



**SOCIETA' DELLA SALUTE  
DI FIRENZE**

**Bilancio di Previsione 2019**

# Conto Economico

## A) Valore della produzione

- 1) Contributo c/ esercizio
  - da Regione Toscana
  - da Comuni
  - da Aziende sanitarie
  - da altri
- 2) Proventi e ricavi diversi

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

## **NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2018**

Il Bilancio di previsione 2019 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

<b>CONTO ECONOMICO</b>
------------------------

### A) Valore della Produzione

Il Valore della Produzione, pari ad € 20.066.313, è così costituito:

Contributi dalla Regione Toscana:

tipologia	dettaglio	
c/esercizio 2019	Contributo p cofinanziam	
c/esercizio 2019	FNPS Fondc	
c/esercizio 2019	Prog. Interv.l a forte marg	

**Tot. c/esercizio 2019**


--	--

Contributi dai Comuni:

tipologia	sogg.		
Personale di supporto (oggetto di compensaz.)	Comune		
c/esercizio 2019	Comune		
<b>Totale contributi da Comuni</b>			

#### Contributi da Aziende Sanitarie

tipologia	sc		
Risconto 2018	ASI		
Personale di supporto (oggetto di compensaz.)	ASI		
c/esercizio 2019	ASI		
c/esercizio 2019	ASI		

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

#### Contributi da altri Enti Pubblici

tipologia	soggetto erogatore		
Risconto 2018	INPS		
Risconto 2018	Ministero dell'Intern		
c/esercizio 2019	Ministero dell'Intern		

#### Proventi e ricavi diversi

tipologia	soggetto erog		
Altri Proventi	ASL Toscana C		
<b>Tot. altri proventi</b>			

## B) Costi della Produzione

Il costo della produzione, pari ad € 20.058.313 è così costituito:

Descrizione	Totale
Acquisti di beni	1.500
Acquisti di prestazioni e servizi	19.750.761
Manutenzioni e riparazioni	2.500
Godimento beni di terzi	2.610
Costi per personale (oneri sociali Direttore)	38.039
Oneri diversi di gestione	256.403
Ammortamenti	6.500
Variazioni delle rimanenze	0
Accantonamenti	0
<b>TOTALE</b>	<b>20.058.313</b>

### 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:

Descrizioni	
Spese di cancelleria	
Altri beni non sanitari	
Carburanti auto	
Materiale per manutenz. imr	
Quotidiani e riviste	
Prodotti alimentari	

## 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	9.373.256
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato	8.655.585
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore pubblico	1.019.204
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore privato	702.716
<b>TOTALE</b>	<b>19.750.761</b>

### Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico

Descrizione Attività	Beneficiario	Totale
Fondo per scorrimento liste attesa RSA e centri diurni quota sanitaria	USL Toscana Centro	860.775
Contributo Progetto HCP 2017 per Comune prestazioni integrative e gestionali	Comune di Firenze	39.396
Fondo interistituzionale 2018	Comune di Firenze	558.190
Fondo per scorrimento liste attesa RSA e centri diurni	Comune di Firenze	2.603.453
Prog. Prevenzione e riduzione danno tossico/alcoldipende persone a forte marginalità DGRT 1279/2016	Comune di Firenze	170.000
Progetto piano di contrasto al gioco d'azzardo DGRT 771/2018	Comune di Firenze	250.690
Quota del Fondo non autosuffic Comune di Firenze x assistenza domiciliare	Comune di Firenze	1.475.614
Trasferimento FRAS + FNPS 2018	Comune di Firenze	2.246.944
Quota del Fondo non autosuffic x badanti 2019	Montedomini	1.168.195
<b>Totale</b>		<b>9.373.256</b>

### Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato

Descrizione Attività	Beneficiario	Totale
Contributo Ministero LPS per Vita Indipendente	vari privati	15.481
Contributo R.T. Vita Indipendente	vari privati	1.099.816
Fondo Non Autosufficienza per gravissime disabilità decr. RT 17512/2017 + DGRT 453/2018	vari privati	2.656.001
FSE domiciliarità	vari privati	680.000
Privati per Casa Domotica anno 2019	vari privati	440.000
Progetto "Il ritrovo" Caffè Alzheimer DGRT 224/2018		8.519
Progetto ADA delib. RT 865/2016	vari privati	44.980
Progetto Dopo di Noi	vari privati	645.000
Progetto Dopo di Noi adeguamento strutturale	vari privati	161.250
Progetto dopo di noi quota a carico SdS da FNA	vari privati	40.356
Progetto Sistema Protezione per richiedenti Asilo e Rifugiati (SPRAR) 3 anni 2017-2019	vari privati	2.864.182
<b>Totale</b>		<b>8.655.585</b>

*Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore pubblico*

Descrizione Attività		
Valorizzazione attività svolta da .		
Valorizzazione attività svolta dal		
Costo P.O. ruolo amministrativo		
<b>Totale</b>		

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			
Personale sanitario e amministrat			
Supporto gestione amministrativa			
<b>Totale quota parte risorse uma</b>			
Spese amministrative (quota affitt			
<b>Totale quota parte dotazioni e</b>			

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

*Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore privato*

Descrizione Attività	Beneficiario	Totale
Appalto progetto custodia detenute madri	vari privati	571.907
Attività per progetti salute e benessere	vari privati	12.000
costi per nuovi applicativi protocollo e provvedimenti	vari privati	7.037
costi per nuovo sito WEB sds e servizi di manutenzione	vari privati	18.240
costo DPO	vari privati	3.806
Costo per attivazione funzionalità PEC per protocollo	vari privati	2.000
Costo per conservazione documenti (Medas)	vari privati	2.137
costo per manutenzione Cepas nuova convenzione con Engeeniring	vari privati	7.832
Costo per personale interinale finanziato da progetto Domiciliarità	vari privati	35.000
Costo per server posta elettronica	vari privati	5.000
Costo per una unità di personale somministr. categ. C	vari privati	12.000
Costo sistema informativo socio-sanitario Aster (sins)	vari privati	8.188
Costo software GRS	vari privati	17.568
<b>Totale</b>		<b>702.716</b>

All'interno dei servizi non sanitari da privato è compreso anche il costo del personale a collaborazione/progetto per le figure non messe a disposizione dagli enti consorziati e per le



quali é applicabile la procedura di affidamento di incarichi professionali di collaborazione esterna.

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

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

### ***B.3 – Manutenzione e Riparazione***

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

La voce è costituita da:

<b>Descrizione Attività</b>	<b>Totale</b>
Manutenzione condizionatori	2.500
Manutenzione macchine da ufficio	0
<b>Tot. Manutenzione e riparazione</b>	<b>2.500</b>

#### ***B.4 – Godimento di beni di terzi***

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

La voce è costituita da:

<b>Descrizione Attività</b>	
Noleggio fotocopiatrice	
Canoni di noleggio auto	
<b>Tot. Godimento beni di ter.</b>	

#### ***B.5 – Personale***

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

La voce è costituita da:

<b>Descrizione Attività</b>	<b>Totale</b>
Costo personale somministrato	0
Oneri direttore SDS	38.039
<b>Tot. Personale</b>	<b>38.039</b>

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

#### ***B.6 – Oneri diversi di gestione***

**Note e Commenti**

Il dettaglio di tale voce è riportato nella tabella seguente:

Descrizione Attività	Totali
Spesa per eventi di promozione AFA	3.500
Stipendio Direttore SdS	103.033
Pubblicità legale, informazione e divulgazione	0
Indennità e oneri collegio sindacale	36.542
Servizi amministrativi e spese postali	0
Altri oneri per formazione	1.000
Somme anticipate ASL da rimborsare	62.328
Fondo rischi	50.000
<b>Totale</b>	<b>256.403</b>

**B.9 – Ammortamenti****Note e Commenti**

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

Descrizione Attività	Totale
Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	6.500
<b>Tot. Ammortamenti</b>	<b>6.500</b>

### C) Proventi e oneri finanziari

Descrizione Attività	
Interessi attivi sul conto cor	
Interessi passivi per anticipa	
Interessi moratori	
Interessi su mutui	
Altri interessi passivi	
Altri oneri finanziari	

### F) Imposte e tasse

#### *Note e commenti*

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

Descrizione Attività	
IRES	
IRAP	
Imposte sostitutive	
<b>Totale</b>	

Conto economico dell'attività sanitaria:

## **Conto Economi**

**A) Valore della produ**

- 1) Contributo c/ eserc  
da Regic  
da Comu  
da Azien  
da altri
- 2) Proventi e ricavi div

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

Conto economico Fondo Non Autosufficienza:

## **Conto Economi**

**A) Valore della produ**

- 1) Contributo c/ eserc  
da Regic  
da Comu  
da Azien  
da altri
- 2) Proventi e ricavi div

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---