



Bilancio di Esercizio 2019

Società della Salute di Firenze

Bilancio d'esercizio 2019

Allegato A)

Stato patrimoniale

Conto economico

Allegato B)

Nota integrativa

Società della Salute di Firenze

Bilancio d'esercizio 2019

Allegato A)

Stato patrimoniale

Conto economico

Stato patrimoniale

ATTIVO	Anno 2019	Anno 2018
A) Immobilizzazioni		
I. Immateriali		
	Totale	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
II. Materiali		
	128	214
	Totale	214
	<u>128</u>	<u>214</u>
III. Finanziarie		
	0	0
	Totale	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	Totale immobilizzazioni	214
	<u>128</u>	<u>214</u>
B) Attivo circolante		
I. Scorte		
	Totale	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
II. Crediti		
1) Da Regione Toscana	1.881.707	1.390.238
2) da Comuni	605.125	488.323
3) da Aziende Sanitarie Pubbliche	477.701	530.200
4) da Enti Pubblici	24.823	660.723
5) da Erario e Istituti di previdenza	5.625	0
6) da Altri	802	8.909
	Totale	3.078.393
	<u>2.995.783</u>	<u>3.078.393</u>
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
	Totale	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
IV. Disponibilità liquide		
	4.627.816	5.189.659
	Totale	5.189.659
	<u>4.627.816</u>	<u>5.189.659</u>
	Totale attivo circolante	8.268.052
	<u>7.623.599</u>	<u>8.268.052</u>
C) Ratei e risconti		
	0	913
	Totale ratei e risconti	913
	<u>0</u>	<u>913</u>
	TOTALE ATTIVO	8.269.179
	<u>7.623.727</u>	<u>8.269.179</u>
	Totale conti d'ordine	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

PASSIVO	Anno 2019	Anno 2018
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	0	0
2) verso Comuni	875.139	431.858
3) verso Aziende Sanitarie Pubbliche	447.232	454.070
4) verso Enti Pubblici	0	10.004
5) verso Erario	4.270	46.937
6) verso Fornitori	221.199	105.944
7) verso Istituto cassiere	0	0
8) verso Istituti di previdenza	7.500	5.239
9) verso Altri	3.430	35.893
Totale Debiti	1.558.770	1.089.945
C) Ratei e risconti	5.910.951	7.025.228
Totale ratei e risconti	5.910.951	7.025.228
TOTALE PASSIVO	7.623.727	8.269.179
CONTI D'ORDINE		
Totale conti d'ordine	0	0

Conto Economico

	Anno 2019	Anno 2018
A) Valore della produzione		
1) Contributo c/ esercizio		
da Regione Toscana	4.882.388	6.331.692
da Comuni	591.173	453.786
da Aziende sanitarie pubbliche	8.335.347	7.811.466
da altri	2.885.349	1.991.618
2) Proventi e ricavi diversi	4	8
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	73.505	76.793
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie		
5) Costi capitalizzati		
Totale Valore della produzione	16.767.766	16.665.363
B) Costi della produzione		
1) Acquisti di beni	1.358	1.434
2) Acquisto di prestazioni e servizi		
Prestazioni sanitarie da pubblico	9.231.803	10.874.146
Prestazioni sanitarie da privato	5.717.186	4.422.742
Prestazioni non sanitarie da pubblico	836.201	870.221
Prestazioni non sanitarie da privato	81.748	89.727
3) Manutenzioni e riparazioni	5.451	3.538
4) Per godimento di beni di terzi	2.620	2.647
5) Personale	31.084	29.740
6) Oneri diversi di gestione	200.835	183.375
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	0	0
8) Ammortamento Fabbricati		
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	11.098	10.394
10) Svalutazione crediti		
11) Variazione rimanenze		
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio		
Totale Costi della produzione	16.119.384	16.487.964
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	648.382	177.399
C) Proventi e oneri finanziari		
1) Interessi attivi	69	587
2) Altri proventi finanziari		
3) Interessi passivi		
4) Altri oneri finanziari	0	0
Totale proventi e oneri finanziari	69	587
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	2	2
5) Sopravvenienze e insussistenze	-636.859	-169.189
Totale Partite straordinarie	-636.861	-169.191
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	11.590	8.795
Imposte e tasse	11.590	8.795
Utile (Perdita) dell'esercizio	0	0

Società della Salute di Firenze

Bilancio d'esercizio 2019

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 2019 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

Le immobilizzazioni acquisite utilizzando contributi in conto esercizio a destinazione vincolata devono essere interamente ammortizzate nell'esercizio di acquisizione come specificato nella "casistica" allegata al Decreto dirigenziale della Regione Toscana n. 800 del 05-03-2012.

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 rettificate 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 eventuali 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 31/12/2019	0,00
Saldo al 31/12/2018	<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 31/12/2019	128,45
Saldo al 31/12/2018	<u>214,41</u>
Variazione	-85,96

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

Descrizione	Valore al 31/12/2019	Valore al 31/12/2018	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	128,45	214,41	-85,96
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	128,45	214,41	-85,96

Impianti e macchinari

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2018	0,00
Acquisizioni dell'esercizio	5.520,47
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	-5.520,47
Saldo al 31/12/2019	0,00

Note e commenti:

La voce 'Impianti e macchinari' è relativa al valore delle attrezzature informatiche, da ufficio e tecniche acquistate dalla SDS. Nel corso dell'esercizio sono stati acquistati:

un video proiettore (euro 566,90), un televisore per sala riunioni (euro 366,37) e condizionatori (euro 4.587,20). Il valore di tali immobilizzazioni è stato rettificato del relativo ammortamento.

Gli impianti e macchinari acquistati con contributi in conto esercizio a destinazione vincolata devono essere interamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione come da Decreto RT n. 800 del 05-03-2012.

Mobili e arredi

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2018	214,41
Acquisizioni dell'esercizio	5.491,83
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	-5.577,79
Saldo al 31/12/2018	128,45

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 sono stati acquistati nuovi beni per euro 5.491,83 di cui sedie (euro 2.321,05) e arredi ad uso non sanitario (euro 3.170,78).

Il valore di tali immobilizzazioni è stato rettificato del relativo ammortamento.

I mobili e arredi acquistati con contributi in conto esercizio a destinazione vincolata devono essere interamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione come da Decreto RT n. 800 del 05-03-2012.

A.III - Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2019	0,00
Saldo al 31/12/2018	<u>0,00</u>
Variazione	0,00

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

Saldo al 31/12/2019	0,00
Saldo al 31/12/2018	<u>0,00</u>
Variazione	0,00

Note e commenti

Non sono presenti rimanenze al termine dell'esercizio.

B.II – Crediti

Saldo al 31/12/2019	2.995.782,69
Saldo al 31/12/2018	3.078.393,05
Variazione	-82.610,36

Note e commenti

Il saldo è così suddiviso:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Da Regione Toscana	1.881.707,49	0,00	0,00	1.881.707,49
Da Comune Firenze	605.125,34	0,00	0,00	605.125,34
Da Aziende Sanitarie	477.701,21	0,00	0,00	477.701,21
Da Enti pubblici	24.822,35	0,00	0,00	24.822,35
Da Erario e Istituti di Previdenza	5.624,80	0,00	0,00	5.624,80
Da Altri	801,50	0,00	0,00	801,50
TOTALE	2.995.782,69	0,00	0,00	2.995.782,69

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

Crediti verso RT	Importo
DECR. 3096/2012 PROGETTO CUSTODIA DETENUTE MADRI	350.000,00
DECR. 3996/2014 ADEGUAMENTO STRUTT. PER MADRI DETENUTE 2014	110.500,00
RECUPERO IRAP	47,00
FSE 2014-2020 SOSTEGNO DOMICILIARITA' DD RT 12511/17 (AUT. 11-2017)	433.067,26
DDRT 9089/18 DGRT 224/2018 PROGETTO IL RITROVO CAFFE' ALZHEIMER	4.259,29
DD 13028/2018 AUTONOMIA ABITATIVA PER DONNE VITTIME DI VIOLENZA	8.000,00
DD 13422/2018 DGRT 771/2018 PIANO REG. CONTRASTO GIOCO D'AZZARDO	100.276,04
DD 7570/19 DGRT 601/19 VITA INDIPENDENTE RISORSE MINISTERIALI	4.644,40
DD 10138/17 DGRT 1279/16 PREV.RID.DANNO TOSSICO/ALCOLDIP. 2019	25.500,00
DDRT 11052/2019 FONDI FAMIGLIA 2018 PREVGENITORIALITA' VULNERABILE	5.001,30
DD 17488/19 FSE SOSTEGNO DOMICIL. PERSONE LIMITAZ. AUTONOMIA	470.047,20
DD 20686/2019 PROGETTO AFA - INTERVENTI ATT.FISICO-MOTORIE	10.000,00
DD 18358/2019 'DOPO DI NOI' L. 112/2016 (AUT. 22-2019)	245.365,00
DD 20998/2019 PROGETTI INTEGRAZIONE E COESIONE SOCIALE	75.000,00
DD 21822/2019 DGRT 806/19 FONDI STATALI PROG.VITA INDIPEND.1°RATA	40.000,00
Totale	1.881.707,49

- I crediti verso il Comune di Firenze sono costituiti:
 - per euro 122.513,06 dal contributo relativo al progetto ‘Eulim’ (provvedimento del Comune di Firenze DD/2019/06009);
 - per euro 2.488,79 dal credito verso il Comune di Firenze, anno 2019, 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 30.562,19 dal credito per il progetto “Promozione, salute e benessere” (Provvedimento del Comune di Firenze DD/2019/10080);
 - per euro 419.561,30 dal credito per la valorizzazione del contributo alla gestione della SDS per l’anno 2019, che costituisce il controvalore dei beni e del personale messo a disposizione dal Comune. Tale importo sarà oggetto di compensazione, nel corso del 2019, 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 30.000,00 dal credito per il contributo per iniziative/progetti in ambito socio sanitario di cui al Provv. Del Comune di Firenze n. 2019/DD/09669.

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

Crediti verso ASL/AO	Importo
Valorizzazione Contributo gestione SDS anno 2018 - ASLTC	407.987,89
Rimborso 50% Direttore SdS 2018 per funzioni di responsabile di Zona - ASLTC	69.713,32
TOTALE	477.701,21

I crediti per la valorizzazione del contributo alla gestione della SdS anno 2019 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,

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 gli Enti Pubblici sono costituiti da:
 - crediti verso il Ministero degli Interni per il finanziamento riguardante l'accoglienza richiedenti asilo e rifugiati nell'ambito del progetto SPRAR anno 2019 (euro 24.821,82).
 - Interessi attivi tesoreria unica Banca d'Italia (euro 0,53).

- I crediti verso Erario sono costituiti da un errato versamento IRPEF anno 2019 da recuperare nel corso del 2020.

- I crediti verso Altri sono costituiti da:
 - crediti per interessi attivi bancari anno 2019 accreditati dal tesoriere nel gennaio 2020 (euro 68,07).
 - Crediti verso il Consorzio Metropoli per il progetto "Per.la Firenze" di cui al Prov. del Direttore SdS n. 16/2017 (euro 733,43).

B.III - Attività finanziarie

Saldo al 31/12/2019	0,00
Saldo al 31/12/2018	0,00
Variazione	0,00

Note e commenti

Non vi sono iscrizioni di attività finanziarie.

B.IV - Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2019	4.627.816,39
Saldo al 31/12/2018	5.189.659,40
Variazione	-561.843,01

Descrizione	31/12/2019
Cassa economale	428,61
c/c Postale	0,00
Tesoriere	4.627.387,78
TOTALE	4.627.816,39

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 2019 la Società della Salute non è ricorsa ad anticipazioni di cassa.

C) Ratei e risconti attivi

	Risconti attivi	Ratei attivi
Saldo al 31/12/2019	0,00	0,00
Saldo al 31/12/2018	912,95	0,00
Variazione	-912,95	0,00

Note e commenti:

Non vi sono iscrizioni di Risconti attivi e Ratei attivi.

D) Conti d'ordine

Saldo al 31/12/2019	0,00
Saldo al 31/12/2018	0,00
Variazione	0,00

Descrizione	31/12/2019
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 31/12/2019	154.006,25
Saldo al 31/12/2018	154.006,25
Variazione	0,00

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018
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 2019 il bilancio è risultato in pareggio.

B) Fondi per rischi ed oneri

Saldo al 31/12/2019	0,00
Saldo al 31/12/2018	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 2019 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 31/12/2019	1.558.770,21
Saldo al 31/12/2018	1.089.945,80
Variazione	468.824,41

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	0,00	0,00	0,00	0,00
Debiti verso Comuni	875.139,39	0,00	0,00	875.139,39
Debiti verso Aziende sanitarie pubbliche	447.231,76	0,00	0,00	447.231,76
Debiti verso Enti Pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00
Debiti verso fornitori	221.199,26	0,00	0,00	221.199,26
Debiti verso Istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00
Debiti tributari	4.269,78	0,00	0,00	4.269,78
Debiti verso istituti di previdenza	7.499,58	0,00	0,00	7.499,58
Altri debiti	3.430,44	0,00	0,00	3.430,44
TOTALE	1.558.770,21	0,00	0,00	1.558.770,21

Note e Commenti

- I debiti verso Comuni sono costituiti da quanto di seguito riportato in dettaglio:

Descrizione	Importo
RIMBORSO UTENZE CASA DOMOTICA ANNO 2019 (Comune di Firenze)	17.530,19
SALDO FONDO SOCIALE REGIONALE 2019 (Comune di Firenze)	438.047,90
VALORIZZAZ. PERSONALE E ALTRE SPESE IN C/CONTRIB. ANNO 2019 (Comune di Firenze)	419.561,30
Totale	875.139,39

I debiti per la valorizzazione dell'attività svolta dal Comune di Firenze a supporto dell'attività della SdS nell'anno 2019 saranno oggetto di compensazione nel corso del 2020. *Si veda in proposito quanto riportato nella sezione 'Crediti'.*

- La voce debiti verso Aziende Sanitarie pubbliche è costituita:

Descrizione	Importo
VALORIZZAZ. PERSONALE PIU' ALTRE SPESE DA RIMBORSARE ANNO 2019 (ASLTC)	447.231,76
TOTALE	447.231,76

I debiti per la valorizzazione dell'attività svolta dalla ASLTC per l'anno 2019 a supporto dell'attività della SdS saranno oggetto di compensazione. *Si veda in proposito quanto riportato nella sezione 'Crediti'.*

- La voce debiti fornitori è composta dal seguente dettaglio:

DESCRIZIONE ATTIVITA'	DESCR BENEFICIARIO	Totale
CANONE MANUTENZIONE SOFTWARE	ENGINEERING INGEGNERIA INFORMATICA	1.335,90
CARTA CARBURANTI	KUWAIT PETROLEUM ITALIA S.P.A.	55,23
CASA DOMOTICA	AUTOGESTIONE PIAZZA LEOPOLDO	225,00
COLLEGIO SINDACALE	SASSOROSSI, FRASCHETTI E ASSOCIATI ZANETTI SERGIO	11.419,20 5.709,60
CONTRIBUTI PER PROGETTI SOCIO SANITARI	ASS.C.A. ONLUS = ASSOCIAZIONE MYOSOTIS ONLUS FONDAZIONE TOMMASINO BACCIOTTI PLATINUM S.P.A. ** =	2.250,00 2.100,00 9.000,00 -4,00
GESTIONE SERVIZI CASA DOMOTICA	MISERICORDIA DI RIFREDI =	17.920,00
MANUTENZIONE ORDINARIA ASTER SINSS	GPI S.P.A.	2.047,01
PROGETTO DO.NO	C.U.I. I RAGAZZI DEL SOLE ONLUS CONSORZIO SOCIALE MARTIN LUTHER KING PICCOLA CASA DELLA DIVINA PROVVIDENZA RIFREDI INSIEME SOC. COOP. SOCIALE	4.959,00 3.307,50 10.864,10 7.729,55
PROGETTO 'ESTATE ANZIANI'	UISP COMITATO DI FIRENZE	1.222,24
PROGETTO FSE AVEC VOUS	BIANCHINI CLAUDIO C.S.D. DIACONIA VALDESE FIORENTINA = CONSORZIO CORI S.C.S. ONLUS CONSORZIO ZENIT SCRL ** = DI CARO MICHELA FONDAZIONE PUBBLICHE ASSISTENZE = G. DI VITTORIO S.R.L. GIOIA GIANMARCO IL BORRO SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE LA CUPOLINA S.R.L.= NOMOS SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SENEX COOPERATIVA SOCIALE SESTRA COOPERATIVA SOCIALE VILLA GISELLA SRL	5.880,00 15.921,00 1.549,99 12.391,00 1.960,00 3.360,00 1.188,00 3.805,00 15.876,00 1.071,00 13.739,91 25.526,08 6.426,00 2.856,00
PROGETTO HCP	A.S.P. FIRENZE MONTEDOMINI =	10.004,00
PROGETTO 'IL RITROVO'	CARUSO LAURA	1.500,00
SERVIZIO ATTIVITA' DI STRADA	C.A.T. COOP. SOCIALE ONLUS =	11.028,57
SOMMINISTRAZIONE LAVORO TEMPORANEO	ORIENTA S.P.A. ORIENTA S.P.A. AGENZIA PER IL LAVORO	3.111,86 3.864,52
Totale complessivo		221.199,26

- La voce debiti tributari è costituita dai corrispettivi IRPEF e IRAP da versare al 31-12-2019 per i compensi del personale SDS e dall'IVA split payment rilevata sui pagamenti di fornitori a dicembre 2019 e versata nel 2020.
- La voce debiti verso istituti di previdenza rileva i contributi previdenziali del personale SDS da versare al 31-12-2019.
- La voce debiti verso altri è così suddivisa:

ATTIVITA'	BENEFICIARIO	TOTALE
INTESA SAN PAOLO SPA	SOMMA ACCREDITATA ERRONEAMENTE ALLA SDS DA PARTE DELL'ISTITUTO TESORIERE- DA RESTITUIRE	204,80
COLLEGIO SINDACALE	MEMBRO COLLEGIO SINDACALE	3.225,64
TOTALE		3.430,44

D) Ratei e risconti passivi

	Risconti passivi	Ratei passivi
Saldo al 31/12/2019	5.910.951,07	0,00
Saldo al 31/12/2018	7.025.227,76	0,00
Variazione	-1.114.276,69	0,00

La composizione della voce è così dettagliata:

Descrizione	31/12/2018
Risconti passivi su finanziamenti R.T.	3.677.775,23
Risconti passivi su finanziamenti ASL	1.012.908,32
Risconti passivi su finanziamenti Conferenza dei Sindaci, Comuni e altri Enti Pubblici	1.213.277,68
Risconti passivi su finanziamento altri soggetti privati	6.989,84
Totale Risconti Passivi	5.910.951,07
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 2019 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 31/12/2019	0,00
Saldo al 31/12/2018	0,00
Variazione	0,00

Descrizione	31/12/2019
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 31/12/2019	16.767.766,39
Saldo al 31/12/2018	16.665.364,44
Variazione	<u>102.401,95</u>

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018
Contributi in c/ esercizio	16.694.256,96	16.588.563,14
Proventi e ricavi diversi	4,00	8,04
Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	73.505,43	76.793,26
Compartecipaz. alla spesa per prestaz. sanitarie	0,00	0,00
Costi capitalizzati	0,00	0,00
TOTALE	16.767.766,39	16.665.364,44

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

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

Soggetto erogatore	31/12/2019
Regione	4.882.387,81
Comuni	591.172,75
Aziende sanitarie pubbliche	8.335.347,29
Altri soggetti pubblici	2.885.349,11
Privati	0,00
Totale	16.694.256,96

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 31/12/2018	contributi 2019	Riscontato al 31/12/2019	Utilizzato
Regione Toscana	DECR.RT 3096 10/07/12 PROGETTO CUSTODIA ATTENUATA DETENUTE MADRI	344.457,43		344.457,43	0,00
Regione Toscana	DECR.RT 5563/2014 DGRT 873/2014 ASSEGN.RISERSE 4 MESI FNA	2.589,45			2.589,45
Regione Toscana	DECR.RT.3996/2014 ADEGUAMENTO STRUTTUR. PER MADRI DETENUTE	217.950,00		204.449,05	13.500,95
Regione Toscana	DD 2586/17 DGRT 1371-1424/16 RISORSE FNA-VITA INDIPENDENTE 1°SEM 17 (AUT.1-2/17)	69.905,92			69.905,92
Regione Toscana	PROGETTO ADA - DD RT 17185/2017 MODIFICA DDRT 10655/16 DGRT 836/17 (AUT.10/2017)	2.218,89		2.218,89	0,00
Regione Toscana	FSE 2014-2020 SOSTEGNO DOMICILIARITA' DD RT 12511/17 (AUT.	742.464,45		317.626,12	424.838,33
Regione Toscana	FNA GRAVISSIME DISABILITA' DD 17512/17 DGRT 664/17 (VEDI AUT. 12-2017)	1.334.184,10		188.716,81	1.145.467,29
Regione Toscana	L.112/2016 DOPO DI NOI - DGRT 753/2017 - DD RT 2803/2018 APPROVAZIONE PROGETTI - SPESE DI PERTINENZA CORRENTE (VEDI 9-2018-3)	399.635,00		290.768,29	108.866,71
Regione Toscana	L.112/2016 DOPO DI NOI - DGRT 753/2017 - DD RT 2803/2018 APPROVAZIONE PROGETTI - CONTRIBUTO PER SPESE INFRASTRUTTURALI (VEDI 9-2018-3)	161.250,00		103.000,00	58.250,00
Regione Toscana	DD RT 9089/2018 DGRT 224/2018 PROGETTO -IL RITROVO- PER L'ATTIVAZIONE DI AZIONI INNOVATIVE E SPERIMENTALI AD INTEGRAZIONE DEI PERCORSI ASSISTENZIALI P	8.518,58		6.328,58	2.190,00
Regione Toscana	DD 10138/2017 DGRT 1279/2016 INTERVENTI PREV.E RIDUZ.DANNO IN FAVORE TOSSICO/ALCOLDIPENDENTI A FORTE MARGINALITA' SOCIALE ANNO 2018 (VEDI 9-2018-9)	25.500,00			25.500,00
Regione Toscana	DD 13028 DEL 06/08/2018 DD 10547/18 AD OGGETTO -AVVISO INDAGINE CONOSCITIVA PER INDIVIDUARE DONNE VITTIME DI VIOLENZA FINALIZZATA A INSERIMENTO PERCOR	13.600,00		13.600,00	0,00
Regione Toscana	DD 13442 DEL 13/08/2018 DGRT 771/2018 APPROVAZIONE PIANO REGIONALE DI CONTRASTO AL GIOCO D'AZZARDO MODIFICHE ED INTEGRAZIONI ALLA DGRT 755/2017 - (DOC	250.690,09		100.276,04	150.414,05
Regione Toscana	DD RT 16779/2018 ANNUALITA' 2018 PRIMO TRASFERIMENTO ORDINARIO E FONDO DI SOLIDARIETA' INTERISTITUZIONALE (VEDI 9-2018-12)	558.190,05			558.190,05
Regione Toscana	DD RT 16779/2018 IMPEGNO E LIQUIDAZIONE RISORSE FRAS 2018 (VEDI 9-2018-12)	211.111,63			211.111,63
Regione Toscana	DD 15828/2018 FONDO FNPS ANNUALITA' 2018 PRIMO TRASFERIMENTO (VEDI DOC 9-2018-13)	9.538,25			9.538,25
Regione Toscana	DD 4699/2019 DGRT 453/2018 FNA GRAVISS.DISABILITA'		1.215.471,19	1.215.471,19	0,00
Regione Toscana	DD 7570/19 DGRT 601/19 VITA INDIPENDENTE RISORSE MINISTERIALI		15.481,33	15.481,33	0,00
Regione Toscana	DD 10138/17 DGRT 1279/16 PREV.RID.DANNOTOSSICO/ALCOLDIP. 2019		170.000,00	25.500,00	144.500,00
Regione Toscana	DDRT 11052/2019 FONDI FAMIGLIA 2018 PREVGENITORIALITA' VULNERABILE		25.006,46	5.001,30	20.005,16
Regione Toscana	DD 16544/19 DGR 635/2019 FNPS ANNO 2018 2° TRASFERIMENTO		1.937.520,02		1.937.520,02
Regione Toscana	DD 17488/19 PROG.FSE SOSTEGNO DOMICIL.PERSONE LIMITAZ. AUTONOMIA		470.047,20	470.047,20	0,00
Regione Toscana	DD 20686/2019 PROGETTO AFA - INTERVENTI ATT.FISICO-MOTORIE		10.000,00	10.000,00	0,00
Regione Toscana	DD 18358/2019 'DOPO DI NOI' L. 112/2016		249.833,00	249.833,00	0,00
Regione Toscana	DD 20998/2019 PROGETTI INTEGRAZIONE E COESIONE SOCIALE		75.000,00	75.000,00	0,00
Regione Toscana	DD 21822/2019 DGRT 806/19 FONDI STATALI PROG.VITA INDIPEND.1°RATA		40.000,00	40.000,00	0,00
Totale Regione Toscana		4.351.803,84	4.208.359,20	3.677.775,23	4.882.387,81

Soggetto	Contributo	Risconti al 31/12/2018	contributi 2019	Riscontato al 31/12/2019	Utilizzato
Comune di Firenze	CONTRIBUTI DI FUNZIONAMENTO 2018 DA COMUNE DI FIRENZE (9-2018-7)	100.307,73		485,95	99.821,78
Comune di Firenze	PROVVEDIMENTO DIRIGENZIALE N. 2018/DD/09406 DIREZIONE SERVIZI SOCIALI COMUNE DI FIRENZE PER TRAFERIMENTO	30.000,00			30.000,00
Comune di Firenze	QUOTA COMPARTICIPAZIONE COMUNE FIRENZE COSTI DI FUNZIONAMENTO 2019		157.358,98	120.271,95	37.087,03
Comune di Firenze	PROVV.DIR.COMUNE FI 2019/DD/06009 PROG.FAMI EULIM		227.209,00	222.506,36	4.702,64
Comune di Firenze	DD 10080/2019 COMUNE FI ATTIVITA' PROMOZ SALUTE E BENESSERE		30.562,19	30.562,19	0,00
Comune di Firenze	VALORIZZAZIONE PERSONALE COMUNE FIRENZE IN C/CONTRIBUTO ANNO 2019		419.561,30		419.561,30
Comune di Firenze	CONTRIBUTI AMBITO SOCIOSAN/ASSIST. PROV.COM.FI 2019/DD/09669 (AUT 24/19)		30.000,00	30.000,00	0,00
Totale Comune di Firenze		130.307,73	864.691,47	403.826,45	591.172,75
Az. Usl Toscana Centro	TRASF.FONDI PER PROGETTO SALUTE E' BENESSERE - ORD.AUSLTC DP-2017-149-1	984,00		984,00	0,00
Az. Usl Toscana Centro	TRASF.FONDI PER CASA STENONE E CASA DOMOTICA - ORD.AUSLTC TC-2017-152-1	239.418,19			239.418,19
Az. Usl Toscana Centro	RISORSE FONDO NON AUTOSUFFICIENZA ANNO 2018 - DGRT 1369/2017	554.199,68		332.558,05	221.641,63
Az. Usl Toscana Centro	CONTRIBUTI DI FUNZIONAMENTO 2018 DA AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	85.445,22		73.214,53	12.230,69
Az. Usl Toscana Centro	TRASFERIM. FONDI ANNO 2018 PER CASA STENONE DA AUSLTC RIC. TC-2018-109-1 DELIBERA DG N. 1721/2018	350.000,00		150.000,00	200.000,00
Az. Usl Toscana Centro	CONCESSIONE CONTRIBUTI PER INIZIATIVE/PROGETTI IN AMBITO SOCIOSANITARIO - DEL.G.E. 22/2018	40.000,00			40.000,00
Az. Usl Toscana Centro	RISORSE FNA E VITA INDIPENDENTE 2019 DGRT 1472/2018		1.099.815,60		1.099.815,60
Az. Usl Toscana Centro	RISORSE FNA E VITA INDIPENDENTE 2019 DGRT 1472/2018		6.099.917,00	214.172,41	5.885.744,59
Az. Usl Toscana Centro	COSTI DI FUNZIONAMENTO 2019 QUOTA AUSLTORD.AUSLTC S3-2019-320		151.188,03	23.616,80	127.571,23
Az. Usl Toscana Centro	CONTRIBUTO PROGETTO UNITA' DI STRADA RIC.AUSLTC S3-2019-469-1		19.300,00	8.271,43	11.028,57
Az. Usl Toscana Centro	CONTRIBUTO PROGETTO CASA DOMOTICA 2019 RIC.AUSLTC S3-2019-468-1		300.000,00	210.091,10	89.908,90
Az. Usl Toscana Centro	VALORIZZAZ. PERSONALE IN C/CONTRIBUTO + ALTRE SPESE ANTICIPATE ASL ANNO 2019		407.987,89		407.987,89
Totale Aziende Sanitarie Pubbliche		1.270.047,09	8.078.208,52	1.012.908,32	8.335.347,29
Az. Usl Toscana Centro	DGRT 286/2007 - CONTRIBUTO RT PER SDS FIRENZE	2.138,82			2.138,82
INPS	HCP 2014 MARZO-NOVEMBRE 2015 SPESE GEST.E INTEGR. DETERM. 456/16	30.125,04		30.125,04	0,00
INPS	HCP 2017 2° LIQUIDAZIONE SPESE GESTIONALI ED INTEGRATIVE DETERMINAZIONE INPS N. 337 DEL 09/06/2017	10.899,90			10.899,90
Ministero degli Interni	DECR.MIN.INT.19/1/17 FNPSA 2017 PERRICH.ASILO E RIFUGIATI SPRAR - AUT. 6-17	561.143,40			561.143,40
Ministero degli Interni	DECRETO MINISTRO INTERNI 19/01/17 FINANZ.SU FNPSA PER ACCOGLIENZA RICHIEDENTI ASILO E RIFUGIATI CAT.ORDINARI E DM-DS NELL'AMBITO SPRAR	661.772,10		29.395,56	632.376,54
INPS	PROGETTO HCP 2017 SPESE INTEGR.E GEST. DETERM.INPS 666/2017		31.049,94		31.049,94
INPS	HCP 2017 LIQ.IV RENDICONTAZ. II SEM.2018 DETERM.INPS 337/2017		37.254,17	51,18	37.202,99
INPS	HCP 2019 SPESE GESTIONALI E INTEGR. DET.INPS 1153/2019		92.340,00	35.353,29	56.986,71
INPS	HCP 2017 LIQ.5° RENDICONT. 3°TRIM.2018 DETERM.INPS 337/2017		65.666,97	32.886,16	32.780,81
Ministero degli Interni	DECR.MIN.INT.19/1/17 FNPSA 2018 RICHIED. ASILO E RIFUGIATI SPRAR (AUT.1-2019)		2.202.410,00	681.640,00	1.520.770,00
Totale Altri Enti Pubblici		1.266.079,26	2.428.721,08	809.451,23	2.885.349,11
Consorzio Metropoli Onlus	PROVV.DIRETT.16/2017 PRESA D'ATTO FINANZPER ATTIVITA' PROGETTO 'PER.LA. FIRENZE' (AUT. 4/17)	6.989,84		6.989,84	0,00
Totale Contributi da privati		6.989,84	0,00	6.989,84	0,00
Totale complessivo		7.025.227,76	15.579.980,27	5.910.951,07	16.694.256,96

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 2019 (pari ad euro 5.910.951,07) 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.

A.2 – Proventi e ricavi diversi

Si rilevano arrotondamenti e abbuoni attivi per 4,00 euro.

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

Tale voce contiene:

- il rimborso dovuto dall'Azienda USL Toscana Centro del 50% dello stipendio del Direttore della SDS per le funzioni di responsabile di Zona che egli svolge (euro 69.713,32);
- 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 2.488,79);
- rimborsi per trattenuta stipendiale al Direttore SdS (L. RT 66/2011) per euro 1.303,32.

2.B - Costi della produzione

Saldo al 31/12/2019	16.119.383,66
Saldo al 31/12/2018	<u>16.487.965,22</u>
Variazione	-368.581,56

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018
Acquisti di beni	1.357,89	1.434,46
Acquisti di prestazioni e servizi	15.866.937,22	16.256.836,46
Manutenzioni e riparazioni	5.451,33	3.538,00
Godimento beni di terzi	2.619,75	2.647,20
Costi per personale	31.084,27	29.739,62
Oneri diversi di gestione	200.834,94	183.375,23
Ammortamenti	11.098,26	10.394,25
Variazioni delle rimanenze	0,00	0,00
Accantonamenti	0,00	0,00
TOTALE	16.119.383,66	16.487.965,22

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 prestazioni e servizi

Note e Commenti

Il dettaglio di tale voce è riportato nelle tabelle seguenti:

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico	9.231.803,16	10.874.146,32
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato	5.717.185,96	4.422.742,41
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore pubblico	836.200,55	870.220,72
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore privato	81.747,55	89.727,01
TOTALE	15.866.937,22	16.256.836,46

Di seguito si da conto del dettaglio delle singole voci.

a) Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico

Descrizione attività	Beneficiario	Totale
ASSUNZIONE PSICOLOGO	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	20.005,16
CONTRIBUTI PER ASSISTENTI FAMILIARI	A.S.P. FIRENZE MONTEDOMINI =	900.000,00
D.G.E. 10/2019 2° ATTUAZ SALDO FNA 2019	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO COMUNE DI FIRENZE	425.000,00 2.057.500,00
D.G.E. 15/2019 3°ATTUAZ. FONDO SOCIALE 2019	COMUNE DI FIRENZE	1.509.010,37
DEL.G.E. 10/2019 - 2° ATTUAZ ANTICIPO FNA 2019 E RISORSE 2018	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO COMUNE DI FIRENZE	525.000,00 2.976.801,68
DEL.G.E. 2/17 INTERV RID.DANNO TOSS.ALCOLDIP.	COMUNE DI FIRENZE	170.000,00
DEL.G.E.16/2018 PREV.E CONTRASTO GIOCO D'AZZARDO	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO COMUNE DI FIRENZE	42.414,05 108.000,00
PROGETTO HCP	A.S.P. FIRENZE MONTEDOMINI =	60.024,00
SALDO FONDO SOCIALE REGIONALE 2019	COMUNE DI FIRENZE	438.047,90
Totale complessivo		9.231.803,16

b) Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato

Descrizione attività	Beneficiario	Totale
CASA DOMOTICA	MISERICORDIA DI RIFREDI =	184.980,65
CONTRIBUTI GRAVISSIME DISABILITA'	DIVERSI COME DA RUOLO ALLEGATO	1.044.384,31
CONTRIBUTI VITA INDIPENDENTE	DIVERSI COME DA RUOLO ALLEGATO	1.242.446,13
DEL.G.E.8/2019 CONTRIB.PROGETTI AMB.SOCIOSAN.	A.I.M.A. ONLUS ASS.C.A. ONLUS = ASS.DIFFERENZE CULTURALI E NON VIOLENZA C.U.I. I RAGAZZI DEL SOLE ONLUS FONDAZIONE TOMMASINO BACCIOTTI PROGETTO VILLA LORENZI	4.650,00 3.000,00 3.000,00 3.000,00 3.000,00 3.000,00
GESTIONE SERVIZI CASA DOMOTICA	MISERICORDIA DI RIFREDI =	17.920,00
PROG.CONTINUITA' ASSIST. POPOLAZ NON ISCRITTA SSN	FONDAZIONE SOLIDARIETA' CARITAS ONLUS	300.000,00
PROGETTO "DO.NO"	C.I.R.S. COMITATO ITALIANO PER IL C.U.I. I RAGAZZI DEL SOLE ONLUS CONSORZIO SOCIALE MARTIN LUTHER KING FONDAZIONE ORA CON NOI ONLUS PICCOLA CASA DELLA DIVINA PROVVIDENZA RIFREDI INSIEME SOC. COOP. SOCIALE C.U.I. I RAGAZZI DEL SOLE ONLUS CONSORZIO SOCIALE MARTIN LUTHER KING	9.750,00 10.603,00 22.680,00 17.995,00 62.017,10 53.899,70 4.959,00 3.307,50
PROGETTO DOMANI CON NOI PROV. DIR. 38/2018	FONDAZIONE DI PARTECIPAZIONE ORA CON NOI	2.650,00
PROGETTO FSE AVEC VOUS	AUXILIUM STUDIO INFERMIERI E BIANCHINI CLAUDIO C.S.D. DIACONIA VALDESE FIORENTINA = CONSORZIO CO&SO FIRENZE = CONSORZIO CORI S.C.S. ONLUS CONSORZIO ZENIT SCRL ** = DI CARO MICHELA FONDAZIONE PUBBLICHE ASSISTENZE = G. DI VITTORIO S.R.L. GIOIA GIANMARCO IL BORRO SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE IL GIRASOLE SOC. COOP.SOCIALE ONLUS IMMOBILIARE LA MERIDIANA S.R.L. = LA CUPOLINA S.R.L.= NOMOS SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE PLATINUM S.P.A. ** = SENEX COOPERATIVA SOCIALE SESTRA COOPERATIVA SOCIALE VILLA GISELLA SRL	165,00 14.441,00 43.049,00 8.568,00 6.924,96 50.832,98 9.405,00 7.840,00 6.577,93 10.855,00 64.221,09 38.554,22 3.332,00 22.491,00 36.180,88 15.095,00 55.605,20 9.282,00 21.420,00
PROGETTO HCP	DIVERSI BENEFICIARI	108.896,35
PROGETTO SPRAR	CONSORZIO CO&SO FIRENZE =	2.094.672,39
SERVIZIO ATTIVITA' DI STRADA	C.A.T. COOP. SOCIALE ONLUS =	11.028,57
SPESE ASSICURATIVE GRUPPI SALUTE	UISP COMITATO DI FIRENZE	2.856,00
PROVV.14/2019 CONTRIB.PROGETTI SOCIOSAN	A.I.M.A. ONLUS ASS.C.A. ONLUS = ASS.DIFFERENZE CULTURALI E NON VIOLENZA ASSOCIAZIONE SIPARIO ASTROLABIO ASD ASSOCIAZIONE = AUTISMO FIRENZE ONLUS = C.U.I. I RAGAZZI DEL SOLE ONLUS FONDAZIONE TOMMASINO BACCIOTTI PROGETTO VILLA LORENZI	10.850,00 7.000,00 7.000,00 10.000,00 15.500,00 6.300,00 7.000,00 7.000,00 7.000,00
Totale complessivo		5.717.185,96

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

Descrizione attività	Beneficiario	Totale
CASA DOMOTICA	COMUNE DI FIRENZE	24.530,19
PROVV. 28/2019 RIMBORSO AFA DAY 2019	SOCIETA' DELLA SALUTE DEL MUGELLO	475,80
VALORIZZAZ. PERSONALE IN C/CONTRIBUTO ANNO 2019	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	391.633,26
VALORIZZAZ. PERSONALE IN C/CONTRIBUTO ANNO 2019	COMUNE DI FIRENZE	419.561,30
Totale complessivo		836.200,55

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	352.389,39	419.561,30
Supporto gestione amm.va	0,00	0,00
Totale quota parte risorse umane	352.389,39	419.561,30
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	55.598,50	0,00
Totale quota parte dotazioni e strumenti	55.598,50	0,00
Totale generale	407.987,89	419.561,30

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
CANONE MANUTENZIONE SOFTWARE	ENGINEERING INGEGNERIA INFORMATICA	1.335,90
CASA DOMOTICA	AUTOGESTIONE PIAZZA LEOPOLDO	1.515,15
CONTASSEGNO ZTL	FONDO CASSA ECONOMALE	120,00
Formazione e servizio DPO in materia di Privacy	MORRIELLO AVV. MICHELE	3.120,00
LAVAGGIO AUTO	FONDO CASSA ECONOMALE	32,00
MANUTENZIONE ORDINARIA ASTER SINSS	GPI S.P.A.	2.047,01
PRESTAZIONE PROF.PSICOLOGO PROGETTO 'IL RITROVO'	CARUSO LAURA	1.500,00
PROGETTO "ICAM"	FOGLIA MARIA AVVOCATO	3.172,00
PROGETTO ALZHEIMER	PICCHIANTI ALESSANDRO	450,00
	PIZZIOLO PAOLO	240,00
PROGETTO SPRAR	ACG AUDITING & CONSULTING GROUP SRL	2.782,08
SERVIZI DI ELABORAZIONE DATI	ENGINEERING INGEGNERIA INFORMATICA	9.407,42
	GPI S.P.A.	6.141,03
	KORA SISTEMI INFORMATICI SRL UNIPERSONAL	1.360,35
	MATHEMA SRL	1.842,20
	MEDAS S.R.L. =	2.716,79
	NEGENS S.R.L.	24.375,60
SOMMINISTRAZIONE LAVORO TEMPORANEO	ORIENTA S.P.A.	3.111,86
	ORIENTA S.P.A. AGENZIA PER IL LAVORO	16.478,16
Totale complessivo		81.747,55

B.3 – Manutenzione e riparazione

Note Commenti.

La voce contiene la manutenzione di apparecchi di condizionamento portatili per euro 506,30 e l'acquisto e posizionamento della segnaletica presso l'immobile sito in via Fanfani a Firenze riguardante il progetto Icam per euro 4.945,03.

B.4 – Godimento di beni di terzi

Note Commenti.

La voce include il costo di noleggio di un'autovettura per euro 2.619,75

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 31.084,27.

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

Il dettaglio di tale voce è riportato nella tabella seguente

Descrizione	31/12/2019
Oneri per compensi al Collegio Sindacale	35.490,39
Compenso Direttore Tecnico	100.998,60
Spese varie generali e bolli	191,53
Valorizzazione attività ASLTC- quota spese amministrative e oneri di gestione	55.598,50
rimborso spese partecipazione gara progetto ICAM	8.555,92
TOTALE	200.834,94

La valorizzazione dell'attività ASLTC 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	31/12/2019
Ammortamento Fabbricati	0,00
Ammort. Impianti e macchinari sanitari	0,00
Ammort. Impianti e macchinari tecnici	0,00
Ammort. Impianti e macchinari economali	4.587,20
Ammort. Impianti e macchinari audiovisivi	933,27
Ammort. Mobili e arredi	5.577,79
Ammort. Automezzi	0,00
Ammortamento costi manutenzione straordinaria	0,00
Ammort. Immobilizz. materiali	11.098,26
Amm. diritti brevetto e opere dell'ingegno	0,00
Amm. altre immobilizzazioni immateriali	0,00
Ammort. Immobilizz. Immateriali	0,00
Totale Generale	11.098,26

2.C - Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2019	68,60
Saldo al 31/12/2018	<u>587,36</u>
Variazione	-518,76

Descrizione	31/12/2019
Interessi attivi	68,60
Interessi passivi per anticipaz. di tesoreria	0,00
Interessi moratori	0,00
Interessi su mutui	0,00
Altri interessi passivi	0,00
TOTALE	68,60

2.D - Rettifiche di valore di attività finanziarie

Saldo al 31/12/2019	0,00
Saldo al 31/12/2018	<u>0,00</u>
Variazione	0,00

Note e commenti

Non vi sono iscrizioni al 31/12/2019.

2.E - Proventi e oneri straordinari

Saldo al 31/12/2019	636.860,89
Saldo al 31/12/2018	169.191,16
Variazione	467.669,73

Note e commenti

Il dettaglio delle partite straordinarie è riportato nella tabella seguente:

Descrizione	31/12/2019
Minusvalenze	0,00
Plusvalenze	0,00
Rimborsi per attività non tipica	-2,00
Sopravvenienze attive	47,00
Insussistenze attive	1.026,00
Sopravvenienze passive	381,10
Insussistenze passive	637.550,79
Totale	-636.860,89

In particolare:

- Le insussistenze passive sono state generate principalmente dalla chiusura di crediti per minori rendicontazioni sui seguenti finanziamenti:

Provv. Comune di Firenze 2012/DD/9845 del 2012 progetto Vita indipendente euro 20.680,16;

Decr. Ministero degli Interni 19/01//2017 FNPSA 2018 richiedenti asilo e rifugiati SPRAR euro 616.835,47;

- **2.F - Imposte e tasse**

Saldo al 31/12/2019	11.590,44
Saldo al 31/12/2018	8.795,42
Variazione	<u>2.795,02</u>

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 2019 (escluso FNA)	Anno 2019 (FNA)
A) Valore della produzione		
1) Contributo c/ esercizio		
da Regione Toscana	3.497.309	1.385.079
da Comuni	591.173	0
da Aziende sanitarie pubbliche	1.128.145	7.207.202
da altri	2.885.349	0
2) Proventi e ricavi diversi	4	0
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	73.505	0
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie		
5) Costi capitalizzati		
Totale Valore della produzione	8.175.485	8.592.281
B) Costi della produzione		
1) Acquisti di beni	1.358	0
2) Acquisto di prestazioni e servizi		
Prestazioni sanitarie da pubblico	3.116.803	6.115.000
Prestazioni sanitarie da privato	3.242.494	2.474.692
Prestazioni non sanitarie da pubblico	836.201	0
Prestazioni non sanitarie da privato	81.480	268
3) Manutenzioni e riparazioni	5.451	0
4) Per godimento di beni di terzi	2.620	0
5) Personale	31.084	0
6) Oneri diversi di gestione	200.835	0
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	0	0
8) Ammortamento Fabbricati		
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	8.777	2.321
10) Svalutazione crediti		
11) Variazione rimanenze		
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio		
Totale Costi della produzione	7.527.103	8.592.281
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	648.382	0
C) Proventi e oneri finanziari		
1) Interessi attivi	69	0
2) Altri proventi finanziari		
3) Interessi passivi		
4) Altri oneri finanziari	0	0
Totale proventi e oneri finanziari	69	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	2	0
5) Sopravvenienze e insussistenze	-636.859	0
Totale Partite straordinarie	-636.861	0
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	11.590	0
Imposte e tasse	11.590	0
Utile (Perdita) dell'esercizio	0	0