

**SOCIETA' DELLA SALUTE
DI FIRENZE**

Bilancio di Previsione 2017

Conto Economico

Anno 2017

A) Valore della produzione

1) Contributo c/ esercizio	
da Regione Toscana	12.643.309
da Comuni	429.587
da Aziende sanitarie	1.305.518
da altri	2.514.750
2) Proventi e ricavi diversi	70.536
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	0
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	0
5) Costi capitalizzati	0

Totale Valore della produzione 16.963.700

B) Costi della produzione

1) Acquisti di beni	4.240
2) Acquisto di prestazioni e servizi	
Prestazioni sociosanitarie da pubblico	9.091.470
Prestazioni sociosanitarie da privato	6.187.437
Prestazioni non sociosanitarie da pubblico	882.219
Prestazioni non sociosanitarie da privato	593.249
3) Manutenzioni e riparazioni	500
4) Per godimento di beni di terzi	2.611
5) Personale	45.072
6) Oneri diversi di gestione	164.402
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	0
8) Ammortamento Fabbricati	0
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	1.500
10) Svalutazione crediti	0
11) Variazione rimanenze	0
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio	0

Totale Costi della produzione 16.972.700

Differenza tra valore e costi di produzione (A-B) -9.000

C) Proventi e oneri finanziari

1) Interessi attivi	15.000
2) Altri proventi finanziari	0
3) Interessi passivi	0
4) Altri oneri finanziari	0

Totale proventi e oneri finanziari 15.000

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

1) Rivalutazioni	0
2) Svalutazioni	0

Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie 0

E) Proventi e oneri straordinari

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

Totale Partite straordinarie 0

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E) 6.000

G) Imposte e tasse 6.000

Utile (Perdita) dell'esercizio 0

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2017

Il Bilancio di previsione 2017 è costituito dal Conto Economico e dalla Nota Illustrativa, relativa alle voci di Conto economico, che ne costituisce parte unitaria ed inscindibile.

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

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

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

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

1. FORMA E CONTENUTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE

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

In particolare:

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

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

2. CRITERI DI VALUTAZIONE

Ricavi e Costi

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

DETTAGLIO DELLE SINGOLE VOCI DI BILANCIO

CONTO ECONOMICO

A) Valore della Produzione

Il Valore della Produzione, pari ad € 16.963.700, è così costituito:

Contributi dalla Regione Toscana:

tipologia	dettaglio	Totale
c/esercizio 2017	Contributo per Vita indipendente per Associazioni delib. GR 1413/2016	80.000
c/esercizio 2017	Fondo per la non autosufficienza 2017 DGRT 1424/2016	2.801.708
c/esercizio 2017	Fondo solidarietà interistituzionale 2016 -	410.133
c/esercizio 2017	FSE domiciliarietà decr. 12305/2016	784.186
c/esercizio 2017	Prog. Interv.Prevenzione e riduzione danno tossico/alcoldipende persone a forte marginalità sociale DGRT 1279/2016 anni 2016-2018	170.000
c/esercizio 2017	Progetto ADA - Delib.. RT 865/2016	81.788
c/esercizio 2017	Vita indipendente 2017 delib. GRT 1371/2016	1.079.656
Tot. c/esercizio 2017		5.407.471
risconti 2016	Fondo non Autosufficienza per gravissime disabilità Decr. RT 3775/2016	1.022.101
risconti 2016	PIRS 2016 delibera GRT 1134/2016	2.125.987
risconti 2016	Progetto custodia detenute madri decr. 3096/2012	357.152
risconti 2016	Progetto custodia detenute madri DGRT 824/2013	221.000
risconti 2016	Progetto Interventi di sostegno a favore degli anziani. Decreto RT 6058/2014	118.558
risconti 2016	Fondo per la non autosufficienza 2016 Decr. RT 14955/2016	3.039.072
risconti 2016	FNA anziani con età inferiore a 65 anni Decr. RT 4622/2016	311.968
risconti 2016	Progetto Sostanze Info e Youngle - Decr. RT 9868/2016	40.000
Totale risconti 2016		7.235.838
Totale contributi RT		12.643.309

Contributi dai Comuni:

tipologia	sogg. erogatore	dettaglio	Totale
Personale di supporto (oggetto di compensaz.)	Comune di Firenze	personale di supporto	429.587
Tot. contributi oggetto di compensazione			429.587
Totale contributi da Comuni			429.587

Contributi da Aziende Sanitarie

tipologia	sogg. erogatore	dettaglio	Totale
Risconto 2016	ASL Toscana Centro	Casa domotica	340.000
Risconto 2016	ASL Toscana Centro	Contributo da ASF DGRT 286/2007	202.778
Risconto 2016	ASL Toscana Centro	Progetto Continuità assistenziale non iscritti al SSN 2016	350.000
Tot. contributi non oggetto di compensazione			892.778
Personale di supporto (oggetto di compensaz.)	ASL Toscana Centro	personale di supporto	412.740
Tot. contributi oggetto di compensazione			412.740
Tot. Contributo da ASF			1.305.518

Il personale di supporto si riferisce alla quantificazione del personale dell'Azienda UsI Toscana Centro assegnato alla SdS al 100% (*pari a euro 404.240*) e alla quota in c/contributo del rimborso del costo del personale dell'Azienda UsI Toscana Centro che svolge l'attività di assistenza amministrativa (*pari a euro 8.500*).

Contributi da altri Enti Pubblici

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	Totale
Risconto 2016	INPS	Progetto HCP 2014 per spese Gestionali marzo - novembre deter. INPS 152/2015	54.539
Risconto 2016	INPS	Progetto HCP 2014 per spese Integrative dicembre 2015 - giugno 2016 Determina INPS 151/2015	23.638
Risconto 2016	INPS	Progetto HCP 2014 per spese Integrative e gestionali marzo . Novembre 2015 Determina INPS 456/2016	140.381
Risconto 2016	INPS	Progetto HCP 2014 per spese Integrative marzo - novembre Determina INPS 150/2015	68.456
Risconto 2016	INPS	Progetto HCP 2014 per spese Integrative marzo - novembre Determina INPS 71/2015	25.326
c/esercizio 2017	Ministero dell'Interno	Progetto Sistema protezione per richiedenti asilo e rifugiati (SPRAR) per 3 anni 2017-2019	2.202.410
Tot. Contributi altri Enti Pubblici			2.514.750

Proventi e ricavi diversi

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

Il contributo della Regione Toscana ammonta a complessivi € **12.643.309** ed è costituito:

- Fondo solidarietà interistituzionale – pari ad euro 410.133;
- FNA 2017 DGRT 1424/2016 – pari a euro 2.801.708;
- FSE domiciliarità – pari a euro 784.186;
- Contr. tossic/alcol dip. forte marginalità – pari a euro 170.000;
- Progetto ADA – pari a euro 81.788;
- dalla quota presunta del contrib. Vita Indipendente – pari a euro 1.159.656;
- dalla quota relativa ai risconti, all'anno 2016, dei contributi degli anni precedenti, per un totale di € **7.235.838** per seguenti finanziamenti:
 - Decr. 3775/2016 FNA gravissime disabilità per euro 1.022.101;
 - DGRT 1134/2016 PIRS 2016 per euro 2.125.987;
 - Decr. 3096/2012 Progetto custodia detenute madri per euro 357.152;
 - DGRT 824/2013 Progetto custodia detenute madri per euro 221.000;
 - Decr. 6058/2014 Interventi a favore degli anziani per euro 118.558;
 - Decr. 14955/2016 FNA 2016 per euro 3.039.072;
 - Decr. 4622/2016 FNA anziani con età inferiore a 65 anni per euro 311.968;
 - Decr. 9868/2016 Progetto sostanze Info e Youngle per euro 40.000.

I contributi assegnati dai Comuni e dalle Aziende Sanitarie per lo svolgimento dell'attività istituzionale per l'anno 2017 ammontano ad euro **1.735.105** di cui:

- € 429.587 personale del Comune di Firenze oggetto di compensazione;
- € 412.740 personale di supporto ASLTC oggetto di compensazione;
- € 202.778 Contributo ASLTC come da DGRT 286/2007;
- € 340.000 Contributo ASLTC per Casa domotica;
- € 350.000 Contributo ASLTC per Continuità assistenziale non iscritti al SSN;

I contributi da altri Enti pubblici riguardano i risconti passivi dei finanziamenti concessi dall'Inps per il Progetto Home Care Premium e il contributo dal Ministero dell'interno per il Progetto "Sistema protezione per richiedenti asilo e rifugiati (SPRAR) per 3 anni 2017-2019".

B) Costi della Produzione

Il costo della produzione, pari ad € 16.972.700 è così costituito:

Descrizione	Totale
Acquisti di beni	4.240
Acquisti di prestazioni e servizi	16.754.375
Manutenzioni e riparazioni	500
Godimento beni di terzi	2.611
Costi per personale (oneri sociali)	45.072
Oneri diversi di gestione	164.402
Ammortamenti	1.500
Variazioni delle rimanenze	0
Accantonamenti	0
TOTALE	16.972.700

B.1 - Acquisti di beni

Note e Commenti

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

Descrizione	Totale
Spese di cancelleria	2.740
Altri beni non sanitari	1.000
Carburanti auto	500
Materiale per manutenz. immobili e pertinenze	0
Quotidiani e riviste	0
Prodotti alimentari	0
TOTALE	4.240

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	9.091.470
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato	6.187.437
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore pubblico	882.219
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore privato	593.249
TOTALE	16.754.375

Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico

Descrizione Attività	Beneficiario	Totale
Fondo per scorrimento liste attesa RSA e centri diurni quota sanitaria	ASL Toscana Centro	902.526
Contributo Progetto HCP 2014 per Comune prestazioni integrative	Comune di Firenze	117.420
Fondo interistituzionale 2016	Comune di Firenze	410.133
Fondo per scorrimento liste attesa RSA e centri diurni	Comune di Firenze	2.466.905
Prog. Prevenzione e riduzione danno tossico/alcolodipende persone a forte marginalità DGRT 1279/2016	Comune di Firenze	170.000
Progetto Interventi di sostegno a favore degli anziani. Decreto RT 6058/2014	Comune di Firenze	118.557
Progetto sostanze INFO -YOUNGLE Social Skill Net decreto 9868/2016	Comune di Firenze	40.000
Quota del Fondo non autosuffic Comune di Firenze x assistenza domiciliare	Comune di Firenze	1.444.042
Trasferimento PISR	Comune di Firenze	2.125.987
Quota del Fondo non autosuffic x badanti 2016	Montedomini	1.203.368
Spesa per Thouar 2015 FNA	Montedomini	92.530
Totale		9.091.470

Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato

Descrizione Attività	Beneficiario	Totale
Contributo Ministero LPS per Vita Indipendente	vari privati	80.000
Privati per Casa Domotica anno 2017	vari privati	340.000
Progetto Continuità Assistenziale non iscritti al SSN	vari privati	350.000
Contributo R.T .Vita Indipendente	vari privati	1.079.656
Fondo non Autosufficienza per gravissime disabilità Decr. RT 3775/2016	vari privati	1.022.101
Progetto ADA delib. RT 865/2016	vari privati	81.788
Quota da FNA > 65 anni per Vita Indipendente	vari privati	43.376
Ditta Caribel Progetto SINS	vari privati	9.000
FSE domiciliarietà	vari privati	784.186
Progetto Sistema di Protezione per richiedenti Asilo e Rifugiati (SPRAR) su 3 anni 2017-2019	vari privati	2.202.410
Spese gestionali per Progetto HCP 2014	vari privati	194.920
Totale		6.187.437

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

Descrizione Attività	Beneficiario	Totale
Valorizzazione attività svolta da ASF	ASL Toscana Centro	412.740
Valorizzazione attività svolta dal comune di Firenze	Comune di Firenze	429.587
Costo P.O. ruolo amministrativo	ASL Toscana Centro	11.653
Quota parte del costo del personale dell'ASL Toscana Centro per l'attività di assistenza amministrativa	ASL Toscana Centro	9.500
Rimborso software FRS in convenzione con Montedomini	Montedomini	18.739
Totale		882.219

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

Voce	ASF	Comune di Firenze	Totale
Personale sanitario e amministrativo	404.240,00	429.587,00	833.827,00
Supporto gestione amministrativa	8.500,00	0,00	8.500,00
Totale quota parte risorse umane	412.740,00	429.587,00	842.327,00
Spese amministrative (quota affitto locali, utenze e pulizie)	0,00	0,00	0,00
Totale quota parte dotazioni e strumenti	0,00	0,00	0,00
Totale generale	412.740,00	429.587,00	842.327,00

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

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

Descrizione Attività	Beneficiario	Totale
Costi per servizi di manutenzione sito WEB sds	vari privati	3.240,00
Appalto progetto custodia detenute madri	vari privati	578.152,00
Attività per progetti salute e benessere	vari privati	4.820,00
Nuovi applicativi protocollo e provvedimenti	vari privati	7.037,00
Totale		593.249,00

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

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

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

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

B.3 – Manutenzione e Riparazione

Note e Commenti

La voce è costituita da:

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

B.4 – Godimento di beni di terzi

Note e Commenti

La voce è costituita da:

Descrizione Attività	Totale
Noleggio fotocopiatrice	0
Canoni di noleggio auto	2.611
Tot. Godimento beni di terzi	2.611

B.5 – Personale

Note e Commenti

La voce è costituita da:

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

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

B.6 – Oneri diversi di gestione

Note e Commenti

Il dettaglio di tale voce è riportato nella tabella seguente:

Descrizione Attività	Totali
Spesa per eventi di promozione AFA	2.500
Stipendio Direttore SdS	96.000
Canone CRF per fatturazione elettronica, più altri oneri	6.360
Pubblicità legale, informazione e divulgazione	2.000
Indennità e oneri collegio sindacale	36.542
Servizi amministrativi e spese postali	1.000
Spese legali	20.000
Totale	164.402

B.9 – Ammortamenti

Note e Commenti

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

Descrizione Attività	Totale
Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	1.500
Tot. Ammortamenti	1.500

C) Proventi e oneri finanziari

Descrizione Attività	Totale
Interessi attivi sul conto corrente bancario	15.000
Interessi passivi per anticipaz. di tesoreria	0
Interessi moratori	0
Interessi su mutui	0
Altri interessi passivi	0
Altri oneri finanziari	0
TOTALE	15.000

F) Imposte e tasse

Note e commenti

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

Descrizione Attività	Totale
IRES	0
IRAP	6.000
Imposte sostitutive	0
Totale	6.000

Conto economico dell'attività sanitaria:

Conto Economico

Anno 2017
attività sanitarie

A) Valore della produzione	
1) Contributo c/ esercizio	
da Regione Toscana	4.227.016
da Comuni	429.587
da Aziende sanitarie	1.305.518
da altri	2.514.750
2) Proventi e ricavi diversi	70.536
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	0
5) Costi capitalizzati	0
Totale Valore della produzione	8.547.407
B) Costi della produzione	
1) Acquisti di beni	4.240
2) Acquisto di prestazioni e servizi	
Prestazioni sociosanitarie da pubblico	2.982.098
Prestazioni sociosanitarie da privato	3.880.516
Prestazioni non sociosanitarie da pubblico	882.219
Prestazioni non sociosanitarie da privato	593.249
3) Manutenzioni e riparazioni	500
4) Per godimento di beni di terzi	2.611
5) Personale	45.072
6) Oneri diversi di gestione	164.402
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	0
8) Ammortamento Fabbricati	0
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	1.500
10) Svalutazione crediti	0
11) Variazione rimanenze	0
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio	0
Totale Costi della produzione	8.556.407
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	-9.000
C) Proventi e oneri finanziari	
1) Interessi attivi	15.000
2) Altri proventi finanziari	0
3) Interessi passivi	0
4) Altri oneri finanziari	0
Totale proventi e oneri finanziari	15.000
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
1) Rivalutazioni	0
2) Svalutazioni	0
Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie	0
E) Proventi e oneri straordinari	
1) Minusvalenze	0
2) Plusvalenze	0
3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	0
4) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività non tipiche	0
5) Sopravvenienze e insussistenze	0
Totale Partite straordinarie	0
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	6.000
G) Imposte e tasse	6.000
Utile (Perdita) dell'esercizio	0

Conto Economico

	Anno 2017
	FNA
A) Valore della produzione	
1) Contributo c/ esercizio	
da Regione Toscana	8.416.293
da Comuni	0
da Aziende sanitarie	0
da altri	0
2) Proventi e ricavi diversi	0
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	0
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	0
5) Costi capitalizzati	0
Totale Valore della produzione	8.416.293
B) Costi della produzione	
1) Acquisti di beni	0
2) Acquisto di prestazioni e servizi	
Prestazioni sociosanitarie da pubblico	6.109.372
Prestazioni sociosanitarie da privato	2.306.921
Prestazioni non sociosanitarie da pubblico	0
Prestazioni non sociosanitarie da privato	0
3) Manutenzioni e riparazioni	0
4) Per godimento di beni di terzi	0
5) Personale	0
6) Oneri diversi di gestione	0
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	0
8) Ammortamento Fabbricati	0
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	0
10) Svalutazione crediti	0
11) Variazione rimanenze	0
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio	0
Totale Costi della produzione	8.416.293
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	0
C) Proventi e oneri finanziari	
1) Interessi attivi	0
2) Altri proventi finanziari	0
3) Interessi passivi	0
4) Altri oneri finanziari	0
Totale proventi e oneri finanziari	0
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
1) Rivalutazioni	0
2) Svalutazioni	0
Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie	0
E) Proventi e oneri straordinari	
1) Minusvalenze	0
2) Plusvalenze	0
3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	0
4) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività non tipiche	0
5) Sopravvenienze e insussistenze	0
Totale Partite straordinarie	0
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	0
G) Imposte e tasse	0
Utile (Perdita) dell'esercizio	0