



Bilancio di Esercizio 2016

Società della Salute di Firenze

Bilancio d'esercizio 2016

Allegato A)

Stato patrimoniale

Conto economico

Allegato B)

Nota integrativa

Società della Salute di Firenze

Bilancio d'esercizio 2016

Allegato A)

Stato patrimoniale

Conto economico

Stato patrimoniale

ATTIVO	Anno 2016	Anno 2015
A) Immobilizzazioni		
I. Immateriali		
	Totale	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
II. Materiali		
	2.423	3.897
	Totale	3.897
	<u>2.423</u>	<u>3.897</u>
III. Finanziarie		
	5.000	5.000
	Totale	5.000
	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
	Totale immobilizzazioni	8.897
	<u>7.423</u>	<u>8.897</u>
B) Attivo circolante		
I. Scorte		
	Totale	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
II. Crediti		
1) Da Regione Toscana	11.016.397	10.127.178
2) da Comuni	471.557	599.076
3) da Aziende Sanitarie Pubbliche	1.003.307	902.901
4) da Provincia	0	0
5) da Erario e Istituti di previdenza	174	332
6) da Altri	278.134	322.238
	Totale	11.951.725
	<u>12.769.569</u>	<u>11.951.725</u>
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
	Totale	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
IV. Disponibilità liquide		
	6.109.597	6.422.103
	Totale	6.422.103
	<u>6.109.597</u>	<u>6.422.103</u>
	Totale attivo circolante	18.373.828
	<u>18.879.166</u>	<u>18.373.828</u>
C) Ratei e risconti		
	0	0
	Totale ratei e risconti	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	TOTALE ATTIVO	18.382.725
	<u>18.886.589</u>	<u>18.382.725</u>
	Totale conti d'ordine	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

PASSIVO	Anno 2016	Anno 2015
A) Patrimonio Netto		
I. Finanziamenti per investimenti		
II. Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti		
III. Fondo di dotazione		
IV. Contributi per ripiano perdite		
V. Utile/perdita portate a nuovo	154.006	154.006
VI. Utile/perdita di esercizio	0	0
Totale Patrimonio Netto	154.006	154.006
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
Totale Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento fine rapporto	0	0
D) Debiti		
1) verso Regione Toscana	1.087	3.834
2) verso Comuni	1.736.751	1.558.742
3) verso Aziende Sanitarie Pubbliche	4.028.012	480.432
4) verso Provincia		
5) verso Erario	658	4.710
6) verso Fornitori	353.690	725.506
7) verso Istituto cassiere	0	0
8) verso Istituti di previdenza	3.932	3.951
9) verso Altri	117.987	96.129
Totale Debiti	6.242.117	2.873.304
C) Ratei e risconti	12.490.466	15.355.415
Totale ratei e risconti	12.490.466	15.355.415
TOTALE PASSIVO	18.886.589	18.382.725
CONTI D'ORDINE		
Totale conti d'ordine	0	0

Conto Economico

Anno 2016

Anno 2015

A) Valore della produzione

1) Contributo c/ esercizio		
da Regione Toscana	12.420.981	8.635.040
da Comuni	469.587	511.306
da Aziende sanitarie pubbliche	1.081.704	1.145.814
da altri	161.484	198.208
2) Proventi e ricavi diversi	3	0
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	68.264	48.290
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie		
5) Costi capitalizzati		
Totale Valore della produzione	14.202.023	10.538.658

B) Costi della produzione

1) Acquisti di beni	2.428	632
2) Acquisto di prestazioni e servizi		
Prestazioni sanitarie da pubblico	11.363.870	7.489.345
Prestazioni sanitarie da privato	1.718.554	1.847.762
Prestazioni non sanitarie da pubblico	844.264	973.618
Prestazioni non sanitarie da privato	3.753	52.654
3) Manutenzioni e riparazioni	649	0
4) Per godimento di beni di terzi	3.051	3.134
5) Personale	28.922	51.873
6) Oneri diversi di gestione	218.899	126.673
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	0	0
8) Ammortamento Fabbricati		
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	1.474	1.505
10) Svalutazione crediti		
11) Variazione rimanenze		
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio		
Totale Costi della produzione	14.185.864	10.547.196
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	16.159	-8.538

C) Proventi e oneri finanziari

1) Interessi attivi	2.707	17.882
2) Altri proventi finanziari		
3) Interessi passivi		
4) Altri oneri finanziari	0	0
Totale proventi e oneri finanziari	2.707	17.882

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

1) Rivalutazioni	0	0
2) Svalutazioni	0	0
Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0

E) Proventi e oneri straordinari

1) Minusvalenze	0	0
2) Plusvalenze	0	0
3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	0	0
4) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività non tipiche	0	0
5) Sopravvenienze e insussistenze	-10.190	-4.157
Totale Partite straordinarie	-10.190	-4.157

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)**8.676****5.187****Imposte e tasse****8.676****5.187****Utile (Perdita) dell'esercizio****0****0**

Società della Salute di Firenze

Bilancio d'esercizio 2016

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, alla deliberazione della Giunta Regionale Toscana n. 1265 del 28/12/2009, che ha dettato specifiche disposizioni per la contabilità delle Società della Salute, e alla deliberazione della Giunta Regionale Toscana n. 243 del 11/04/2011 che ha approvato disposizioni operative per il funzionamento delle Società della Salute in Toscana.

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.

In particolare, si fa riferimento alla legge regionale 24 febbraio 2015, n. 40 (*"Disciplina del servizio sanitario regionale"*) così come modificata dalle leggi regionali 10 novembre 2008 n. 60, del 29 luglio 2014 n. 44, e del 26 marzo 2015 n. 36, e segnatamente il capo III bis (*"Società della Salute"*), art. 71 bis e ss, con cui sono disciplinate le funzioni della Società della Salute in materia di attività sanitari territoriali, socio-sanitarie e sociali integrate e sono stati fissati i tempi per l'esercizio della gestione, anche in forma indiretta, delle attività socio-sanitarie ad alta integrazione sanitaria, delle altre prestazioni sanitarie a rilevanza sociale individuate dal piano sanitario e sociale integrato regionale e delle attività di assistenza sociale sempre individuate dal piano sanitario e sociale integrato regionale.

L'applicazione del principio della prudenza ha comportato la valutazione attenta degli elementi componenti le singole voci delle attività o passività.

Per ciascuna delle voci riportate in bilancio sono di seguito specificati i criteri di valutazione adottati. A corredo dei dati sono riportati solo i commenti tecnici di supporto ai dati stessi. I commenti e le analisi sulle ragioni degli scostamenti tra l'esercizio 2016 e quello precedente, nonché quelli rispetto alle previsioni iniziali, sono invece riportati nella relazione sulla gestione.

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

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, sono comprensive degli oneri accessori, dell'IVA in quanto non detraibile, e di tutti i costi direttamente imputabili. Esse sono esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso dei vari esercizi.

Le aliquote di ammortamento applicate sono state le seguenti:

costi d'impianto e d'ampliamento: 20%

costi di ricerca e sviluppo: 20%

diritti di brevetto e utilizzo opere dell'ingegno: 20%

altre immobilizzazioni immateriali: 20% (le migliorie su beni di terzi vengono ammortizzate integralmente nel periodo di utilizzazione del bene, periodo determinato dai contratti di locazione, uso, comodato, ecc.).

Materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, sono incrementate a seguito di eventuali interventi occorsi negli anni successivi e rettifiche dai corrispondenti fondi ammortamento e svalutazioni. Se del caso sono rivalutate a norma di legge. Il costo viene svalutato in caso di perdita durevole di valore e/o ripristinato (al netto degli eventuali ammortamenti) qualora vengano meno tali presupposti.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, nonché dell'IVA in quanto non detraibile, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante. Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, applicando le seguenti aliquote:

Terreni: non soggetti ad ammortamento

Fabbricati: 3%

Fabbricati destinati alla vendita: non soggetti ad ammortamento

Impianti e macchinari sanitari: 12,5%

Impianti e macchinari tecnici: 12,5%

Impianti e macchinari economici: 12,5%

Impianti e macchinari audiovisivi: 20%

Attrezzature sanitarie: 20%

Mobili ed arredi: 10%

Automezzi: 20%

Le aliquote di ammortamento sono ridotte al 50% nell'esercizio di acquisizione dell'immobilizzazione. L'utilizzo dell'aliquota dimezzata per il primo anno di ammortamento è giustificato oltre che dalla normativa fiscale, anche dal fatto che gli acquisti vengono effettuati durante tutto l'arco dell'anno, quindi si presume che, mediamente, intervengano nei processi produttivi aziendali per metà periodo, ipotesi che appare peraltro realistica.

Finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte al valore nominale.

Crediti

I crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo, tenendo conto della solvibilità del credito, del periodo di scadenza e del contenzioso in essere. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presumibile realizzo è ottenuto mediante l'eventuale iscrizione di un apposito Fondo svalutazione crediti.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Ratei e risconti

Rappresentano quote di costi e ricavi riferibili a più esercizi ripartiti secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale. In particolare alla voce risconti passivi è riportata la quota parte dei contributi riferita ad attività e/o iniziative non completate nel corso dell'esercizio.

Rimanenze di magazzino

Le scorte sono valutate applicando il criterio del costo medio ponderato.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data in cui si sarebbero verificati. Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica. Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio ed iscritte nei fondi solo quando ritenute probabili ed è stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Impegni, garanzie, rischi

Gli impegni e le garanzie sono indicati nei Conti d'ordine al loro valore contrattuale.

1. STATO PATRIMONIALE

1.1 - ATTIVITÀ

A) Immobilizzazioni

A.I - Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2016	0,00
Saldo al 31/12/2015	<u>0,00</u>
Variazione	0,00

Note e commenti:

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

A.II - Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2016	2.422,90
Saldo al 31/12/2015	<u>3.897,08</u>
Variazione	-1.474,18

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

Descrizione	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione
Terreni	0,00	0,00	0,00
Fabbricati	0,00	0,00	0,00
Impianti e macchinari	0,00	31,12	-31,12
Attrezzature sanitarie e scientifiche	0,00	0,00	0,00
Mobili e arredi	2.422,90	3.865,96	-1.443,06
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
Totale Immobilizzazioni materiali	2.422,90	3.897,08	-1.474,18

Impianti e macchinari

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2015	31,12
Acquisizioni dell'esercizio	0,00
Rivalutazione dell' esercizio	0,00
Svalutazione dell' esercizio	0,00
Cessioni 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	-31,12
Saldo al 31/12/2016	0,00

Note e commenti:

La voce 'Impianti e macchinari' è relativa al valore delle attrezzature informatiche, da ufficio e tecniche acquistate negli esercizi precedenti. Nel corso dell'esercizio non sono stati acquistati nuovi beni. Il valore di tali immobilizzazioni è stato rettificato del relativo ammortamento.

Mobili e arredi

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2015	3.865,96
Acquisizioni dell'esercizio	0,00
Rivalutazione dell' esercizio	0,00
Svalutazione dell' esercizio	0,00
Cessioni dell' esercizio	0,00
Giroconti positivi (riclassificazione)	0,00
Giroconti negativi (riclassificazione)	0,00
Interessi capitalizzati nell'esercizio	0,00
Ammortamenti dell'esercizio	-1.443,06
Saldo al 31/12/2016	2.422,90

Note e commenti:

La voce 'Mobili e arredi' è relativa al valore dei mobili e degli arredi da ufficio acquistati dalla SDS. Nel corso dell'esercizio non sono stati acquistati nuovi beni. Il valore di tali immobilizzazioni è stato rettificato del relativo ammortamento.

A.III - Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2016	5.000,00
Saldo al 31/12/2015	<u>5.000,00</u>
Variazione	0,00

Note e commenti:

Immobilizzazione relativa alla partecipazione alla Fondazione denominata “Fondazione Montedomini” con finalità di cura e assistenza alle persone anziane, deliberata con atto della Giunta SdS nr. 5/2007.

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

Saldo al 31/12/2016	0,00
Saldo al 31/12/2015	<u>0,00</u>
Variazione	0,00

Note e commenti

Non sono presenti rimanenze al termine dell'esercizio.

B.II – Crediti

Saldo al 31/12/2016	12.769.569,23
Saldo al 31/12/2015	11.951.725,61
Variazione	817.843,62

Note e commenti

Il saldo è così suddiviso:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Da Regione Toscana	11.016.396,85	0,00	0,00	11.016.396,85
Da Comune Firenze	471.557,04	0,00	0,00	471.557,04
Da Aziende Sanitarie	1.003.307,26	0,00	0,00	1.003.307,26
Da Provincia Firenze	0,00	0,00	0,00	0,00
Da Erario e Istituti di Previdenza	174,42	0,00	0,00	174,42
Da Altri	278.133,66	0,00	0,00	278.133,66
TOTALE	12.769.569,23	0,00	0,00	12.769.569,23

- I crediti verso la Regione sono costituiti da una serie di contributi di cui di seguito si riporta il dettaglio:

Descrizione	Importo
DECR. 3096/2012 PROGETTO CUSTODIA DETENUTE MADRI	350.000,00
DECR. 3175/2014 FNA (GENNAIO-AGOSTO 2014)	1.560.306,86
DECR. 5563/2014 FNA (SETTEMBRE-DICEMBRE 2014)	269.204,61
DECR. 3174/2014 FNA ANZIANI DI ETA' INFERIORE A 65 ANNI	139.478,47
DECR. 1941/2014 PROMOZ. E BENESSERE SALUTE PERCOSI SOC-SAN. 2014	37.750,00
DECR. 3996/2014 ADEGUAMENTO STRUTT. PER MADRI DETENUTE 2014	221.000,00
RECUPERO IRAP	35,16
DECR. 2349/2015 FNA 2015	2.312.181,32
DECR. 2350/2015 FNA ANZIANI CON ETA' INFERIORE A 65 ANNI	162.623,12
VITA INDIPENDENTE ANNO 2016 DD 817/2016 DGRT 1329 DEL 29-12-2015	431.862,24
DECR.RT 1103/16 DGRT 110/16 ASSEGN.ANNO 2016 FONDO NON AUTOSUFF.	2.309.976,30
DECR. RT 3775/2016 DGRT 342/2016 FNA GRAVI DISABILITA' 2016	204.420,25
DD 4622/2016 DGRT 366/2016 FNA PERSONE NON AUTOSUFF.ETA' INF.65 ANNI	124.787,38
DD RT 4864/2014 ACCORDO COLLABOR. ANCI, CTCA E RT ANNO 2016	25.500,00
DECR. RT 9868/2016 DGRT 864/2016 PROSEC.ATT.COMMUNITY WEB	40.000,00
DD 11841/2016 DGRT 1316/15 E 804/16 F.DO SOLIDAR.INTERISTIT.2015	291.151,28
DD 14328/16 DGRT 1134/16 PSSIR 2012-2015 ATT.2016 RISORSE FRAS 2016	327.758,96
DD 14746/16 DGRT 1134/16 PSSIR 2012-15 ATTUAZ.2016 RIS.FNPS 2016	1.798.228,05
DD 14979/16 DGRT 1134/16 PSSIR 12-15 ATT2016 FDO SOLID.INTERIST.2016	410.132,85
Totale	11.016.396,85

- I crediti verso il Comune di Firenze sono costituiti:
 - per euro 20.680,16 dal contributo relativo al progetto 'Home care vita indipendente' (provvedimento del Comune di Firenze DD/2012/9845);
 - per euro 429.586,76 dal credito per la valorizzazione del contributo alla gestione della SDS per l'anno 2016, che costituisce il controvalore dei beni e del personale messo a disposizione dal Comune. Tale importo sarà oggetto di compensazione, nel corso del 2017, con i corrispondenti debiti derivanti dalla valorizzazione delle attività svolte dal Comune di Firenze a supporto della SdS. *Si veda in proposito quanto riportato nella sezione 'Debiti'*;
 - per euro 19.941,40 dal credito verso il Comune di Firenze, anno 2015, per la differenza tra il contributo assegnato per la gestione corrente e quanto realmente dovuto in base alla percentuale di partecipazione al consorzio;
 - per euro 1.348,72 dal credito verso il Comune di Firenze, anno 2016, per la differenza tra il contributo assegnato per la gestione corrente e quanto realmente dovuto in base alla percentuale di partecipazione al consorzio;

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

Crediti verso ASL/AO	Importo
Valorizzazione Contributo gestione SDS anno 2015 - ASLTC	444.228,08
Valorizzazione Contributo gestione SDS anno 2016 - ASLTC	415.384,76
Acquisti per conto ASF anno 2006	21.024,85
Contributo ASF per disabilità e FNA Del. G.E. SdS n. 23/2016	30.000,00
Rimborso 50% Direttore SdS 2015 per funzioni di responsabile di Zona	27.648,36
Rimborso 50% Direttore SdS 2016 per funzioni di responsabile di Zona	65.021,21
TOTALE	1.003.307,26

I crediti per la valorizzazione del contributo alla gestione della SdS per gli anni 2015 e 2016 costituiscono il controvalore del personale e dei servizi messi a disposizione dalla ASLTC per lo svolgimento dell'attività istituzionale della SdS. Tale importo sarà oggetto di compensazione, nel corso del 2017, con i corrispondenti debiti derivanti dalla valorizzazione delle attività svolte dalla ASLTC a supporto della SdS. *Si veda in proposito quanto riportato nella sezione 'Debiti'*.

- I crediti verso Altri sono costituiti da:
 - crediti verso l'INPS per il progetto "Home Care Premium" di cui alle Determine INPS n. 17/2014, 18/2014, 149/2014, 126/2014, 150/2015, 152/2015 e 456/2016 (per complessivi euro 278.022,61);
 - crediti per gli interessi attivi bancari relativi al IV trimestre dell'anno 2016 accreditati dal tesoriere nel gennaio 2017 (euro 111,05).
 - Crediti Inail (euro 174,42).

B.III - Attività finanziarie

Saldo al 31/12/2016	0,00
Saldo al 31/12/2015	0,00
Variazione	<u>0,00</u>

Note e commenti

Non vi sono iscrizioni di attività finanziarie.

B.IV - Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2016	6.109.597,02
Saldo al 31/12/2015	<u>6.422.102,85</u>
Variazione	-312.505,83

Descrizione	31/12/2016
Cassa economale	296,66
c/c Postale	0,00
Tesoriere	6.109.300,36
TOTALE	6.109.597,02

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 2016 la Società della Salute non è ricorsa ad anticipazioni di cassa.

C) Ratei e risconti attivi

	Risconti attivi	Ratei attivi
Saldo al 31/12/2016	0,00	0,00
Saldo al 31/12/2015	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Variazione	0,00	0,00

Note e commenti:

Non sono stati rilevati risconti e ratei attivi.

D) Conti d'ordine

Saldo al 31/12/2016	0,00
Saldo al 31/12/2015	0,00
Variazione	0,00

Descrizione	31/12/2016
Canoni leasing da pagare	0,00
Beni di terzi a cauzione	0,00
Altri	0,00
TOTALE	0,00

Note e Commenti

Non vi sono iscrizioni nei conti d'ordine

1.2 - PASSIVITÀ

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2016	154.006,25
Saldo al 31/12/2015	154.006,25
Variazione	0,00

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015
Contributi per investimenti RT	0,00	0,00
Contributi da altri enti	0,00	0,00
Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	0,00	0,00
Fondo rivalutazione immobilizzazioni	0,00	0,00
Fondo di dotazione	0,00	0,00
Altre riserve di utili	0,00	0,00
Contributi per ripiano perdite	0,00	0,00
Utili (perdite) portati a nuovo	154.006,25	154.006,25
Utile (perdita) d'esercizio	0,00	0,00
Patrimonio Netto	154.006,25	154.006,25

Il patrimonio netto è rappresentato dall'utile rilevato nell'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 2016 il bilancio è risultato in pareggio.

B) Fondi per rischi ed oneri

Saldo al 31/12/2016	0,00
Saldo al 31/12/2015	0,00
Variazione	0,00

Note e Commenti

L'attività della Società della Salute è, per suo stesso statuto, una attività di pianificazione e programmazione. Anche nell'anno 2016 pertanto l'attività aziendale si è sostanzialmente espletata nella presa in carico di contributi istituzionali, nella definizione di progetti di ambito sociosanitario e nell'assegnazione dei progetti e delle corrispondenti risorse ad altri enti, nonché in attività che hanno riguardato operazioni inerenti il mero funzionamento della SdS.

Sulla base di quanto sopra non si sono ravvisati i presupposti per operare accantonamenti per potenziali rischi futuri.

C) Debiti

Saldo al 31/12/2016	6.242.116,98
Saldo al 31/12/2015	2.873.304,39
Variazione	3.368.812,59

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	1.087,38	0,00	0,00	1.087,38
Debiti verso Comuni	1.736.750,87	0,00	0,00	1.736.750,87
Debiti verso Aziende sanitarie pubbliche	4.028.011,52	0,00	0,00	4.028.011,52
Debiti verso fornitori	353.690,54	0,00	0,00	353.690,54
Debiti verso Istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00
Debiti tributari	658,00	0,00	0,00	658,00
Debiti verso istituti di previdenza	3.932,07	0,00	0,00	3.932,07
Altri debiti	117.986,60	0,00	0,00	117.986,60
TOTALE	6.242.116,98	0,00	0,00	6.242.116,98

Note e Commenti

- I debiti verso la Regione sono riferiti a quote IRAP su compensi del personale SDS.
- I debiti verso Comuni sono costituiti da quanto di seguito riportato in dettaglio:

Descrizione	Importo
DELIB. G.E. 22/2016 F.DO SOLID. ISTITUZ. 2015 INTERVENTO PER POVERTA' ALIMENTARE	306.435,81
DELIB.ESECUTIVO SDS 41/2008 RECUPERO EX MEYER PER RESID.ANZIANI	152.000,00
DELIBERA G.E. 11/2016 FSR SALDO 2016	566.951,46
DELIB.ESEC.SDS 41/2008 ACC.PROGR.INV.SOCIALE 'PERCORSO PER EMERG.ABITATIVA'	186.300,00
DEL. G.E. 41/2008 PROGETTO STAZIONE DI CONFINE ADEG.STRUTTURA VIA ATTAVANTE	50.000,00
DEL. G.E. 29/2012 PROGETTO SOCIAL SKILL NET - SALDO FINALE	37.255,45
RIMBORSO PER DOPPIA DECURTAZIONE VEDI MANDATI N. 94-181/2016	8.221,39
VALORIZZAZ. PERSONALE E ALTRE SPESE IN C/CONTRIB. ANNO 2016	429.586,76
Totale	1.736.750,87

I debiti per la valorizzazione dell'attività svolta dal Comune di Firenze a supporto dell'attività della SdS nell'anno 2016 saranno oggetto di compensazione nel corso del 2017.

Si veda in proposito quanto riportato nella sezione 'Crediti'.

- La voce debiti verso Aziende Sanitarie pubbliche è costituita:

Descrizione	Importo
VALORIZZAZIONE ATTIVITA' ASF 2015	444.230,08
RIMBORSO SPESE ANTICIPATE DA ASF ANNO 2015	16.262,64
MAGGIORE CONTRIBUZIONE ASF ANNO 2015	19.941,40
VALORIZZAZIONE ATTIVITA' ASLTC 2016	415.384,76
RIMBORSO SPESE ANTICIPATE DA ASLTC ANNO 2016	26.013,28
MAGGIORE CONTRIBUZIONE ASLTC ANNO 2016	1.348,72
SUPPORTO ALLA GESTIONE ANNO 2015 Delib. DG 700/2015	11.590,00
RISORSE REVOCATE DALLA DGRT 1425/2016 SOMMA TRASFERITA AD ASLTC	2.535.868,90
DELIB. G.E. 26/2016 PIANO ATT. 2016 3° ATT. FNA 2015	557.371,74
TOTALE	4.028.011,52

I debiti per la valorizzazione dell'attività svolta dalla ASLTC per gli anni 2015 e 2016 a supporto dell'attività della SdS saranno oggetto di compensazione nel corso del 2017. *Si veda in proposito quanto riportato nella sezione 'Crediti'.*

- La voce debiti fornitori è composta dal seguente dettaglio:

DESCRIZIONE ATTIVITA'	DESCR FORNITORE	TOTALE
ATTIVITA' DI PROGETTO THOUAR	A.S.P. FIRENZE MONTEDOMINI =	23.134,59
CANONE FATTURAZ. ELETTRONICA	BANCA C.R. FIRENZE S.P.A	6.100,00
COLLEGIO SINDACALE	COLLEGIO SINDACALE	11.419,20
	COLLEGIO SINDACALE	13.703,04
CONTRIBUTI PROGETTI AREA DISABILITA' E NON AUTOSUFF.	A.I.M.A. ONLUS	6.000,00
	ASS.C.A. ONLUS =	4.500,00
	ASTROLABIO ASD ASSOCIAZIONE =	4.500,00
	CAAF COORD. ASS. AUSER FIRENZE	3.000,00
CONTRIBUTO IN AMBITO SOCIO-SANITARIO	ASS.C.A. ONLUS =	2.250,00
	ASSOCIAZIONE MYOSOTIS ONLUS	2.100,00
	FONDAZIONE TOMMASINO BACCIOTTI	9.000,00
CONTRIBUTO PER PROG. 'ESTATE ANZIANI'	UISP COMITATO DI FIRENZE	1.222,24
CONTRIBUZIONE PER PROCEDURA CIG	A.N.AC 'AUTORITA' NAZ. ANTICORRUZIONE	800,00
NOLEGGIO AUTOVETTURA	ARVAL SERVICE LEASE ITALIA S.P.A.	562,57
PROG.CONTINUITA' ASSOSPEDALE-TERRITORIO	SOLIDARIETA' CARITAS ONLUS	180.000,00
PROGETTO HCP 2014	CONSORZIO CO&SO FIRENZE =	80.070,90
RIMBORSO SPESE ASSICUR. ATTIVITA'		
MOTORIA GRUPPI SALUTE E' BENESSERE	UISP COMITATO DI FIRENZE	936,00
SERVIZIO CALL CENTER AFA 2016	A.S.P. FIRENZE MONTEDOMINI =	4.392,00
TOTALE		353.690,54

- La voce debiti tributari è costituita dai corrispettivi IRPEF da versare al 31-12-2016 per i compensi del personale SDS e dall'IVA split payment rilevata sui pagamenti di fornitori a dicembre 2016 e versata nel 2017.
- La voce debiti verso istituti di previdenza rileva i contributi previdenziali del personale SDS da versare al 31-12-2016.
- La voce debiti verso altri è così suddivisa:

Attività	Descr Beneficiario	Totale
ATTIVITA' DI PROGETTO THOUAR	A. S. P. FIRENZE MONTEDOMINI =	23.132,59
ATTIVITA' TRIAGE	A. S. P. FIRENZE MONTEDOMINI =	41.478,62
COMANDI PASSIVI	A. S. P. FIRENZE MONTEDOMINI =	25.598,67
CONTRIBUTI PER GRAVISSIME DISABILITA'	CONTRIBUTI AGLI ASSISTITI	8.433,20
CONTRIBUTO PROGETTO HCP	CONTRIBUTI AGLI ASSISTITI	404,32
IMPOSTA DI REGISTRO PER CONVENZIONE URBANISTICA PROGETTO ICAM	AGENZIA DELLE ENTRATE UFF. DI FIRENZE 1	200,00
ASSISTENZA SOFTWARE GRS	A. S. P. FIRENZE MONTEDOMINI =	18.739,20
Totale		117.986,60

D) Ratei e risconti passivi

	Risconti passivi	Ratei passivi
Saldo al 31/12/2016	12.490.465,92	0,00
Saldo al 31/12/2015	15.355.414,90	0,00
Variazione	-2.864.948,98	0,00

La composizione della voce è così dettagliata:

Descrizione	31/12/2016
Risconti passivi su finanziamenti R.T.	11.487.226,51
Risconti passivi su finanziamenti ASL	638.316,11
Risconti passivi su finanziamenti Conferenza dei Sindaci, Comuni e altri Enti Pubblici	364.923,30
Risconti passivi su finanziamento altri soggetti	0,00
Totale Risconti Passivi	12.490.465,92
Ratei passivi	0,00
Totale Ratei Passivi	0,00

Note e Commenti

I risconti passivi sono relativi a contributi assegnati dai soggetti sopra indicati per attività, progetti ed iniziative non avviate o comunque non ultimate nel corso del 2016 e rinviate all'esercizio successivo. In alcuni casi l'erogazione di cassa dei predetti contributi non è ancora avvenuta.

Il dettaglio dei singoli contributi oggetto di risconto è riportato nella sezione '*Conto economico – Ricavi – Contributi in conto esercizio*'.

E) Conti d'ordine

Saldo al 31/12/2016	0,00
Saldo al 31/12/2015	0,00
Variazione	0,00

Descrizione	31/12/2016
Canoni leasing da pagare	0,00
Beni di terzi a cauzione	0,00
Altri	0,00
TOTALE	0,00

Note e Commenti

Non vi sono iscrizioni nei conti d'ordine

2. CONTO ECONOMICO

2.A - Valore della produzione

Saldo al 31/12/2016	14.202.023,62
Saldo al 31/12/2015	10.538.658,75
Variazione	<u>3.663.364,87</u>

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015
Contributi in c/ esercizio	14.133.757,05	10.490.368,97
Proventi e ricavi diversi	2,62	0,00
Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	68.263,95	48.289,78
Compartecipaz. alla spesa per prestaz. sanitarie	0,00	0,00
Costi capitalizzati	0,00	0,00
TOTALE	14.202.023,62	10.538.658,75

A.1 - Contributi in conto esercizio**Note e Commenti**

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

Soggetto erogatore	31/12/2016
Regione	12.420.981,43
Comuni	469.586,76
Aziende sanitarie pubbliche	1.081.704,46
Provincia	0,00
Altri soggetti pubblici	161.484,40
Privati	0,00
Totale	14.133.757,05

Di seguito si riporta il dettaglio dei contributi in conto esercizio, con la descrizione del soggetto erogatore, la eventuale finalizzazione delle somme e con l'indicazione della quota utilizzata nell'esercizio e della parte rinviata ad esercizio successivo.

Soggetto	Contributo	Risconti al 01/01/2016	contributi 2016	Riscontato al 31/12/2016	Utilizzato
Regione Toscana	DECR. RT 5585/2009 - PROG. 'SPAZIO DI ASCOLTO ADOLESC. GENITORI E ADULTI' E 'SPERIMENT. SUL DISAGIO	10.000,00		0,00	10.000,00
Regione Toscana	DGRT 145/2008 - INVEST. PIRS 2007/2010 - PROGETTO UN PERCORSO PLURALE PER L'EMERGENZA ALLOGGIATIVA	186.300,00		0,00	186.300,00
Regione Toscana	DGRT 145/2008 - INVEST. PIRS 2007/2010 RECUPERO URBANO EX MEYER	152.000,00		0,00	152.000,00
Regione Toscana	DGRT 145/2008 - INVEST. PIRS2007/2010 ADEGUAMENTO STRUTTURA VIA ATTAVANTE	50.000,00		0,00	50.000,00
Regione Toscana	DECR.RT 3096 10/07/12 PROGETTO CUSTODIA ATTENUATA DETENUTE MADRI	358.637,12		355.242,23	3.394,89
Regione Toscana	DECR.RT 3249 DEL 12/07/2012 - ACCORDO DI COLLABORAZIONE TRA MINISTERO SALUTE E RT PER	42.000,00		0,00	42.000,00
Regione Toscana	DECR.3174/2014 DGRT 444/2014 ASSEGNAZ.RISORSE A ZONE DISTR.PERSONE INF.65 ANNI	69.739,23		69.739,23	0,00
Regione Toscana	DECR.RT 3175/2014 DGRT 444/2014 RISORSE PRIMI 8 MESI FNA	1.317.497,13		690.929,56	626.567,57
Regione Toscana	DECR.RT.1941/2014 PROMOZIONE BENESSERE E SALUTE PERCORSI SOCIO SANITARI	58.500,00		58.500,00	0,00
Regione Toscana	DECR.RT 5563/2014 DGRT 873/2014 ASSEGN.RISERSE 4 MESI FNA	882.392,69		882.392,69	0,00
Regione Toscana	DECR.RT 6058/2014 ACCORDO SIGLATO CONCONSIGLIO MINISTRI SOSTEGNO A ANZIANI	118.557,43		118.557,43	0,00
Regione Toscana	DECR.RT.6496/2014 AZIONI PREVENZ.E PROMOZIONE DELLA SALUTE	12.000,00		0,00	12.000,00
Regione Toscana	DECR.RT.3996/2014 ADEGUAMENTO STRUTTUR. PER MADRI DETENUTE	221.000,00		221.000,00	0,00
Regione Toscana	DECR.6426/2014 DGR 960/2014 PISR 2007-2010 ATTUAZ.2014	51.048,23		0,00	51.048,23
Regione Toscana	DECRETO RT 4864 DEL 20/10/2014 ACCORDO COLLABORAZIONE TRA ANCI, CTCA E RT - ANNO 2015	25.500,00		0,00	25.500,00
Regione Toscana	DECR.RT 2427/2015 DGR 459/2015 PROGETTI VITA INDIPENDENTE II SEMESTRE 2015	35.328,56		0,00	35.328,56
Regione Toscana	DECR.RT.2349 DEL 18/5/15 DGRT 323/15 ASSEGNAZ.RISORSE ANNO 2015 FONDO NON AUTOSUFF.	5.780.453,29		1.652.723,66	4.127.729,63
Regione Toscana	DECR.RT.2350 DEL 18/05/15 DGRT 323/2015 ASSEGNAZ.RISORSE ANNO 2015 ETA' INFERIORE A 65	406.557,80		180.662,23	225.895,57
Regione Toscana	DECR.2342/2015 DGR 960/2014 PISR 2007-2010 ATTUAZIONE 2014 - II IMPEGNO	1.716.260,28		0,00	1.716.260,28
Regione Toscana	FONDO REGIONALE DI SOLIDARIETA' INTERISTITUZIONALE ANNUALITA' 2014 DECRETO RT 3715 DEL 29/06/2015 (VEDI	806.010,63		0,00	806.010,63
Regione Toscana	DGRT 1024/2015 PSSIR 2012-2015 ATTUAZIONE 2015 - RISORSE ZONE DISTRETTO - LIQ. FNPS 2015 - DECR. 2470	2.044.970,00		0,00	2.044.970,00
Regione Toscana	VITA INDIPENDENTE ANNO 2016 DD 817/2016 DGRT 1329 DEL 29-12-2015	0,00	1.079.655,60	0,00	1.079.655,60
Regione Toscana	DECR.RT 1103/16 DGRT 110/16 ASSEGN.ANNO2016 FONDO NON AUTOSUFF.	0,00	3.239.071,86	3.039.071,86	200.000,00
Regione Toscana	DECR. RT 3775/2016 DGRT 342/2016FNA GRAVI DISABILITA' 2016	0,00	1.022.101,25	1.013.668,05	8.433,20
Regione Toscana	DD 4622/2016 DGRT 366/2016 FNA PERSONENON AUTOSUFF.ETA' INF.65 ANNI	0,00	311.968,44	311.968,44	0,00
Regione Toscana	DD RT 4864/2014 ACCORDO COLLABOR.ANCI, CTCA E RT ANNO 2016	0,00	170.000,00	25.500,00	144.500,00
Regione Toscana	DECR. RT 9868/2016 DGRT 864/2016 PROSEC.ATT.COMMUNITY WEB	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00
Regione Toscana	DD 11841/2016 DGRT 1316/15 E 804/16 F.DO SOLIDAR.INTERISTIT.2015	0,00	597.587,09	291.151,28	306.435,81
Regione Toscana	DD 11459/16 DGRT 1024/15 PSSIR 2012-2015 ATT.2015 RISORSE FRAS 2015	0,00	566.951,46	0,00	566.951,46
Regione Toscana	DD 14328/16 DGRT 1134/16 PSSIR 2012-2015 ATT.2016 RISORSE FRAS 2016	0,00	327.758,96	327.758,96	0,00
Regione Toscana	DD 14746/16 DGRT 1134/16 PSSIR 2012-15 ATTUAZ.2016 RIS. FNPS 2016	0,00	1.798.228,05	1.798.228,05	0,00
Regione Toscana	DD 14979/16 DGRT 1134/16 PSSIR 12-15 ATT2016 FDO SOLID. INTERIST.2016	0,00	410.132,84	410.132,84	0,00
Totale Regione Toscana		14.344.752,39	9.563.455,55	11.487.226,51	12.420.981,43

Soggetto	Contributo	Risconti al 01/01/2016	contributi 2016	Riscontato al 31/12/2016	Utilizzato
Comune di Firenze	DELIBERA G.E. SDS 19/2015 CONCESSIONE CONTRIBUTI PROGETTI AREE DISABILITA' E NON AUTOSUFFICIENZA -	40.000,00		0,00	40.000,00
Comune di Firenze	VALORIZZAZIONE PERSONALE ASSEGNATO IN C/CONTRIBUTO ANNO 2016	0,00	429.586,76	0,00	429.586,76
Totale Comune di Firenze		40.000,00	429.586,76	0,00	469.586,76
Az. Usl Toscana Centro	DGRT 309/2006 - CONTRIBUTO RT PER SDS FIRENZE	14.400,00		14.400,00	0,00
Az. Usl Toscana Centro	DGRT 286/2007 - CONTRIBUTO RT PER SDS FIRENZE	342.009,08		95.174,98	246.834,10
AOU Careggi	PROGETTO CASA DOMOTICA - ANNUALITA' 2015	48.226,73		0,00	48.226,73
Az. Usl Toscana Centro	CONTINUITA' ASSISTENZIALE 2015 (VEDI REG. 9-2015-2)	120.000,00		0,00	120.000,00
Az. Usl Toscana Centro	prov. del dirett. SDS FI n. 50/2015 - vedi ricevimento ASF n. TC/2015/135-1	20.000,00		0,00	20.000,00
Az. Usl Toscana Centro	DELIBERA G.E. SDS 19/2015 CONCESSIONE CONTRIBUTI PROGETTI AREE DISABILITA' E NON AUTOSUFFICIENZA -	40.000,00		0,00	40.000,00
Az. Usl Toscana Centro	PROGETTO CONTINUITA' ASSISTENZIALE OSPEDALE-TERRITORIO 2016 NON ISCRITTI SSN - DELIBERA DG AUTC	0,00	350.000,00	170.000,00	180.000,00
Az. Usl Toscana Centro	PROGETTO CONTINUITA' ASSISTENZIALE OSP-TERR. CASA DOMOTICA - DELIBERA DG AUTC 1282/2016 RIC. TC-2016-87-	0,00	340.000,00	328.741,13	11.258,87
Az. Usl Toscana Centro	DEL. G.E. 23/16 CONTRIBUTI PROGETTI AREADISABILITA' E NON AUTOSUFF.	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00
Az. Usl Toscana Centro	VALORIZZAZIONE PERSONALE ASSEGNATO IN C/CONTRIBUTO ANNO 2016	0,00	415.384,76	0,00	415.384,76
Totale Aziende Sanitarie Pubbliche		584.635,81	1.135.384,76	638.316,11	1.081.704,46
INPS	DETERMINAZ. INPS 42/2013 SPESE INTEGRATIVE (Agosto-Settembre-Ottobre 2013) per PROGETTO HCP 2012	27.047,04		0,00	27.047,04
INPS	DETERM. INPS 13/2014 PROGETTI HOME CARE PREMIUM 2012 - PRESTAZIONI INTEGRATIVE DA DICEMBRE 2013	24.280,00		0,00	24.280,00
INPS	DETERM. 17/2014 PROGETTI HOME CARE PREMIUM 2012 DA GENN. 2014	2.320,00		2.320,00	0,00
INPS	DETERM. 18/2014 PROGETTI HOME CARE PREMIUM EX FONDI ENPAM	1.760,00		1.760,00	0,00
INPS	DETERM. 59/2013 PRESTAZIONI INTEGRAT. HOME CARE PREM. 2012 - NOVEMBRE 2013 aut. 2014/13	12.804,27		0,00	12.804,27
INPS	DETERM. 148/14 HCP 2012 SPESE DI GESTIONE	23.679,54		0,00	23.679,54
INPS	DETERM. 149/2014 HCP 2012. ATTIVAZIONE CD PREMIUM MATURATO AL 31/10/14	35.107,96		35.107,96	0,00
INPS	DETERM. 151/2014 HCP 2014 - MARZO/NOV. 2014	22.618,67		0,00	22.618,67
INPS	DETERM. 126 DEL 04/12/14 PROGETTO HCP 2012 ATTIVAZIONE CD 'PREMIUM'	43.706,93		43.706,93	0,00
INPS	HCP 2014 MARZO-NOVEMBRE 2015 SPESE INTEGRATIVE DETERM. INPS 71 DEL 29-06-2015	28.939,40		24.921,80	4.017,60
INPS	HCP 2014 MARZO-NOVEMBRE 2015 SPESE GESTIONALI DETERM. INPS 121 DEL 23-10-2015	10.606,42		0,00	10.606,42
INPS	HCP 2014 MARZO-NOVEMBRE 2015 SPESE INTEGRATIVE E GESTIONALI DETERM. INPS 150 DEL 4-12-2015	74.979,90		48.581,79	26.398,11
INPS	HCP 2014 DICEMBRE 2015-GIUGNO 2016 SPESE INTEGRATIVE DETERM. INPS 151 DEL 4-12-2015	23.637,54		13.604,79	10.032,75
INPS	HCP 2014 MARZO-NOVEMBRE 2015 SPESE GESTIONALI DETERM. INPS 152 DEL 4-12-2015	54.539,03		54.539,03	0,00
INPS	HCP 2014 MARZO-NOVEMBRE 2015 SPESE GEST. E INTEGR. DETERM. 456/16	0,00	140.381,00	140.381,00	0,00
Totale Altri Enti Pubblici		386.026,70	140.381,00	364.923,30	161.484,40
Totale complessivo		15.355.414,90	11.268.808,07	12.490.465,92	14.133.757,05

L'ammontare dei ricavi per contributi in conto esercizio distinto per soggetto erogatore può essere riscontrato dalla colonna 'Utilizzato' della tabella precedente. La quota dei contributi riscontata nell'anno 2016 (pari ad euro 12.490.465,92) distinta per soggetto erogatore è riportata anche nella sezione 'Stato Patrimoniale – passività – Risconti passivi'.

I contributi relativi al Fondo della Non Autosufficienza sono stati riscontati, nonostante le linee guida di cui alla delibera GRT 1265/2009 li prevedessero come finalizzati ricorrenti, al fine di garantire la continuità dei servizi poiché l'utilizzo di tali fondi è per loro natura posticipato.

Di seguito si riporta un prospetto di dettaglio dei costi di gestione della SDS Firenze con l'indicazione del finanziamento utilizzato per la loro copertura.

PROSPETTO DI DETTAGLIO DEI COSTI DI GESTIONE DELLA SDS FIRENZE

COSTI RILEVATI		FONTE DI FINANZIAMENTO	
VOCE DI COSTO	IMPORTO	ENTE EROGATORE	DESCRIZIONE FINANZIAMENTO
A.N.AC. AUTORITA' NAZ. ANTICORRUZIONE	1.025,00	ASL Toscana Centro	DGRT 286/2007 - CONTRIBUTO RT PER SDS FIRENZE
AMMORTAMENTI	1.474,18	ASL Toscana Centro	DGRT 286/2007 - CONTRIBUTO RT PER SDS FIRENZE
CANONE FATTURAZIONE ELETTRONICA	6.106,00	ASL Toscana Centro	DGRT 286/2007 - CONTRIBUTO RT PER SDS FIRENZE
COLLEGIO SINDACALE	25.122,24	ASL Toscana Centro	DGRT 286/2007 - CONTRIBUTO RT PER SDS FIRENZE
COSTI DIRETTORE 2016 ***	130.042,42	ASL Toscana Centro	DGRT 286/2007 - CONTRIBUTO RT PER SDS FIRENZE
COSTI POSIZIONI ORGANIZ. PERSONALE ASSEGNATO	11.660,02	ASL Toscana Centro	DGRT 286/2007 - CONTRIBUTO RT PER SDS FIRENZE
GESTIONE SITO INTERNET	2.220,40	ASL Toscana Centro	DGRT 286/2007 - CONTRIBUTO RT PER SDS FIRENZE
GESTIONE SOFTWARE GRS	18.739,20	ASL Toscana Centro	DGRT 286/2007 - CONTRIBUTO RT PER SDS FIRENZE
MANUTENZIONE CONDIZIONATORI	649,04	ASL Toscana Centro	DGRT 286/2007 - CONTRIBUTO RT PER SDS FIRENZE
NOLEGGIO AUTO	2.851,27	ASL Toscana Centro	DGRT 286/2007 - CONTRIBUTO RT PER SDS FIRENZE
SCARICHI DI MAGAZZINO ASLTC	3.463,26	ASL Toscana Centro	DGRT 286/2007 - CONTRIBUTO RT PER SDS FIRENZE
SPESE LEGALI	20.472,91	ASL Toscana Centro	DGRT 286/2007 - CONTRIBUTO RT PER SDS FIRENZE
SUPPORTO ALLA GESTIONE AMMINISTR. ANNO 2016	10.890,00	ASL Toscana Centro	DGRT 286/2007 - CONTRIBUTO RT PER SDS FIRENZE
TELEPASS	87,00	ASL Toscana Centro	DGRT 286/2007 - CONTRIBUTO RT PER SDS FIRENZE
SUPPORTO ALLA GESTIONE AMMINISTR. ANNO 2015	11.590,00	ASL Toscana Centro	DGRT 286/2007 - CONTRIBUTO RT PER SDS FIRENZE
subtotale1	246.392,94		
PERSONALE ASSEGNATO DA ASL TOSCANA CENTRO	415.384,76	ASL Toscana Centro	VALORIZ. PERSON. ASSEGNATO IN C/CONTRIB. 2016
PERSONALE ASSEGNATO DA COMUNE DI FIRENZE	429.586,76	Comune di Firenze	VALORIZ. PERSON. ASSEGNATO IN C/CONTRIB. 2016
subtotale2	844.971,52		
TOTALE GENERALE	1.091.364,46		

*** Il 50% del costo del Direttore della SDS viene rimborsato dall'ASL Toscana Centro per le funzioni svolte come Responsabile di Zona

A.2 – Proventi e ricavi diversi

Si rilevano abbuoni e arrotondamenti attivi per euro 2,62.

A.3 – Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipica

Tale voce contiene:

- il rimborso dovuto dall'Azienda Sanitaria di Firenze del 50% dello stipendio del Direttore della SDS per le funzioni di responsabile di Zona che egli svolge (euro 65.021,21);
- il rimborso dovuto dal Comune di Firenze per la differenza tra il contributo assegnato per la gestione corrente e quanto realmente dovuto in base alla percentuale di partecipazione al consorzio (euro 1.348,72);
- rimborsi vari (trattenuta L. RT 66/2011, copie atti amministrativi per accesso agli atti, rimborso quota parte AFA day, ecc.) per euro 1.894,02.

2.B - Costi della produzione

Saldo al 31/12/2016	14.185.864,21
Saldo al 31/12/2015	10.547.196,40
Variazione	3.638.667,81

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015
Acquisti di beni	2.428,52	631,60
Acquisti di prestazioni e servizi	13.930.440,11	10.363.378,64
Manutenzioni e riparazioni	649,04	0,00
Godimento beni di terzi	3.051,26	3.134,58
Costi per personale	28.921,93	51.873,01
Oneri diversi di gestione	218.899,17	126.673,26
Ammortamenti	1.474,18	1.505,31
Variazioni delle rimanenze	0,00	0,00
Accantonamenti	0,00	0,00
TOTALE	14.185.864,21	10.547.196,40

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 pari ad € 2.428,52.

B.2 - Acquisti di prestazioni e servizi

Note e Commenti

Il dettaglio di tale voce è riportato nelle tabelle seguenti:

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico	11.363.869,76	7.489.345,31
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato	1.718.553,77	1.847.761,85
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore pubblico	844.263,96	973.617,40
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore privato	3.752,62	52.654,08
TOTALE	13.930.440,11	10.363.378,64

Di seguito si da conto del dettaglio delle singole voci.

a) Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico

Descrizione Attività	Beneficiario	Totale
D.GE 9/2015 PRIMA ATTUAZ.PIANO ATT.2015 CONTRIBUTI PER ASSIST.FAMILIARI	A.S.P. FIRENZE MONTEDOMINI = COMUNE DI FIRENZE	320.000,00 1.767.308,51
DEL. G.E. 11/2016 PIANO ATT.2016	A.S.P. FIRENZE MONTEDOMINI = AZIENDA USL TOSCANA CENTRO COMUNE DI FIRENZE	650.000,00 536.057,59 4.965.974,05
DEL. G.E. 21/14 3° ATTUAZ.PIANO ATT.14 DEL. G.E. 9/15 1° ATTUAZ.PIANO ATT.15	A.S.P. FIRENZE MONTEDOMINI = COMUNE DI FIRENZE	480.000,00 37.255,45
DEL. G.E. 29/2012 PROGETTO SOCIAL SKILL NET	COMUNE DI FIRENZE	
DEL. G.E. 41/2008 PROGETTO STAZIONE DI CONFINE ADEG. STRUTT.VIA ATTAVANTE	COMUNE DI FIRENZE	50.000,00
DEL. G.E. 5/14 INTERV. PREV. RIDUZ. DANNO TOSSICO/ALCOLDIP.	COMUNE DI FIRENZE	144.500,00
DEL. GE 16/2015 II ATTUAZ.PIANO ATT. 2015 FDO REG.SOLIDARIETA' INTERIST.	COMUNE DI FIRENZE	806.010,63
DEL.G.E. 27/2015 COFINANZIAMENTO CASA VIOLA	SOC. DELLA SALUTE ZONA NORD-OVEST	8.500,00
DELIB. ESEC. SDS 41/2008 'PERCORSO PER EMERG. ABITATIVA	COMUNE DI FIRENZE	186.300,00
DELIB. G.E. 22/2016 F.DO SOLID.ISTITUZ. 2015 INTERVENTO PER POVERTA' ALIMENTARE	COMUNE DI FIRENZE	306.435,81
DELIB. G.E. 26/2016 PIANO ATT.2016 3° ATT. FNA 2015	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	557.371,74
DELIB.ESECUTIVO SDS 41/2008 RECUPERO EX MEYER PER RESID.ANZIANI	COMUNE DI FIRENZE	152.000,00
DELIBERA G.E.14/2010 PROG SPERIM.SUL DISAGIO GIOVANILE	COMUNE DI FIRENZE	10.000,00
INTERVENTI A FAVORE DI TOSSICO/ALCOL DIP. A FORTE MARGINALITA' SOCIALE	COMUNE DI FIRENZE	25.500,00
PREVENZ. DELLA SALUTE TRAMITE INTERV. SUL WEB	COMUNE DI FIRENZE	12.000,00
PROGETTO THOUAR	A.S.P. FIRENZE MONTEDOMINI =	266.717,28
RIMBORSO PER DOPPIA DECURTAZIONE VEDI MANDATI N. 94-181/2016	COMUNE DI FIRENZE	8.221,39
RIMBORSO SPESE PROGETTO HCP 2012	COMUNE DI FIRENZE	69.325,31
SERVIZIO CALL CENTER AFA 2016	A.S.P. FIRENZE MONTEDOMINI =	4.392,00
Totale complessivo		11.363.869,76

b) Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato

Descrizione Attività	Beneficiario	Totale
CONTRIBUTI VITA INDIPENDENTE	DIVERSI ASSISTITI	1.149.463,27
CONTRIBUTO PER ATTUAZIONE PROG. DI AUTONOMIA	MISERICORDIA DI RIFREDI =	20.000,00
DEL. GE 2/2016 EROGAZIONE CONTRIBUTI PROGETTI AREA DISABILITA' E NON AUTOSUFF.	A.I.M.A. ONLUS	20.000,00
	ACISJF PROTEZIONE DELLA GIOVANE	2.000,00
	ASS.C.A. ONLUS =	15.000,00
	ASS.DIFFERENZE CULTURALI E NON VIOLE	10.500,00
	ASSOCIAZIONE ALETEIA	2.000,00
	ASSOCIAZIONE BOTTEGA DEL TEMPO	4.200,00
	ASSOCIAZIONE IRIS ONLUS	7.000,00
	ASSOCIAZIONE MYOSOTIS ONLUS	3.000,00
	ASTROLABIO ASD ASSOCIAZIONE =	15.000,00
	C.S.D. DIACONIA VALDESE FIORENTINA =	2.000,00
	CAAF COORD. ASS. AUSER FIRENZE	10.000,00
	FONDAZIONE TOMMASINO BACCIOTTI	14.000,00
PROGETTO HCP	CONSORZIO CO&SO FIRENZE =	119.819,70
	DIVERSI ASSISTITI	4.017,60
DEL. GE 2/2016 EROGAZIONE CONTRIBUTI PROGETTI AREA DISABILITA' E NON AUTOSUF	FONDAZIONE TOMMASINO BACCIOTTI	9.000,00
PROG.CONTINUITA' ASS. OSPEDALE-TERRITORIO	SOLIDARIETA' CARITAS ONLUS	300.000,00
RIMBORSO SPESE ASSICUR. ATTIVITA' MOTORIA GRUPPI SALUTE E' BENESSERE	UISP COMITATO DI FIRENZE	3.120,00
CONTRIBUTI PER GRAVISSIME DISABILITA'	DIVERSI ASSISTITI	8.433,20
Totale complessivo		1.718.553,77

c) Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore pubblico

Descrizione Attività	Beneficiario	Totale
SUPPORTO AMM.VO GARA ICAM	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	2.621,89
RIMBORSO CONSUMI UTENZE CASA DOMOTICA	COMUNE DI FIRENZE	22.524,47
VALORIZZAZIONE PERSONALE ASLTC IN C/CONTRIBUTO ANNO 2016	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	343.429,64
ALTRE SPESE ANTICIPATE ASLTC DA RIMBORSARE PER CASSA	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	27.362,00
VALORIZZAZIONE PERSONALE COMUNE IN C/CONTRIBUTO ANNO 2016	COMUNE DI FIRENZE	429.586,76
ASSISTENZA DA REMOTO SUL SOFTWARE GRS	A.S.P. FIRENZE MONTEDOMINI =	18.739,20
Totale complessivo		844.263,96

La valorizzazione delle attività svolte da ASLTC e Comune di Firenze accoglie il rimborso delle spese di supporto alla gestione sostenute dagli Enti Consorziati a norma degli atti istitutivi del Consorzio stesso, in termini di dotazione di risorse umane, strumentali e sostenimento di alcune spese amministrative. Il dettaglio di tali attività riportato nella tabella seguente:

Natura e tipologia	Fornito da Azienda UsI Toscana Centro	Fornito da Comune Firenze
Personale assegnato	334.929,64	429.586,76
Supporto gestione amm.va	8.500,00	0,00
Totale quota parte risorse umane	343.429,64	429.586,76
Acquisto beni di consumo	0,00	0,00
Utilizzo software Caribel	0,00	0,00
Ammortamento beni	0,00	0,00
Spese amm.ve e generali	71.955,12	0,00
Totale quota parte dotazioni e strumenti	71.955,12	0,00
Totale generale	415.384,76	429.586,76

Nella prima parte della tabella sono rappresentati i costi relativi alle risorse umane, la restante parte comprende le spese per dotazioni e strumenti e viene rappresentata nella sezione *'Altri oneri di gestione'*

Il controvalore delle spese sostenute come valorizzazione delle attività svolte da ASF e Comune di Firenze costituisce la quota di contributo in c/esercizio riportata nella sezione *'Valore della Produzione'*.

d) Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore privato

Descrizione Attività	Beneficiario	Totale
PROGETTO CASA DOMOTICA	AUTOGESTIONE PIAZZA LEOPOLDO	1.502,22
MANUTENZIONE SITO WEB	MATHEMA SRL	2.220,40
CONTRASSEGNO ZTL	S.A.S.	30,00
Totale complessivo		3.752,62

B.3 – Manutenzione e riparazione

Note Commenti.

La voce contiene la manutenzione di apparecchi di condizionamento portatili per euro 649,04.

B.4 – Godimento di beni di terzi

Note Commenti.

La voce include il costo di noleggio di un'autovettura per euro 3.051,26.

B.5 – Costi per personale

Note e Commenti

In questa voce rientrano gli oneri riflessi a carico della SdS per il compenso del Direttore Tecnico per euro 28.921,93.

B.6 – Oneri diversi di gestione**Note e commenti**

Il dettaglio di tale voce è riportato nella tabella seguente

Descrizione	31/12/2016
Oneri per compensi al Collegio Sindacale	25.122,24
Compenso Direttore Tecnico	93.109,95
Assistenza legale	20.472,91
Canone CRF fatturaz. Elettronica	6.100,00
Contributo per procedura CIG	1.400,00
Spese varie generali e bolli	738,95
Valorizzazione attività ASLTC- quota spese amministrative e oneri di gestione	71.955,12
TOTALE	218.899,17

La valorizzazione dell'attività ASF per spese amministrative e oneri di gestione è relativa al rimborso del costo delle pulizie e delle utenze.

B.7 – Ammortamenti**Note e Commenti**

La voce è relativa alle quote di ammortamento delle immobilizzazioni afferenti il patrimonio aziendale. Le quote di ammortamento dell'esercizio sono riconciliate con i registri inventariali e dei cespiti ammortizzabili.

Descrizione	31/12/2016
Ammortamento Fabbricati	0,00
Ammort. Impianti e macchinari sanitari	0,00
Ammort. Impianti e macchinari tecnici	31,12
Ammort. Impianti e macchinari economale	0,00
Ammort. Attrezzature sanitarie	0,00
Ammort. Mobili e arredi	1.443,06
Ammort. Automezzi	0,00
Ammortamento costi manutenzione straordinaria	0,00
Ammort. Immobilizz. materiali	1.474,18
Amm. diritti brevetto e opere dell'ingegno	0,00
Amm. altre immobilizzazioni immateriali	0,00
Ammort. Immobilizz. Immateriali	0,00
Totale Generale	1.474,18

2.C - Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2016	2.706,98
Saldo al 31/12/2015	17.882,04
Variazione	-15.175,06

Descrizione	31/12/2016
Interessi attivi	2.706,98
Interessi passivi per anticipaz. di tesoreria	0,00
Interessi moratori	0,00
Interessi su mutui	0,00
Altri interessi passivi	0,00
TOTALE	2.706,98

2.D - Rettifiche di valore di attività finanziarie

Saldo al 31/12/2016	0,00
Saldo al 31/12/2015	0,00
Variazione	0,00

Note e commenti

Non vi sono iscrizioni al 31/12/2016.

2.E - Proventi e oneri straordinari

Saldo al 31/12/2016	10.190,48
Saldo al 31/12/2015	4.157,00
Variazione	<u>6.033,48</u>

Note e commenti

Il dettaglio delle partite straordinarie è riportato nella tabella seguente:

Descrizione	31/12/2016
Minusvalenze	0,00
Plusvalenze	0,00
Rimborsi per attività non tipica	0,00
Sopravvenienze attive	8,20
Insussistenze attive	16.896,98
Sopravvenienze passive	11.590,00
Insussistenze passive	15.505,66
Totale	-10.190,48

In particolare:

- Le sopravvenienze attive si riferiscono alla rilevazione di un credito INAIL di competenza dei anni precedenti;
- Le insussistenze attive si riferiscono alla chiusura di residui debiti di anni precedenti relativi a premi incentivanti del Direttore Tecnico (euro 13.396,98) e a comandi passivi nei confronti di A.S.P. Firenze Montedomini (euro 3.500,00);
- Le insussistenze passive sono state generate dalla chiusura di crediti verso la Regione a seguito di minori rendicontazioni dei finanziamenti finalizzati di cui ai Decr. RT 3249/2012 (euro 4.744,55) e Decr. RT 5146/2016 (euro 10.761,11);
- Le Sopravvenienze passive riguardano i maggiori costi sostenuti verso la ASLTC per la mancata contabilizzazione nel 2015 del servizio di supporto per la gestione amministrativa di cui alla Delibera del Direttore Generale ASF (euro 11.590,00).

2.F - Imposte e tasse

Saldo al 31/12/2016	8.675,91
Saldo al 31/12/2015	<u>5.187,39</u>
Variazione	3.488,52

Note e commenti

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

Riepilogo Contabilità separate

Come previsto dalla deliberazione GRT 1265 del 28/12/2009 "Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Società della Salute", di seguito vengono evidenziati i conti economici delle contabilità separate legate alle diverse aree gestionali della Società della Salute :

Conto Economico

	Anno 2016 (escluso FNA)	Anno 2016 (FNA)
A) Valore della produzione		
1) Contributo c/ esercizio		
da Regione Toscana	6.117.371	6.303.610
da Comuni	429.587	40.000
da Aziende sanitarie pubbliche	1.041.704	40.000
da altri	161.484	0
2) Proventi e ricavi diversi	3	0
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	68.264	0
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie		
5) Costi capitalizzati		
Totale Valore della produzione	7.818.413	6.383.610
B) Costi della produzione		
1) Acquisti di beni	2.428	0
2) Acquisto di prestazioni e servizi		
Prestazioni sanitarie da pubblico	6.199.671	5.164.199
Prestazioni sanitarie da privato	499.143	1.219.411
Prestazioni non sanitarie da pubblico	844.264	0
Prestazioni non sanitarie da privato	3.753	0
3) Manutenzioni e riparazioni	649	0
4) Per godimento di beni di terzi	3.051	0
5) Personale	28.922	0
6) Oneri diversi di gestione	218.899	0
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	0	0
8) Ammortamento Fabbricati		
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	1.474	0
10) Svalutazione crediti		
11) Variazione rimanenze		
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio		
Totale Costi della produzione	7.802.254	6.383.610
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	16.159	0
C) Proventi e oneri finanziari		
1) Interessi attivi	2.707	0
2) Altri proventi finanziari		
3) Interessi passivi		
4) Altri oneri finanziari	0	0
Totale proventi e oneri finanziari	2.707	0
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
1) Rivalutazioni	0	0
2) Svalutazioni	0	0
Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0
E) Proventi e oneri straordinari		
1) Minusvalenze	0	0
2) Plusvalenze	0	0
3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	0	0
4) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività non tipiche	0	0
5) Sopravvenienze e insussistenze	-10.190	0
Totale Partite straordinarie	-10.190	0
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	8.676	0
Imposte e tasse	8.676	0
Utile (Perdita) dell'esercizio	0	0