamento 2023" della tabella di pag. 35. Di seguito, vengono esposti i contributi per voce ministeriale:

#### A.1.a Contributi in conto esercizio-da Regione o provincia Autonoma per quota FS regionale

CODICE	DESCRIZIONE	CONTO	Descr_conto	Totale
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	3A0101010302	Funzioni - Altro	8.066.152
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	3A01010201	Contributi VINC da RT per quota FSR - vincolato	5.107.367
<b>Totale contributi FS regionale</b>				<b>13.173.520</b>

#### A.1.b.1 Contribui da Regione o Prov. Aut.(extra fondo)-vincolati

CODICE	DESCRIZIONE	CONTO	Descr_conto	Totale
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o	3A0102010102	Contributi FIN extra FSR da RT	1.399.482
		3A0102010103	Contributi FIN XFSR da RT - SOC	3.788.173
<b>Totale contributi extrafondo vincolati</b>				<b>5.187.655</b>

#### A.1.b.5 Contributi da Aziende Sanitarie Pubbliche (extra fondo)

CODICE	DESCRIZIONE	CONTO	Descr_conto	Totale
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	3A0102020201	Contributi XFSR - ASL RT finalizzati	939.196
		3A0102020202	Contributi XFSR - ASL RT funzionamento consorzio	553.888
<b>Totale complessivo</b>				<b>1.493.084</b>

### ***A.1.b.6 Contributi da altri soggetti pubblici***

<b>CODICE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>CONTO</b>	<b>Descr_conto</b>	<b>Totale</b>
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	3A0102030202	Contr. da Comuni - funzionamento consorzio	557.054
		3A0102030203	Contr. da Comuni - finanziamenti finalizzati	1.026.499
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	3A0102030401	Contr. da Ministero Lavoro	2.089.965
		3A0102030404	Contributi da altri enti pubblici	220.608
		3A0102030406	Contributi da Ministero degli Interni	2.789.870
<b>Totale complessivo</b>				<b>6.683.997</b>

### ***A.1.d Contributi in c/esercizio - da privati***

<b>CODICE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>CONTO</b>	<b>Descr_conto</b>	<b>Totale</b>
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	3A010402	Contributi in c/esercizio da soggetti priv. - FIN	26.625
<b>Totale complessivo</b>				<b>26.625</b>

### ***A.2 - Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti***

La voce accoglie con segno negativo l'importo di euro 4.903 a diminuzione del valore della produzione. La rettifica è apportata ai contributi in conto esercizio per la quota parte di essi utilizzati per finanziare l'acquisto di mobili e arredi la cui contropartita si rileva nello stato patrimoniale alla voce "A.II.5 – Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio". Tale voce è stata azzerata con contropartita A.7 – Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio.

### ***A.3 - Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti***

La voce comprende l'ammontare dei fondi finalizzati riscontati negli esercizi precedenti e riclassificati, al 01-01-2023 all'interno della voce B) Fondi per rischie oneri ed utilizzati nell'anno 2023. Si rileva, quindi, un componente positivo di reddito a titolo di "Utilizzo fondi" in modo da neutralizzare l'effetto prodotto dai costi sostenuti per il singolo finanziamento. La contropartita di tale voce è costituita dal decremento della voce dello stato patrimoniale "B.4 – Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati" (vedi colonna "Utilizzato 2023" di pag. 33-34).

#### ***A.5 – Concorsi, recuperi e rimborsi***

Tale voce contiene:

- rimborso dovuto dall’Azienda USL Toscana Centro del 62,25% dello stipendio del Direttore della SDS per le funzioni di responsabile di Zona che egli svolge (euro 89.059);
- rimborso dovuto dal Comune di Firenze del 37,75% dello stipendio del Direttore della SDS per le funzioni di responsabile di Zona che egli svolge (euro 54.007);
- Somma versata erroneamente da utente per una richiesta di documentazione sanitaria presso Palazzina OSMA (euro 15).

#### ***A.7 – Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio***

La voce si movimenta per euro 4.903 e contiene unicamente la sterilizzazione effettuata sull’ammortamento di mobili e arredi acquisito con contributi in c/esercizio.

#### ***A.9 – Altri ricavi e proventi***

Si rilevano arrotondamenti e abbuoni attivi per 2 euro.

**B - Costi della produzione**

Saldo al 31/12/2023	36.322.340
Saldo al 31/12/2022	34.658.257
Variazione	<u>1.664.083</u>

Il saldo è così suddiviso:

Descrizione	31/12/2023	31/12/2022
Acquisti di beni	713	806
Acquisti di servizi sanitari	20.373.794	19.834.932
Acquisti di servizi non sanitari	4.528.487	4.183.539
Manutenzione e riparazione	561	683
Godimento beni di terzi	7.256	2.269
Costi per personale	0	31.103
Oneri diversi di gestione	263.465	225.332
Ammortamenti	4.903	4.880
Svalutazione crediti	56.013	22.024
Variazioni delle rimanenze	0	0
Accantonamenti	11.087.148	10.352.690
<b>TOTALE</b>	<b>36.322.340</b>	<b>34.658.257</b>

***B.1 - Acquisti di beni******Note e Commenti***

In tale voce sono compresi i costi sostenuti per l'acquisto di beni di consumo necessari allo svolgimento dell'attività corrente.

## B.2 - Acquisti di servizi sanitari

### Note e Commenti

Il dettaglio di tale voce è riportato nella tabella seguente:

CODICE	DESCRIZIONE	CONTO	Descr_conto	Totale
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	3B0201040401	Costi assist. riabilitativa da PRIV RT	47.518
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	3B02011104	Trasporti sanitari da PRIV - ordinari	2.125
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	3B0201120501	Quote SAN resid. anziani NON_auto PRIV RT	57.502
		3B0201120504	Quote SAN semiresid. anziani NON_auto PRIV RT	29.940
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	3B0201140502	Contributi, sussidi ad integrazione del reddito - SOC	4.581.451
		3B0201140509	Contributi ad enti e associazioni PRIV	623.460
		3B0201140511	Contributi CAREGIVER	42.750
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	3B0201150303	Collaboraz. sanitarie da PRIV - lavoro autonomo	62.366
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	3B020115030501	INTERINALI ASS.TI SOCIALI - SOC	53.979
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3B020115040101	Personale SAN funzionalmente assegnato da ASL RT	119.734
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3B0201160102	Altri servizi sanitari da ASL RT	1.120.748
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	3B0201160201	Altri servizi sociosanitari da PUBB RT	12.144.032
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	3B0201160402	Altri costi per servizi sanitari da PRIVATI	1.488.188
<b>Totale complessivo</b>				<b>20.373.794</b>

## B.3 - Acquisti di servizi non sanitari

### Note e Commenti

Il dettaglio di tale voce è riportato nella tabella seguente:

CODICE	DESCRIZIONE	CONTO	Descr_conto	Totale
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	3B0202010501	Costi elaborazione dati	46.627
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	3B020201120103	Altri servizi NOSAN da ASL RT	33.375
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti	3B020201120216	Altri servizi non sanitari da PUBB	12.925
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	3B020201120320	Costi servizi appaltati a coop. PRIV - SOC	3.055.089
		3B020201120327	Altri servizi non sanitari da PRIV	10.873
		3B020201120328	Altri servizi non sanitari da PRIV - SOC	8.800
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	3B020202030401	Lavoro interinale - area non sanitaria	288.552
		3B020202030403	Lavoro interinale no san servizio agenzia	3.523
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3B020202040101	Personale NOSAN funz. assegnato da ASL RT	363.539
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	3B020202040201	Personale NOSAN funz. assegnato da Comuni	557.054
		3B020202040202	Personale comandato NOSAN da PUBB RT	148.131
<b>Totale complessivo</b>				<b>4.528.487</b>

### ***B.4 – Manutenzione e riparazione***

#### ***Note e Commenti***

La voce contiene la manutenzione di apparecchi di condizionamento.

Il dettaglio di tale voce è riportato nella tabella seguente:

CODICE	DESCRIZIONE	CONTO	Descr_conto	Totale
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	3B0302	Manutenzione impianti e macchinari	561
<b>Totale complessivo</b>				<b>561</b>

### ***B.5 – Godimento di beni di terzi***

#### ***Note e Commenti***

Il dettaglio di tale voce è riportato nella tabella seguente:

CODICE	DESCRIZIONE	CONTO	Descr_conto	Totale
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	3B040102	Fitti passivi - SOC	5.200
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	3B04020201	Canoni noleggio - area NON sanitaria	2.056
<b>Totale complessivo</b>				<b>7.256</b>

### ***B.6 – Costi del personale***

La voce non è valorizzata rispetto all'anno 2022, gli oneri del direttore della Società della Salute sono stati imputati sotto la voce *B.7 “Oneri diversi di gestione”*.

### ***B.7 – Oneri diversi di gestione***

Il dettaglio di tale voce è riportato nella tabella seguente:

CODICE	DESCRIZIONE	CONTO	Descr_conto	Totale
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	3B090101	Imposta di bollo	128
		3B090102	Imposta di registro	200
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	3B09030101	Indenn. rimb. spese organi direttivi	130.804
		3B09030103	Indenn. rimb. spese collegio revisori	23.966
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	3B09030203	Altri oneri di gestione	26.785
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3B090303	Altri oneri gestione - Aziende RT	81.583
<b>Totale complessivo</b>				<b>263.465</b>

**B.8 – Ammortamenti**

La voce contiene l'ammortamento dell'intero importo delle immobilizzazioni materiali (mobili e arredi) acquistate nel 2023. L'ammortamento è riconciliato con i registri inventariali e dei cespiti ammortizzabili.

CODICE	DESCRIZIONE	CONTO	Descr_conto	Totale
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3B110207	Amm.to mobili ed arredi NON sanitari	4.903
<b>Totale complessivo</b>				<b>4.903</b>

**B.9 – Svalutazione dei crediti**

La voce contiene la svalutazione effettuata per permettere l'esposizione dei crediti in base al loro valore di presunto realizzo.

CODICE	DESCRIZIONE	CONTO	Descr_conto	Totale
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	3B120201	Svalutazione dei crediti	56.013
<b>Totale complessivo</b>				<b>56.013</b>

**B.11 – Accantonamenti**

La voce comprende gli accantonamenti effettuati per la quota non utilizzata dei contributi vincolati ricevuti nell'anno 2023. La contropartita di tale voce è costituita dall'incremento della voce dello stato patrimoniale "B.4 – Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati" (vedi tabella "Finanziamenti finalizzati 2023" colonna "Fondo al 31-12-2023" di pag. 35).

Di seguito si riporta la ripartizione degli accantonamenti anche per voce ministeriale e conto economico:

CODICE	DESCRIZIONE	CONTO	Descr_conto	Totale
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	3B140301	Accan.ti quote inutilizzate contrib. FSR indistinto FIN	297.261
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	3B140302	Accan.ti quote inutilizzate contributi FSR	5.107.367
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	3B140303	Accan.ti quote inutilizzate contributi XFSR RT	1.093.254
			ACC.TI QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI XFSR RT SOC	823.488
			ACC.TI QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA PUBB.	1.464.733
			ACC.TI QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA PUBB. SOC	2.277.450
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da	3B140305	Accan.ti quote inutilizzate contributi da PRIV	23.595
<b>Totale complessivo</b>				<b>11.087.149</b>

### C. Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2023	153
Saldo al 31/12/2022	0
Variazione	153

### E. Proventi e oneri straordinari

Saldo al 31/12/2023	-537.519
Saldo al 31/12/2022	-26.739
Variazione	-510.780

### Note e commenti

Il dettaglio delle partite straordinarie è riportato nella tabella seguente:

CODICE	DESCRIZIONE	CONTO	Descr_conto	Totale
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	3E010203020601	Insussist. attive v/terzi per acquisto di beni e servizi	17.137
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	3E020203020601	Sopravv. passive v/terzi per acq. beni e servizi	-125.292
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	3E020204030601	Insussist. passive v/terzi per acquisto di beni e servizi	-429.365
<b>Totale complessivo</b>				<b>-537.519</b>

Le insussistenze attive si riferiscono alla chiusura di debiti residui di anni precedenti, non più dovuti e riguardanti fondi finalizzati. I costi per sopravvenienze e insussistenze passive sono costituiti dalla chiusura di crediti per minore rendicontazione su finanziamenti regionali per il progetto “FSC Sostegno alla domiciliarità” di cui alle DD RT n. 17488/20219, 12511/2017, 15118/2021. Inoltre, sono stati ridotti crediti verso il Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali per il finanziamento riguardante il Fondo Povertà 2022 che è stato rimodulato.

**Y. Imposte e tasse**

Saldo al 31/12/2023	39.431
Saldo al 31/12/2022	18.167
Variazione	21.264

***Note e commenti***

La voce 'Imposte' contiene la rilevazione dei costi per IRAP sui compensi del direttore SDS e del personale assimilato.

## Schema di conto economico - DGRT 834 del 18/07/2022

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO COMPLESSIVO	DI CUI SOCIALE	DI CUI FNA	DI CUI SOCIO-SANITARIO
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	8.066.152	0	8.066.152	0
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	5.107.367	0	5.107.367	0
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	5.187.655	0	360.000	4.827.655
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	1.493.084	0		1.493.084
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.583.553	0		1.583.553
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	5.100.444	0		5.100.444
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	26.625	0		26.625
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-4.903	0		-4.903
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	10.172.712	0	3.292.145	6.880.567
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	18.770	0		18.770
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	89.059	0		89.059
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	54.007	0		54.007
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	15	0		15
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	4.903	0		4.903
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	2	0		2
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-390	0		-390
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-323	0		-323
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	-47.518	0		-47.518
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	-2.125	0		-2.125
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	-87.442	0		-87.442
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	-5.247.661	0	-4.107.476	-1.140.185
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	-62.366	0		-62.366
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-53.979	0		-53.979
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-119.734	0		-119.734
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-1.120.748	0	-959.448	-161.300
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-12.144.032	0	-5.350.629	-6.793.403
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-1.488.188	0	-648.067	-840.121
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-46.627	0		-46.627
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-33.375	0		-33.375
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-12.925	0		-12.925
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	-3.074.762	0		-3.074.762
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-292.075	0		-292.075
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-363.539	0		-363.539
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-705.185	0		-705.185
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-561	0		-561
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	-5.200	0		-5.200
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	-2.056	0		-2.056
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	-328	0		-328
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-154.770	0		-154.770
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	-26.785	0		-26.785
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-81.583	0		-81.583
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-4.903	0		-4.903

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO COMPLESSIVO	DI CUI SOCIALE	DI CUI FNA	DI CUI SOCIO-SANITARIO
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	-56.013	0		-56.013
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	-297.261		-297.261	0
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-5.107.367	0	-5.107.367	0
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-5.658.925	0	-355.416	-5.303.509
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-23.595	0		-23.595
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-153	0		-153
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	17.137	0		17.137
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-125.292	0		-125.292
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-429.365	0		-429.365
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	-38.342	0		-38.342
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-1.089	0		-1.089
ZZ9999	<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>