

SdS



**Fiorentina
Nord-Ovest**

Società della Salute della Toscana

Bilancio di Esercizio 2017

Allegato A)

Società della Salute Zona fiorentina Nord Ovest

Bilancio d'esercizio 2017

Stato patrimoniale

Conto economico

Stato patrimoniale

ATTIVO	Anno 2017	Anno 2016
A) Immobilizzazioni		
I. Immateriali	23.058	29.646
Totale	23.058	29.646
II. Materiali	25.290	8.649
Totale	25.290	8.649
III. Finanziarie		
Totale	0	0
Totale immobilizzazioni	48.348	38.295
B) Attivo circolante		
I. Scorte	0	0
Totale	0	0
II. Crediti		
1) da Regione Toscana	4.127.833	5.308.067
2) da Comuni	5.781.219	6.877.915
3) da Aziende Sanitarie Pubbliche	488.583	622.445
4) da Provincia	0	0
5) da Erario	1.346	1.346
6) da Altri	777.490	640.244
Totale	11.176.471	13.450.017
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
Totale	0	0
IV. Disponibilità liquide	2.195.595	3.096.549
Totale	2.195.595	3.096.549
Totale attivo circolante	13.372.066	16.546.566
C) Ratei e risconti	5.246	11.562
Totale ratei e risconti	5.246	11.562
TOTALE ATTIVO	13.425.660	16.596.423
CONTI D'ORDINE		
Totale conti d'ordine	0	0

PASSIVO	Anno 2017	Anno 2016
A) Patrimonio Netto		
I. Finanziamenti per investimenti	0	0
II. Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	0	0
III. Fondo di dotazione	0	0
IV. Contributi per ripiano perdite	0	0
V. Utile/perdita portate a nuovo	267.543	267.543
VI. Utile/perdita di esercizio	0	0
Totale Patrimonio Netto	267.543	267.543
B) Fondi per rischi e oneri		
	17.300	29.800
Totale Fondi per rischi e oneri	17.300	29.800
C) Trattamento fine rapporto		
	0	0
D) Debiti		
1) verso Regione Toscana	16.039	16.014
2) verso Comuni	2.746.102	2.694.604
3) verso Aziende Sanitarie Pubbliche	504.120	2.374.580
4) verso Provincia	0	0
5) verso Erario	39.543	4.054
6) verso Fornitori	5.375.311	6.410.330
6) verso Istituti di previdenza	4.898	4.898
6) verso Altri	419.040	330.995
Totale Debiti	9.105.053	11.835.475
E) Ratei e risconti		
	4.035.764	4.463.605
Totale ratei e risconti	4.035.764	4.463.605
TOTALE PASSIVO	13.425.660	16.596.423
CONTI D'ORDINE		
Totale conti d'ordine	0	0

Conto Economico

	Anno 2017	Anno 2016
A) Valore della produzione		
1) Contributo c/ esercizio		
da Regione Toscana	5.966.499	6.276.429
da Comuni	14.665.572	13.558.654
da Aziende sanitarie pubbliche	353.285	140.517
da altri Enti pubblici	525.162	323.138
da Privati	5.446	7.792
2) Proventi e ricavi diversi	7	31
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	661.353	557.541
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	0	0
5) Costi capitalizzati	0	0
Totale Valore della produzione	22.177.324	20.864.102
B) Costi della produzione		
1) Acquisti di beni	18.414	8.738
2) Acquisto di prestazioni e servizi		
Prestazioni sanitarie da pubblico	395.409	645.671
Prestazioni sanitarie da privato	18.022.072	16.657.574
Prestazioni non sanitarie da pubblico	2.716.263	2.570.336
Prestazioni non sanitarie da privato	620.660	446.711
3) Manutenzioni e riparazioni	0	0
4) Per godimento di beni di terzi	14.272	7.074
5) Personale	34.778	29.473
6) Oneri diversi di gestione	205.870	165.671
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	6.588	3.294
8) Ammortamento Fabbricati	0	0
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	14.286	2.967
10) Svalutazione crediti	32.000	302.400
11) Variazione rimanenze	0	0
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio	5.000	5.000
Totale Costi della produzione	22.085.612	20.844.909
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	91.712	19.193
C) Proventi e oneri finanziari		
1) Interessi attivi	250	1.892
2) Altri proventi finanziari	0	0
3) Interessi passivi	879	7.204
4) Altri oneri finanziari	0	0
Totale proventi e oneri finanziari	-629	-5.312
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	6.964	1.808
5) Sopravvenienze e insussistenze	-55.677	20.164
Totale Partite straordinarie	-48.713	21.972
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	42.370	35.853
Imposte e tasse	42.370	35.853
Utile (Perdita) dell'esercizio	0	0

Allegato B)

Società della Salute Zona fiorentina Nord Ovest

Bilancio d'esercizio 2017

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. A questo riguardo gli eventuali valori esistenti a tale data per le varie poste saranno oggetto di valorizzazione secondo le normali procedure.

L'applicazione del principio della prudenza ha comportato la valutazione individuale 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. I commenti e le analisi sulle ragioni degli scostamenti tra l'esercizio 2017 e quello precedente, 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, comprensive degli oneri accessori, IVA in quanto non detraibile, e di tutti i costi direttamente imputabili, esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso dei vari esercizi ed imputate direttamente alle singole voci .

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 incrementate a seguito di eventuali interventi occorsi negli anni successivi e rettificati dai corrispondenti fondi ammortamento e svalutazioni e se del caso 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: 20%

Impianti e macchinari tecnici uso tecnico-sanitario: 12,5%

Impianti e macchinari tecnici altro uso: 20%

Impianti e macchinari economici: 12,5%

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 l'ammortamento di primo anno è giustificata 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, se necessario, mediante l'iscrizione di un apposito Fondo svalutazione crediti.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Rimanenze di magazzino

Le scorte, se presenti, 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 si è proceduto alla costituzione del fondo rischi e oneri. Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio ed iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo 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 31/12/2017	23.058,00
Saldo al 31/12/2016	29.646,00
Variazione	-6.588,00

La composizione delle Immobilizzazioni immateriali è la seguente:

Descrizione	Valore al 31/12/2017	Valore al 31/12/2016	Variazione
Costi d'impianto ed ampliamento	0,00	0,00	0,00
Costi di ricerca e sviluppo	0,00	0,00	0,00
Diritti di brevetto e utilizzazione opere d'ingegno	23.058,00	29.646,00	-6.588,00
Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	0,00
Altre immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,00
Totale Immobilizzazioni immateriali	23.058,00	29.646,00	-6.588,00

Diritti di brevetto e utilizzazione opere dell'ingegno

Descrizione	Importo
Costo storico	37.783,58
Rivalutazione esercizi precedenti	0,00
Svalutazione esercizi precedenti	0,00
Ammortamenti esercizi precedenti	-8.137,58
Saldo al 31/12/2016	29.646,00
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	-6.588,00
Saldo al 31/12/2017	23.058,00

Note e commenti:

La voce 'Software' è relativa al valore del software acquistato negli esercizi precedenti e nell'attuale esercizio e rettificato del relativo ammortamento. Nel corso del 2017 non è stato acquistato nessuna immobilizzazione immateriale.

A.II - Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2017	25.290,00
Saldo al 31/12/2016	8.649,00
Variazione	<u>16.641,00</u>

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

Descrizione	Valore al 31/12/2017
Terreni	0,00
Fabbricati	0,00
Impianti e macchinari	3.290,00
Attrezzature sanitarie e scientifiche	0,00
Mobili e arredi	22.000,37
Automezzi	0,00
Altri beni	0,00
Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00
Totale Immobilizzazioni materiali	25.290,37

Impianti e macchinari

Descrizione	Importo
Costo storico	40.366,16
Rivalutazione esercizi precedenti	0,00
Svalutazione esercizi precedenti	0,00
Ammortamenti esercizi precedenti	-37.899,43
Saldo al 31/12/2016	2.466,73
Acquisizioni dell'esercizio	10.364,68
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	-9.541,05
Saldo al 31/12/2017	3.290,36

Note e commenti:

La voce 'Impianti e macchinari' è relativa al valore di due impianti sanitari (un sollevatore pazienti e una barella doccia), all'acquisto nel 2017 di una cucina uso domestico e un frigo per arredare la comunità alloggio di Via Parini che ospita utenti seguiti dai servizi sociali e di salute mentale, ad attrezzature informatiche e da ufficio e a 6 cellulari e 3 smartphone acquistati nel 2017 e rettifiche del relativo ammortamento.

Mobili e arredi

Descrizione	Importo
Costo storico	17.607,32
Rivalutazione esercizi precedenti	0,00
Svalutazione esercizi precedenti	0,00
Ammortamenti esercizi precedenti	-11.424,71
Saldo al 31/12/2016	6.182,61
Acquisizioni dell'esercizio	20.562,36
Rivalutazione dell' esercizio	0,00
Svalutazione dell' esercizio	0,00
Rettifiche 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	-4.744,60
Saldo al 31/12/2017	22.000,37

Note e commenti:

La voce ‘Mobili e arredi’ è relativa al valore di arredi da ufficio e sanitari (letti di degenza) negli esercizi precedenti, da 2 mobili con funzioni di classificatori acquistati nel 2015, da 6 schedari metallici e 10 ventilatori a piantana acquistati nel 2016, dall’arredamento completo dalla comunità alloggio di Via Parini e dall’arredamento di vari uffici della sede della SDS di Sesto Fiorentino tutti acquisiti nel 2017 e rettificati del relativo ammortamento.

A.III - Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2017	0,00
Saldo al 31/12/2016	<u>0,00</u>
Variazione	0,00

Note e commenti:

Non sono presenti immobilizzazioni finanziarie.

B) Attivo circolante

B.I – Rimanenze

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

Note e commenti

Non sono presenti rimanenze al termine dell'esercizio.

B.II – Crediti

Saldo al 31/12/2017	11.176.471,00
Saldo al 31/12/2016	13.450.017,00
Variazione	-2.273.546,00

Il saldo è così suddiviso:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Da Regione	4.127.833,00	0,00	0,00	4.127.833,00
Da Provincia	0,00	0,00	0,00	0,00
Da Comuni	5.781.219,00	0,00	0,00	5.781.219,00
Da Aziende sanitarie pubbliche	488.583,00	0,00	0,00	488.583,00
Da Erario	1.346,00	0,00	0,00	1.346,00
Da Altri	777.490,00	0,00	0,00	777.490,00
TOTALE	11.176.471,00	0,00	0,00	11.176.471,00

Note e commenti

- I crediti verso la Regione sono costituiti dal saldo dei seguenti finanziamenti:

Atto	Progetto	Importo non riscosso
GRT 754/2008	ASSIT. CONTINUA ALLA PERSONA ANZIANA NON AUTOSUFF.	2.059,69
DECR. RT 279/2011	PROGETTO INTEGR. STRANIERI EXTRACOMUNITARI	60.000,00
GRT 479/2011	PERCORSI DI AIUTO IN FAVORE FAMIGLIE PRESENTI C/O LUZZI	30.000,00
DECR. RT 4669/2012	CASA DELLA SALUTE CALENZANO	279.421,80
DECR. RT 342/2016	CENTRO REG. INFORMAZIONE E DOCUMENTAZIONE ANNO 2017	75.000,00
DECR. RT 17569/2017	CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI SOCIALI	39.952,00
DECR. RT 17512/2017	FNA GRAVISSIME DISABILITA'	833.890,55
DECR. RT 2586/2017	F.N.A. 2017 GRT 67/2017	884.690,98
DECR. RT 7112/2018	F.N.P.S. 2017	1.026.201,55
DECR. RT 659/2016	ATTIVITA' CENTRO REGIONALE DI DOCUMENTAZIONE CRID 2016	150.000,00
DECR. RT 12511/2017	POTENZIAMENTO SERVIZI DI CONTINUITA' ASSISTENZIALE	159.223,60
DECR. RT 18473/2017	TRASFERIMENTO FNPS RESIDUO ORDINARIO	2.088,59
DECR. RT 6715/2016	VITA INDIPENDENTE - FONDI MINISTERIALI	24.000,00
DECR. RT 7781/2016	POR FSE 2014-2020 SERVIZI ACCESSO AL LAVORO DISABILI E SOGG. VULN.	484.195,90
DECR. RT 17185/2017	PROGETTO ADA - ADATTAMENTO DOMESTICO PER L'AUT. PERSONALE	29.763,25
DECR. RT 10655/2016	PROGETTO ADA - ADATTAMENTO DOMESTICO PER L'AUT. PERSONALE	47.345,18
		4.127.833,09

- I crediti verso i Comuni sono costituiti da:

- per euro 2.205.410,23 dal contributo in c/esercizio per l'anno 2017, quale controvalore del personale messo a disposizione per lo svolgimento dell'attività istituzionale della SdS (tale importo sarà oggetto di compensazione, nel corso del 2018, con i corrispondenti debiti derivanti dalla valorizzazione delle attività svolte dagli stessi Comuni a supporto della SdS – si veda a tal proposito quanto riportato nella sezione “Debiti”);

PERSONALE IN C/CONTRIBUTO		
ENTE DI PROVENIENZA	profilo	Totale
Comune di Calenzano	Amministrativo	105.751,31
	Assistente Sociale	90.779,28
Comune di Calenzano Totale		196.530,59
Comune di Campi Bisenzio	Amministrativo	133.552,95
	Assistente Sociale	232.458,59
Comune di Campi Bisenzio Totale		366.011,54
Comune di Fiesole	Assistente Sociale	73.012,73
	Tecnico	36.773,28
Comune di Fiesole Totale		109.786,01
Comune di Lastra a Signa	Amministrativo	39.635,73
	Assistente Sociale	105.335,59
Comune di Lastra a Signa Totale		144.971,32
Comune di Scandicci	Amministrativo	169.607,08
	Assistente Sociale	305.860,63
Comune di Scandicci Totale		475.467,71
Comune di Sesto Fiorentino	Amministrativo	213.670,38
	Assistente Sociale	325.974,75
	Dirigente	57.749,65
	Educatore	169.301,02
Comune di Sesto Fiorentino Totale		766.695,80
Comune di Signa	Amministrativo	63.639,81
	Assistente Sociale	66.642,97
Comune di Signa Totale		130.282,78
Comune Vaglia	Amministrativo	15.664,48
Comune Vaglia Totale		15.664,48
Totale complessivo		2.205.410,23

per euro 102.218,51 ai crediti indicati nella tabella di seguito riportata

Comune	Descrizione credito	Importo
Campi Bisenzio	Sportello Unico Animali	23.032,93
Fiesole	Sportello Unico Animali	13.074,94
Lastra a Signa	Sportello Unico Animali	9.855,86
Scandicci	Sportello Unico Animali	3.002,00
Scandicci	Centri di socializ. Istrice e La Palma	19.755,35
Sesto F.no	Sportello Unico Animali	2,00
Signa	Sportello Unico Animali	1.502,00
Signa	Minori stranieri non accomp.	5.490,00
Vaglia	Sportello Unico Animali	10.002,00
Comune di Capraia e Limite	Servizio assist. Scolastica minore	1,00
Firenze	Quota Centro Diurno 'La Palma'	16.500,43
Totale		102.218,51

per euro 3.473.590,96 dal contributo dei Comuni per la gestione associata 2017 come da dettaglio seguente:

Comune	Crediti Gestione Associata
Calenzano	160.000,00
Campi Bisenzio	1.532.000,00
Fiesole	100.000,00
Lastra a Signa	0,00
Scandicci	210.000,00
Sesto F.no	1.150.080,96
Signa	267.510,00
Vaglia	54.000,00
Totale	3.473.590,96

- I crediti verso le Aziende sanitarie pubbliche sono, relativi a crediti aperti nei confronti dell'Azienda Sanitaria Usl Centro per fatture da emettere e derivano per € 36.966,83 dalla fatturazione della quota sanitaria degli ospiti della Via Piave (Centro residenziale Handicap) e rette di villa Solaria; per € 165.945,17 per fatturazione relativa a rimborsi di moduli rinforzati per minori residenti in Zona; per € 787,00 quale richiesta di rimborso sulla quota spettante alla USL Toscana Centro per la Giornata dedicata agli anziani denominata "Afa Day" di cui al decreto del direttore n. 103/2017 e n. 162/2014; per euro 73.191,70 per rimborso differenza quota di partecipazione al consorzio SDS rispetto al capitale sociale anni 2015/2016/2017; per

euro 75.406,66, quale rimborso quota costo del direttore come responsabile ASL della zona Nord/Ovest e quota parte di 1/3 come direttore della Società della Salute; e dal contributo in c/esercizio per l'anno 2017 per € 136.285,39. Tale contributo costituisce il controvalore del personale messo a disposizione per lo svolgimento dell'attività istituzionale della SdS e dalla compartecipazione al costo per spese generali e amministrative relative al presidio ASL dove ha sede la SDS Nord/Ovest, tale importo, sarà oggetto di compensazione nel corso del 2018 con i corrispondenti debiti derivanti dalla valorizzazione delle attività svolte dalla Azienda Sanitaria Usl Centro a supporto della SdS – si veda a tal proposito quanto riportato nella sezione “*Debiti*”);

- I crediti verso l'Erario sono relativi ad un conguaglio IRPEF per compensi a favore dell'addetto stampa che è stato chiesto a rimborso in sede di dichiarazione mod. 770/07 (euro 764,30) e alle ritenute sugli interessi attivi del conto corrente bancario (euro 581,25).

- I crediti verso Altri sono composti:
 - Per euro 696.135,16 da crediti verso persone fisiche e imprese del settore privato (essenzialmente quote di compartecipazione degli utenti);
 - Per euro 41.105,93 sono crediti per fatture da emettere;
 - Per euro 34.726,44 sono crediti nei confronti dell'I.N.P.S per il progetto Home Care Premium
 - Per euro 4.791,10 crediti residui da Regione per IRAP a conguaglio;
 - Per euro 731.31 crediti verso altri soggetti pubblici in particolare dal Comune di Viareggio per utente ospitato nel centro residenziale di Via Piave.

Nell'anno 2017 è stato ritenuto opportuno integrare il Fondo Svalutazione Crediti per euro 32.000,00 in parziale ottemperanza ai nuovi principi contabili della regione di cui al Decreto 14575 del 30/12/2016. Si è ritenuto di accantonare una cifra che rispetto a quella già prevista sul Fondo consentisse la copertura del 50% circa dei crediti da privati scorporando da questi i crediti degli utenti che hanno aderito ad un piano di recupero rateizzato. Il Fondo è stato costituito nell'anno 2010 per coprire l'eventualità di non riuscire a recuperare totalmente i crediti aperti nei confronti degli utenti che hanno usufruito dei servizi di questa SdS.

Un primo lavoro di ridefinizione delle posizioni pregresse è stato già avviato nel 2016 con l'approvazione del P.O.A. con delibera n. 12 del 6/5/2016. . Si prevede di continuare nel

corso del 2018 ad effettuare azioni di recupero, con ulteriori piani di rateizzo nonché con azioni di recupero coattivo tramite uno Studio Legale.

Composizione del fondo:

Saldo al 31/12/2016	470.934,47
Accantonamento dell'anno	<u>32.000,00</u>
Saldo al 31/12/2017	502.934,47

B.III - Attività finanziarie

Saldo al 31/12/2017	0,00
Saldo al 31/12/2016	<u>0,00</u>
Variazione	0,00

Note e commenti

Non vi sono iscrizioni di attività finanziarie.

B.IV - Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2017	2.195.595,00
Saldo al 31/12/2016	<u>3.096.548,79</u>
Variazione	-900.953,79

Descrizione	31/12/2017
Depositi postali	85.840,14
Tesoriere	2.109.755,16
Totale proventi straordinari	2.195.595,30

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. La Società della Salute nel corso del 2017 non è ricorsa ad anticipazioni di cassa.

C) Ratei e risconti attivi

	Risconti attivi	Ratei attivi
Saldo al 31/12/2017	5.246,00	0,00
Saldo al 31/12/2016	<u>11.562,00</u>	<u>0,00</u>
Variazione	-6.316,00	0,00

Note e commenti:

I risconti attivi sono così costituiti:

- € 5.246,00 sono relativi al canone di manutenzione triennale del software acquistato nel 2016 per la progettazione del nuovo sito istituzionale della Società della Salute N/O. L'importo riscontato si riferisce all'anno 2018 .

D) Conti d'ordine

Saldo al 31/12/2017	0
Saldo al 31/12/2016	0
Variazione	0

Descrizione	31/12/2017
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 31/12/2017	267.543,43
Saldo al 31/12/2016	<u>267.543,43</u>
Variazione	0,00

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazione
Contributi per investimenti RT	0,00	0,00	0,00
Contributi da altri enti	0,00	0,00	0,00
Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	0,00	0,00	0,00
Fondo rivalutazione immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Fondo di dotazione	0,00	0,00	0,00
Altre riserve di utili	0,00	0,00	0,00
Contributi per ripiano perdite	0,00	0,00	0,00
Utili (perdite) portati a nuovo	267.543,43	267.543,43	0,00
Utile (perdita) d'esercizio	0,00	0,00	0,00
Patrimonio Netto	267.543,43	267.543,43	0,00

Il patrimonio netto è rappresentato dall'utile d'esercizio 2004 portato a nuovo.

Gli esercizi a partire dal 2005 fino al 2017 si chiudono in pareggio.

B) Fondi per rischi ed oneri

Saldo al 31/12/2017	17.300,00
Saldo al 31/12/2016	<u>29.800,00</u>
Variazione	-12.500,00

Note e Commenti

Il fondo è stato costituito nel 2015 per far fronte ad eventuali situazioni di contenzioso con alcuni fornitori per ritardati pagamenti e per presunto mancato rispetto dei contratti di appalto che ancora non si sono concluse, nonché a contenziosi con utenti in carico ai servizi sociali di questa SdS, di cui una si è conclusa nel 2017 che ha comportato oneri a carico della Società della Salute per euro 17.500,00. Si ritiene di dover accantonare un'ulteriore cifra pari a € 5.000,00.

C) Debiti

Saldo al 31/12/2017	9.105.053,00
Saldo al 31/12/2016	11.835.475,00
Variazione	-2.730.422,00

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	16.039,00	0,00	0,00	16.039,00
Debiti verso Comuni	2.746.102,00	0,00	0,00	2.746.102,00
Debiti verso Aziende Sanitarie Pubbliche	504.120,00	0,00	0,00	504.120,00
Debiti verso fornitori	5.375.311,00	0,00	0,00	5.375.311,00
Debiti verso Istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00
Debiti tributari	39.543,00	0,00	0,00	39.543,00
Debiti verso istituti di previdenza	4.898,00	0,00	0,00	4.898,00
Altri debiti	419.040,00	0,00	0,00	419.040,00
TOTALE	9.105.053,00	0,00	0,00	9.105.053,00

Note e Commenti

- I debiti verso la Regione sono relativi alla quota IRAP sul compenso dei lavoratori interinali e sullo stipendio del Direttore della SDS del mese di dicembre.

- I debiti verso Comuni sono così costituiti:

Comune	Descrizione debito	Importo
Comuni Zona NO	Valorizzazione apporto Comuni in c/contributo	2.205.410,23
Calenzano	Incentivi al personale assegnato (posizione di responsabilità gestione trasporti sociali)	1.196,15
Campi Bisenzio	Incentivi al personale assegnato (posizione organizzativa e premio di risultato)	32.447,58
Scandicci	Incentivi al personale assegnato (posizione organizzativa e premio di risultato)	39.009,19
Scandicci	Spese di gestione Centro socializz. La Palma/Istrice	19.755,35
Sesto F.no	Incentivi al personale assegnato (posizione organizzativa e premio di risultato)	19.788,57
Sesto F.no	Rimborso spese anticipate del comune per Centri di Socializzazione	98.818,96
Sesto F.no	Rimborso servizi scolastici 2017	6.197,43
Fiesole	Incentivi al personale assegnato (posizione di responsabilità gestione Centri Soc.)	2.656,10
Sesto F.no	Rimborso pasti RSA, CD, 2015	319.744,96
Signa	SUA (Sportello Unico Animali) restituzione somma	1.077,41
Totale		2.746.101,93

I debiti per la valorizzazione dell'attività svolta dai Comuni dell'area per lo svolgimento dell'attività istituzionale della SdS (euro 2.205.410,23), sarà oggetto di compensazione, nel corso del 2017 – si veda a tal proposito quanto riportato nella sezione “*Crediti*”. Il dettaglio di tali debiti è riportato nella tabella seguente;

Comune	Descrizione debito	Importo
Calenzano	Valorizzazione apporto dei comuni in c/contributo	196.530,59
Campi Bisenzio	Valorizzazione apporto dei comuni in c/contributo	366.011,54
Fiesole	Valorizzazione apporto dei comuni in c/contributo	109.786,01
Lastra a Signa	Valorizzazione apporto dei comuni in c/contributo	144.971,32
Scandicci	Valorizzazione apporto dei comuni in c/contributo	475.467,71
Sesto F.no	Valorizzazione apporto dei comuni in c/contributo	766.695,80
Signa	Valorizzazione apporto dei comuni in c/contributo	130.282,78
Vaglia	Valorizzazione apporto dei comuni in c/contributo	15.664,48
Totale		2.205.410,23

- I debiti verso le Aziende Sanitarie pubbliche sono debiti verso l'Azienda USL Toscana Centro e sono costituiti da:

Descrizione debito	Importo
Rimborso delle spese sostenute per il personale e i costi di struttura in c/contributo 'anno 2017	136.285,39
Rimborso per l'attività di outsourcing amministrativo anno 2017	36.161,48
Rimborso dei buoni pasto trattenuti dallo stipendio del Direttore per l'uso mensa ASF	140,47
Rimborso spese anticipate ASF 2017	23.310,36
Quote sociali dovute a RSA gestite direttamente da USLTC	32.504,71
Progetto GDA Giovani del Sert	15.000,00
Risorse revocate dalla DGRT 1425/2016 (trasferite alla Usltc)	110.717,44
Finanziamento per Casa della Salute di Calenzano	150.000,00
	504.119,85

- La voce debiti verso fornitori è interamente costituita da acquisti di beni e servizi necessari al funzionamento della SdS e della gestione associata;
- La voce debiti tributari, pari a euro 39.543,00, è costituita dall'Irpef sul compenso del Direttore Tecnico e dal saldo imposte IVA per effetto dello Split Payment;
- La voce debiti verso istituti di previdenza, pari a euro 4.898,00, sono riferiti al compenso del Direttore Tecnico per debiti verso Inpdap per casse I.N.A.D.E.L. e C.P.S. e debiti verso INPS e ONAOASI, dal saldo INAIL 2017 e da debiti verso INPS sui redditi assimilati del mese di dicembre 2017;
- La voce altri debiti è composta principalmente dalle seguenti voci:
 - per euro 40.706,04 per rette sociali;
 - per euro 23.589,99 per compensi agli organi di controllo (Collegio e OIV)
 - per euro 344.996,90 da contributi dovuti a utenti della Zona F.na Nord Ovest;
 - per euro 9.497,10 da contributi da rimettere ad utenti per mancata riscossione nei tempi previsti e rimborsi da effettuare per doppi pagamenti ricevuti;
 - per euro 250,00 per deposito cauzionale da restituire su locazione appartamento della Coop. La Meridiana

D) Ratei e risconti passivi

	Risconti passivi	Ratei passivi
Saldo al 31/12/2017	4.035.764,29	0,00
Saldo al 31/12/2016	4.463.605,00	0,00
Variazione	-427.840,71	0,00

La composizione della voce è così dettagliata:

Descrizione	31/12/2017
Risconti passivi su finanziamenti R.T.	3.006.034,50
Risconti passivi su finanziamenti di altri soggetti: Comuni, USL Toscana Centro, INPS, Ministero, Provincia e Privati	1.029.729,79
Totale Risconti Passivi	4.035.764,29
Ratei passivi	0,00
Totale Ratei Passivi	0,00

Note e Commenti

I risconti passivi sono relativi alle quote dei contributi assegnati dalla Regione Toscana, dai Comuni di Zona, dall'INPS, dal Ministero del Lavoro, dalla Città Metropolitana, da quote di compartecipazione utenti sul FNA e quote di compartecipazioni utenti per rette e da privati, riferibili ad attività ed iniziative non concluse nel corso del 2017 e rinviate all'esercizio successivo. Il dettaglio dei singoli ricavi oggetto di risconto è riportato nelle sezioni 'Conto economico – Ricavi – Contributi in conto esercizio' e Conto economico – Ricavi – concorzi, recuperi e rimborsi per attività tipiche

E) Conti d'ordine

Saldo al 31/12/2017	0,00
Saldo al 31/12/2016	0,00
Variazione	<u>0,00</u>

Descrizione	31/12/2017
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 31/12/2017	22.177.324,00
Saldo al 31/12/2016	<u>20.864.102,00</u>
Variazione	1.313.222,00

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016
Contributi in c/ esercizio	21.515.964,00	20.306.530,00
Proventi e ricavi diversi	7,00	31,00
Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	661.353,00	557.541,00
Compartecipaz. alla spesa per prestaz. sanitarie	0,00	0,00
Costi capitalizzati	0,00	0,00
TOTALE	22.177.324,00	20.864.102,00

A.1 - Contributi in conto esercizio

Note e Commenti

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

Soggetto erogatore	31/12/2017
Regione	5.966.499,00
Comuni	14.665.572,00
Aziende sanitarie Pubbliche	353.285,00
Contributi da altri Enti Pubblici	525.162,00
Privati	5.446,00
Totale	21.515.964,00

La parziale utilizzazione dei fondi di carattere sociale e il conseguente risconto all'esercizio successivo delle somme non spese deriva dalla circostanza che i progetti hanno avuto inizio nel corso del 2017 e che pertanto la programmazione delle attività ha necessariamente impegnato anche gli esercizi successivi.

Di seguito si riporta il dettaglio dei contributi con la relativa descrizione:

Soggetto	Contributo	Risconti al 01/01/2017	Modifiche/Contributi 2017	Riscontato al 31/12/2017	Utilizzato
Regione Toscana	CASA DELLA SALUTE (CALENZANO) DECRETO RT 4669 DEL 3-10-2012	180.148,80	0,00	180.148,80	0,00
Regione Toscana	PISR 2007-2010 - 2° ATTUAZIONE ANNO 2013 FONDO REG. SOLIDARIETA' INTERIST.	4.681,06	0,00	0,00	4.681,06
Regione Toscana	DECRETO R.T. 3417 PROGETTO RISC - RISCHIO PER L'INFANZIA	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
Regione Toscana	PISR 2007-2010 - ATTUAZIONE PER L'ANNO 2014 - PREN. E ASSEGN. RISORSE ALLE ZONE DISTRETTO - DECR. 6426/2014	76.321,05	0,00	36.082,95	40.238,10
Regione Toscana	PISR 2007-2010 - ANNO 2014 - PRENOT. E ASSEGN. RISORSE ALLE ZONE DISTRETTO - II IMPEGNO	43.420,50	0,00	9.977,42	33.443,08
Regione Toscana	GESTIONE CENTRO REGIONALE DI INFORMAZIONE E DOCUMENTAZIONE IN MATERIA DI ACCESSIBILITA' (CRID) ANNO 2015	43.084,14	0,00	0,00	43.084,14
Regione Toscana	DECR 1512-2015 DGRT 1043/2014 APPR. LINEE GUIDA SULLA SPERIMENT. DI UN NUOVO MODELLO REG. PER IL POTENZ. DEI SERVIZI IN MATERIA DI DISABILITA'	58.467,90	0,00	0,00	58.467,90
Regione Toscana	PERCORSO REGIONALE RISC PERSONALAB PREVENZIONE DELL'ALLOTTANAMENTO DEI MINORI DALLA FAMIGLIA DECR 2482 DEL 25-05-2015	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00
Regione Toscana	PISR 2007-2010 - COSTRUZIONE RETI DI SOLIDARIETA SOCIALE DECR 4687 DEL 14-10-2014	47.308,00	0,00	35.308,00	12.000,00
Regione Toscana	VITA INDIPENDENTE 2016 - DECRE. RT 817 DEL 23-02-2016 DGRT 1329 DEL 29-12-2015	20.514,12	0,00	0,00	20.514,12
Regione Toscana	CENTRO REGIONALE DI INFORMAZIONE E DOCUMENTAZIONE CRID PER L'ATTIVITA' 2016 DECRETO RT 659 DEL 16-02-2016	189.618,70	0,00	50.610,61	139.008,09
Regione Toscana	FONDO NON AUTOSUFFICIENZA ANNO 2016 DECR 1103 DEL 10-03-2016 VEDI INCON 6-2016-9 E NOFAT 5-2016-153 DEL 1424-1425 DEL 2016 RT	118.441,57	0,00	110.804,48	7.637,09
Regione Toscana	FONDO NAZIONALE PER LA NON AUTOSUFFICIENZA PER LE GRAVISSIME DISABILITA' - DELIBERA G.R. 342-2014 - DECRETO RT 3775 DEL 26-05-2016-	489.680,45	0,00	214.187,45	275.493,00
Regione Toscana	FONDO NON AUTOSUFFICIENZA PER PERSONA NO AUTOSUFFICIENTI DI ETA' INFERIORE AI 65 ANNI PER L'ANNO 2016 DECR RT 4622 DEL 14-06-2016	58.436,36	0,00	0,00	58.436,36
Regione Toscana	IMPLEMENTAZIONE PROGETTUALE VITA INDIPENDENTE DECR RT 1127 DEL 2016 CUP 159D01001200001 SALDO EX FINANZIAMENTO 2014 MINISTERO DEL LAVORO	5.929,16	0,00	5.929,16	0,00
Regione Toscana	VITA INDIPENDENTE II TRANCHE 2016	32.751,38	0,00	0,00	32.751,38
Regione Toscana	FONDO NAZIONALE PER LE POLITICHE SOCIALI ANNO 2016 DECRETO RT 14746 DEL 14-12-2016	4.463,64	0,00	0,00	4.463,64
Regione Toscana	FONDO NAZIONALE PER LE POLITICHE SOCIALI ANNO 2016 DECRETO RT 14746 DEL 14-12-2016 (VEDI PREC. PEC SDS DEL 09-09-2016) VEDI INCONT 6-2016-67	11.532,81	0,00	0,00	11.532,81
Regione Toscana	POR FSE 2014-2020 - SERVIZI DI ACC. AL LAVORO PERSONE DISABILI E SOG. VULNERABILI - DECR RT 7781 DEL 26-07-2016	387.356,72	0,00	149.706,35	237.650,37
Regione Toscana	CRID - PROGETTO DI ADATTAMENTO DOMESTICO PER L'AUTONOMIA PERSONALE (ADA) DECR RT 10655 DEL 11-10-2016 COORDINAMENTO PROGETTUALE	200.000,00	0,00	45.000,00	155.000,00
Regione Toscana	PROGETTO DI ADATTAMENTO DOMESTICO PER L'AUTONOMIA PERSONALE (ADA) DECR RT 10655 DEL 11-10-2016	47.345,18	0,00	47.345,18	0,00
Regione Toscana	PISR 2012-2015 - ATTUAZIONE ANNO 2015 FRAS 2015 DECRET 11459 DEL 21-10-2016	0,57	0,00	0,00	0,57
Regione Toscana	PISR 2012-2015 - ATTUAZIONE ANNO 2015 FRAS 2015 DECRET 11459 DEL 21-10-2016 - progetti sds	267.329,10	0,00	154.223,20	113.105,90
Regione Toscana	FONDO REGIONALE DI SOLIDARIETA' INTERISTITUZIONALE ANNUALITA' 2014 - DEC 3715 DEL 29-06-2015 E DGRT 511-2015 VEDI INCONT 6-2016-64	10.163,82	0,00	0,00	10.163,82
Regione Toscana	ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE ANNO 2015 DECRETO 12751 DEL 15-11-2016	98.900,00	0,00	0,00	98.900,00
Regione Toscana	CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI SOCIALI DECRETO RT 13945 DEL 28-11-2016 VEDI INCONT 6-2016-66	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00
Regione Toscana	FONDO REGIONALE DI SOLIDARIETA' INTERISTITUZIONALE ANNO 2016 DECRETO RT 14979 DEL 20-12-2016	105.114,19	0,00	0,00	105.114,19
Regione Toscana	FRAS 2016 DECRET RT 14328 DEL 24-11-2016	165.213,33	0,00	45.914,07	119.299,26
Regione Toscana	FONDO DELLA NON AUTOSUFF. 2017 GRT 67/2017 E DELIB. RT. 1424 E 1425/2016		2.948.969,95	30.868,92	2.918.101,03
Regione Toscana	VITA INDIPENDENTE I SEM. 2017 DELIBERA DI GRT 1371/2016		244.200,00	0,00	244.200,00
Regione Toscana	CENTRO REGIONALE DI INFORMAZIONE E DOC. - CRID - ANNO 2017		150.000,00	61.617,96	88.382,04
Regione Toscana	PROGETTO VITA IND. - PROT. INTESA REGIONE TOSCANA E MINISTERO DEL LAVORO DECR RT 6715/2017		64.000,00	0,00	64.000,00
Regione Toscana	POR-FSE DECRETO RT 7781-2016 IMPEGNO PER L'ANNO 2017		484.195,90	484.195,90	0,00
Regione Toscana	FONDO DI SOLIDARIETA' INTERISTITUZIONALE ANNO 2017 DGRT 14277/2017		137.351,20	0,00	137.351,20
Regione Toscana	FONDO NAZIONALE PER LE POLITICHE SOCIALI DECRETO 7112/2018		1.026.201,55	110.721,86	915.479,69
Regione Toscana	FONDO REGIONALE ASSISTENZA SOCIALE FRAS 2017 DGRT 14277/2017		168.474,20	168.474,20	0,00
Regione Toscana	PROGETTO ADA DECR RT 17185 DEL 8-11-2017 A MODIFICA DECRETO 10655-2016		29.763,25	29.763,25	0,00
Regione Toscana	CASA HUMANITAS - COMUNITA' ALLOGGIO PER DISABILI DRT 17569/2017 CONTRIBUTI A ENTI PUBBLICI PER INVESTIMENTI SOCIALI		20.400,00	20.400,00	0,00
Regione Toscana	CASA HUMANITAS - COMUNITA' ALLOGGIO PER DISABILI DRT 17569/2017 CONTRIBUTI A ENTI PUBBLICI PER INVESTIMENTI SOCIALI		15.052,00	15.052,00	0,00
Regione Toscana	CASA HUMANITAS - COMUNITA' ALLOGGIO PER DISABILI DRT 17569/2017 CONTRIBUTI A ENTI PUBBLICI PER INVESTIMENTI SOCIALI		4.500,00	4.500,00	0,00
Regione Toscana	PRIMO TRASFERIMENTO ORDINARIO FNPS 2017 DECRETO RT 18473/2017		2.088,59	2.088,59	0,00
Regione Toscana	POR FSE 2014-2020 POTENZIAMENTO DEI SERVIZI DI CONTINUITA' ASSISTENZIALE - BUONI SERVIZIO PER SOSTEGNO ALLA DOMICILIARITA' ANN. 2017 DECR RT 125		159.223,60	159.223,60	0,00
Regione Toscana	FNA DESTINATO ALLE GRAVISSIME DISABILITA' VEDI DGR 664-2017 - DECRETO RT 17512 DEL 22-11-2017		833.890,55	833.890,55	0,00
Regione Toscana Totale		2.684.222,55	6.288.310,79	3.006.034,50	5.966.498,84

Soggetto	Contributo	Risconti al 01/01/2017	Modifiche/Contributi 2017	Riscontato al 31/12/2017	Utilizzato
Comuni	ENTRATE DAI COMUNI SDS PER LA GESTIONE ASSOCIATA 2015	58.485,21	-	-	58.485,21
Comuni	ENTRATE DAI COMUNI SDS PER LA GESTIONE ASSOCIATA 2016	1.238.484,49	-	-	1.238.484,49
Comuni	ENTRATE DAI COMUNI SDS PER LA GESTIONE ASSOCIATA 2017	-	11.559.460,60	447.968,76	11.111.491,84
Comuni	VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE C/CONTRIBUTO 2017	-	2.205.410,23	-	2.205.410,23
Comuni	RIMBORSO MSNA COMUNE DI SESTO	-	8.280,00	-	8.280,00
Comuni	RIMBORSO MSNA COMUNE DI SCANDICCI	-	10.170,00	-	10.170,00
Comuni	RIMBORSO MSNA COMUNE DI LASTRA	-	5.265,00	-	5.265,00
Comuni	TRASFERIMENTO FONDI 5 PER 1000 2015	-	2.739,52	-	2.739,52
Comuni	RIMBORSO MSNA COMUNE DI SIGNA	-	5.490,00	-	5.490,00
Comuni	TRASFERIMENTO FONDI PER CENTRI DI SOCIAL. COMUNE DI SCANDICCI	-	19.755,35	-	19.755,35
Comuni Totale		1.296.969,70	13.816.570,70	447.968,76	14.665.571,64
USL Toscana Centro	VALORIZZAZIONE APPORTO USLTC IN C/CONTRIBUTO	-	136.285,39	0,00	136.285,39
USL Toscana Centro	VITA INDIPENDENTE SECONDO SEMESTRE 2017 DGRT 514 DEL 15-05-2017	-	244.200,00	27.200,00	217.000,00
Aziende sanitarie pubbliche		0,00	380.485,39	27.200,00	353.285,39
INPS	HCP 2012 - PREMIUM - DETERMINA INPS 126 DEL 4 DICEMBRE 2014 E DETERMINA INPS 149/2014	29.518,45	0,00	0,00	29.518,45
INPS	HCP 2012 - SPESE GESTIONALI NOVEMBRE-DICEMBRE 2014 E GENNAIO E FEBBRAIO 2015	40.500,00	0,00	0,00	40.500,00
INPS	HCP 2014 - SPESE GESTIONALI PROROGA DICEMBRE 2015 - GIUGNO 2016	57.163,72	0,00	57.163,72	0,00
INPS	HCP 2015 - DIFFERIMENTO TERMINI AL 31-12-2016 SPESE GESTIONALI E INTEGRATIVE DETERMINA 456 DEL 26-05-2016	124.014,68	0,00	18.117,27	105.897,41
Citta Metropolitana di Firenze	FONDI REGIONALI PER L'INCLUSIONE SCOLASTICA DI STUDENTI DISABILI DELLE SCUOLE SECONDARIE DI SECONDO GRADO A.S. 2016-2017 DET. CITTA' METROPO	256,21	0,00	0,00	256,21
Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali	CONTRIBUTO RELATIVO AL FONDO NAZIONALE PER L'ACCOGLIENZA DI MSNA II SEMESTRE 2014	495,57	0,00	0,00	495,57
Citta Metropolitana di Firenze	FONDI PER INCLUSIONE STUDENTI DISABILI DETERMINA CITTA' METROPOLITANA DI FIRENZE N. 376 DEL 15-03-2016 VEDI	1.551,87	0,00	0,00	1.551,87
Citta Metropolitana di Firenze	FONDI PER INCLUSIONE STUDENTI DISABILI DETERMINA CITTA' METROPOLITANA DI FIRENZE N. 376 DEL 15-03-2016	578,53	0,00	0,00	578,53
Citta Metropolitana di Firenze	RIPARTO FDO STATALE ANNO 2016 PER L'ASSISTENZA L' AUTONOMIA E LA COMUN. DEGLI ALUNNI CON DISABILITA' VEDI DET CITTA' METROPOLITANA FIRENZE N. 20	180.760,38	0,00	0,00	180.760,38
Citta Metropolitana di Firenze	COPERTURA DELLE RETTE PER LE DONNE VITTIME DI VIOLENZA DET. 1661 DEL 09-11-2016 CITTA' METROPOLITANA	3.810,92	0,00	3.810,92	0,00
INPS	HCP 2014 QUOTA LIQUIDATA SU DETERMINA INPS 1147/2016	-	154.869,36	154.869,36	0,00
INPS	HCP 2017 QUOTA LIQUIDATA SU DETERMINA INPS 337 DEL 09-06-2017	-	121.086,44	18.664,34	102.422,10
Citta Metropolitana di Firenze	FONDI REGIONAL PER L'INCLUSIONE SCOLASTICA DI STUDENTI DELLE SCUOLE SECONDARIE DI II GRADO A.S. 2017-2018 DET.CITTA' METROPOLITANA 15	-	35.543,90	0,00	35.543,90
Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali	PON SIA ANNI 2017-2018-2019 LOTTA ALLA POVERTA' - DECR 229 DEL 03-08-2016 E CONVENZIONE SOTTOSCRITTA REP 48 DEL 17-07-2017 STANZIATO PER IL 2017	-	268.338,20	260.853,21	7.484,99
Citta Metropolitana di Firenze	FONDI REGIONALI PER L'INCLUSIONE SCOLASTICA STUDENTI DISABILI SCUOLE SUPERIORI A.S. 2017-2018 DETERMINA CITTA' METROPOLITANA DI FIRENZE N. 1830	-	23.625,09	3.472,47	20.152,62
Altri Enti Pubblici Totale		438.650,33	603.462,99	516.951,29	525.162,03
Privati	CONTRIBUTO DA CASA SPA - PREVENZIONE DEGLI SFRATTI PER MOROSITA' VEDI DETERMINA COMUNE DI SESTO 885 DEL 04-08-2016	5.446,00	0,00	0,00	5.446,00
Privati Totale		5.446,00	0,00	0,00	5.446,00

La valorizzazione del personale assegnato dai Comuni per l'attività di gestione associata che risulta così composta:

Comune	Importo
Calenzano	196.530,59
Campi Bisenzio	366.011,54
Fiesole	109.786,01
Lastra a Signa	144.971,32
Scandicci	475.467,71
Sesto Fiorentino	766.695,80
Signa	130.282,78
Vaglia	15.664,48
Totale	2.205.410,23

A.2 – Proventi e ricavi diversi

Note e Commenti

Tale voce contiene esclusivamente arrotondamenti e abbuoni attivi.

A.3 – Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche

Note e Commenti

L'importo totale iscritto, pari ad euro 661.353,38 è costituito:

- per euro 288.168,92 dalle quote sanitarie dovute dall'USL Toscana Centro per gli utenti inseriti presso la residenza handicap di Via Piave, dal Comune di Firenze per un utente inserito nei centri diurni gestiti direttamente da questa SdS, da un rimborso richiesto al Comune di Capraia e Limite per servizio di assist. Scolastica ad un minore e da una fattura attiva con richiesta di rimborso all'Unione Comunale del Chianti Fiorentino per spese anticipate su un progetto educativo per minori.

- per euro 75.406,66 recupero quota parte costo del direttore della SDS da parte della Usl Toscana Centro per funzioni di direttore di zona e quota parte come spettante come socio del consorzio SDS;
- da euro 2.154,20 pari al 20%del costo del direttore del mese di Dicembre richiesti alla società della Salute di Empoli e alla Società della Salute Valdarno inferiore;
- per euro 500,04 da recuperi effettuati sui corrispettivi dovuti al personale dipendente per le trattenute di cui alla L. 122/2010;
- per euro 248.193,63 dalle compartecipazioni degli utenti per assistenza domiciliare, trasporti sociali, centri di socializzazione e vacanze disabili;
- per euro 738,00 da un rimborso effettuato da un utente per un trasporto funebre anticipato dalla SDS per un indigente.
- per euro 707,02 da rimborsi della Cooperativa Elleuno ;
- per euro 677,93 da rimborsi da parte degli Enti partecipanti alla giornata degli anziani denominata “AFA DAY”
- per euro 44.806,98 quota ASL TC di compartecipazione alle spese generali.

A.5 – Costi capitalizzati

Note e Commenti

Dal 2015 non ci sono più costi capitalizzati.

2.B - Costi della produzione

Saldo al 31/12/2017	22.085.612,00
Saldo al 31/12/2016	20.844.909,00
Variazione	1.240.703,00

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016
Acquisti di beni	18.414,00	8.738,00
Acquisti di prestazioni e servizi	21.754.404,00	20.320.292,00
Manutenzioni e riparazioni	0,00	
Godimento beni di terzi	14.272,00	7.074,00
Costi per personale	34.778,00	29.473,00
Oneri diversi di gestione	205.870,00	165.671,00
Ammortamenti imm. Immateriali	6.588,00	3.294,00
Ammortamenti imm. Materiali	14.286,00	2.967,00
Variazioni delle rimanenze	0,00	
Accantonamenti	37.000,00	307.400,00
TOTALE	22.085.612,00	20.844.909,00

B.1 - Acquisti di beni

Note e Commenti

In tale voce sono compresi i costi sostenuti per l'acquisto cancelleria varia, toner, carburanti per auto e beni acquistati con cassa economale Usl Toscana Centro.

B.2 - Acquisti di prestazioni e servizi

Il dettaglio di tale voce è riportato nelle tabelle seguenti:

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico	395.409,00	645.671,00
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato	18.022.072,00	16.657.574,00
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore pubblico	2.716.263,00	2.570.336,00
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore privato	620.660,00	446.711,00
TOTALE	21.754.404,00	20.320.292,00

B.2 Acquisti di servizi		31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
servizi sanit. da settore pubb.	assistenza residenziale	299.610,37	209.304,19	90.306,18
	assistenza semi residenz.	0,00	343.155,44	-343.155,44
	altri servizi sanitari	95.798,39	93.210,95	2.587,44
Totale acquisti di servizi sanit. da settore pubb.		395.408,76	645.670,58	-250.261,82
servizi sanit. da settore privato	assistenza residenziale	4.702.851,32	4.433.312,73	269.538,59
	assistenza semi residenz.	1.411.239,13	1.421.737,51	-10.498,38
	contributi	3.513.064,57	3.082.405,80	430.658,77
	cooperative	7.060.381,06	6.532.265,60	528.115,46
	trasporti	1.082.032,00	1.073.040,20	8.991,80
	altri servizi sanitari	252.504,33	114.812,00	137.692,33
Totale acquisti di servizi sanit. da settore privato		18.022.072,41	16.657.573,84	1.364.498,57
servizi non sanit. da settore pubb.	formazione del personale	0,00	0,00	0,00
	personale comandato	95.097,59	106.211,87	-11.114,28
	pasti RSA Villa Solaria	0,00	0,00	0,00
	Contributi ad enti	240.000,00	100.000,00	140.000,00
	servizi vari non sanitari	2.381.165,35	2.364.124,09	17.041,26
Totale acquisti di servizi non sanit. da settore pubb.		2.716.262,94	2.570.335,96	145.926,98
servizi non sanit. da settore privato	Personale a contratto lav aut.	30.126,66	0,00	30.126,66
	formazione del personale	2.190,00	280,00	1.910,00
	mensa anziani e indigenti	29.055,10	23.879,21	5.175,89
	Lavoratori interinali	404.880,78	337.024,54	67.856,24
	servizi vari non sanitari	154.408,08	85.527,31	68.880,77
Totale acquisti di servizi non sanit. da settore privato		620.660,62	446.711,06	173.949,56
Totale complessivo		21.754.404,73	20.320.291,44	1.434.113,29

Note e Commenti

- Nella voce servizi sanitari da settore pubblico sono comprese le prestazioni di assistenza residenziale e semiresidenziale fornite agli utenti della Zona Fiorentina Nord Ovest, mentre nella voce altri servizi sanitari, le somme trasferite ad altri enti pubblici, principalmente Comuni della Zona, per rimborso spese relative ai centri di socializzazione La Palma, l'Istrice per spese da loro sostenute nonché da contributi erogati al CNR per accordi di collaborazione scientifica nell'ambito di progetti CRID e trasferimento alla Società della Salute Mugello per Progetto FSE "ALI".
- Nella voce servizi sanitari da settore privato sono comprese, così come si evince dalla tabella precedente, le seguenti prestazioni erogate agli utenti della Zona Fiorentina Nord Ovest:
 - assistenza residenziale;
 - assistenza semiresidenziale;
 - contributi per inserimenti lavorativi, per assistenza domiciliare, per contributo badanti e per assistenza economica alla popolazione in stato di bisogno;
 - trasporto sociale.

Oltre a ciò in tale voce sono comprese anche le spese sostenute per le prestazioni di assistenza domiciliare ed educativa, e per la gestione dei centri di socializzazione semiresidenziali che questa SDS effettua attraverso il ricorso a personale a cooperativa, e le somme erogate a soggetti del privato sociale per i progetti loro affidati.

- La voce servizi non sanitari da settore pubblico è così costituita:
 - dal rimborso delle spese sostenute dai Comuni e dalla USL Toscana Centro per le posizioni organizzative riconosciute dalla SdS
 - dalla valorizzazione del personale assegnato in conto contributo dai Comuni della Zona Fiorentina Nord Ovest alla gestione associata.
Il controvalore di tale personale in conto contributo è riscontrabile alla sezione 'Conto Economico – Contributi in Conto Esercizio' alla voce Comuni – valorizzazione personale assegnato Comuni per gestione associata;
 - dal rimborso delle spese sostenute dalla Usl TC, in parte per cassa e in parte in conto contributo per spese generali e amministrative e di personale assegnato alla SdS come risulta dallo specchio sotto riportato:

Natura e tipologia	Importo c/contributo	Importo da rimborsare	Totale
Personale assegnato	116.283,28	18.568,96	134.852,24
Supporto Gestione Amm.	0,00	36.161,48	36.161,48
Totale quota parte risorse umane	116.283,28	54.730,44	171.013,72
Altre somme anticipate da ASF (TARSU, affrancatrice, materiale di consumo, ecc)	20.002,11	4.741,41	24.743,52
Totale quota parte costi di struttura	20.002,11	4.741,41	24.743,52
Totale generale	136.285,39	59.471,85	195.757,24

In questa sezione è rappresentata la quota parte relativa alle risorse umane, mentre la restante è rappresentata nella sezione ‘altri oneri di gestione’.

- All’interno della voce servizi non sanitari da settore privato, l’importo del raggruppamento ‘servizi vari non sanitari’ è costituito, principalmente, dal servizio di manutenzione delle procedure informatiche di contabilità e del protocollo e di assistenza al software, dai costi relativi alle utenze telefoniche, dal servizio di prevenzione e protezione nei luoghi di lavoro e sorveglianza sanitaria svolta al personale, addetto ufficio stampa e servizi di organizzazione della Conferenza regionale sulla Disabilità.

• **B.3 – Manutenzioni e riparazioni**

Nessun costo relativo a manutenzioni sono stati sostenuti dalla SdS nel corso dell'esercizio.

B.4 – Godimento di beni di terzi

Tale voce comprende i costi per il noleggio di autovetture.

B.5 – Personale

Tale voce contiene gli oneri previdenziali a carico ente sostenuti per il Direttore della SdS. Il costo stipendiale del Direttore della SDS si ritrova negli oneri diversi di gestione.

B.6 – Oneri diversi di gestione

Il dettaglio di tale voce è riportato nella tabella seguente:

Descrizione	31/12/2017
Indennità e oneri collegio sindacale	41.985,33
Spese di rappresentanza, convegni e congressi	1.677,24
Pubblicità legale promozione e divulgazione	2.013,00
Valorizzazione costi di struttura anticipati da ASF in c/contributo	20.002,11
Buoni pasto dipendenti	10.476,96
Imposta di bollo e di registro	1.952,73
Premi di assicurazione respons. Civile	13.161,63
Arrotondamenti e abbuoni	15,97
Commissioni e spese bancarie e postali	2.313,61
Stipendio Direttore SDS	112.110,04
Altri oneri di gestione	161,73
TOTALE	205.870,35

Note e Commenti

La voce 'altri oneri di gestione' comprende spese di spedizione di articoli acquistati su

Consip , rinnovo abbonamento alla Posta Certificata e acquisto di spazio sempre su posta certificata

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	31/12/2017
Ammortamento Fabbricati	0,00
Ammort. Impianti e macchinari sanitari	962,65
Ammort. Impianti e macchinari tecnici	4.470,82
Ammort. Impianti e macchinari economici	4.107,58
Ammort. Attrezzature sanitarie	363,60
Ammort. Mobili e arredi	4.381,00
Ammort. Automezzi	0,00
Ammortamento costi manutenzione straordinaria	0,00
Ammort. Immobilizz. materiali	14.285,65
Amm. diritti brevetto e opere dell'ingegno	0,00
Amm. altre immobilizzazioni immateriali	6.588,00
Ammort. Immobilizz. Immateriali	6.588,00
Totale Generale	20.873,65

B.12 – Accantonamenti dell'esercizio

La voce accantonamenti dell'esercizio contiene gli accantonamenti effettuati per adeguare i crediti aperti verso privati alla loro effettiva possibilità di recupero, nonché un accantonamento per rischi e oneri.

2.C - Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2017	-629,00
Saldo al 31/12/2016	-5.312,00
Variazione	-5.941,00

Descrizione	31/12/2017
Interessi attivi	-250,00
Interessi passivi per anticipaz. di tesoreria	0,00
Interessi moratori	879,62
Interessi su mutui	0,00
Altri interessi passivi	0,00
Altri oneri finanziari	0,00
TOTALE	629,62

Note e commenti

La voce contiene esclusivamente la rilevazione degli interessi attivi su depositi bancari e postali maturati nell'esercizio 2017 e, per euro 879,62, gli interessi passivi addebitati dalla Cooperativa ELLEUNO per ritardato pagamento di fatture

2.D - Rettifiche di valore di attività finanziarie

Saldo al 31/12/2017	0,00
Saldo al 31/12/2016	0,00
Variazione	0,00

Note e commenti

Non vi sono iscrizioni al 31/12/2017.

2.E - Proventi e oneri straordinari

Saldo al 31/12/2017	-48.713,00
Saldo al 31/12/2016	21.972,00
Variazione	-26.741,00

Note e commenti

Il dettaglio delle partite straordinarie è riportato nella tabella seguente:

Descrizione	31/12/2017
Minusvalenze	
Plusvalenze	
Rimborsi per attività non tipica	1.764,00
Donazioni	5.200,00
Sopravvenienze attive	27.189,29
Insussistenze attive	1.851,61
Sopravvenienze passive	-82.974,88
Insussistenze passive	-1.743,00
Totale proventi straordinari	-48.712,98

I rimborsi per attività non tipiche si riferiscono a bolli su fatture attive. La voce “Donazioni” si riferisce a buoni mensa donati dal Lyons Club di Signa mentre la voce sopravvenienze attive contiene delle entrate impreviste pari a euro 27.039,69 relative al recupero coattivo di alcune indennità di accompagnamento non spettanti e della fatturazione alla USLTC per euro 149,60 relativa a rimborso di assistenza domiciliare del 2016. La voce insussistenze attive è relativa al ricevimento di una nota di credito per lo storno di una fattura di interessi di mora pari a euro 1.851,61 del 2016 dell’Agorà D’Italia. La voce sopravvenienze passive fa riferimento a costi relativi a prestazioni di competenza di esercizi precedenti di cui abbiamo avuto comunicazione soltanto nell’esercizio in corso e si riferiscono per euro 80.934,88 a rimborsi dovuti al comune di Sesto Fiorentino per spese anticipate per conto degli altri comuni per la gestione dei Centri di Socializzazione e per euro 2.040,00 per rimborso al Circolo Anspi oratorio di S. Luigi per i centri estivi del 2016 . Le insussistenze passive si riferiscono a note di credito per parziale storno di fatture emesse.

2.F - Imposte e tasse

Saldo al 31/12/2017	42.370,40
Saldo al 31/12/2016	24.217,00
Variazione	18.153,40

Note e commenti

La voce 'Imposte' contiene la rilevazione dei costi per IRAP sui compensi del Direttore della SdS e dei lavoratori interinali.

Descrizione	31/12/2017
IRES	0,00
IRAP	42.370,40
Imposte sostitutive	0,00
Totale	42.370,40

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 2017 (escluso FNA)	Anno 2017 (FNA)
A) Valore della produzione		
1) Contributo c/ esercizio		
da Regione Toscana	2.982.325	2.984.174
da Comuni	14.665.572	0
da Aziende sanitarie pubbliche	353.285	0
da altri Enti pubblici	525.162	0
da Privati	5.446	0
2) Proventi e ricavi diversi	7	0
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	661.353	0
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	0	0
5) Costi capitalizzati	0	0
Totale Valore della produzione	19.193.150	2.984.174
B) Costi della produzione		
1) Acquisti di beni	18.414	0
2) Acquisto di prestazioni e servizi		
Prestazioni sanitarie da pubblico	395.409	0
Prestazioni sanitarie da privato	15.037.898	2.984.174
Prestazioni non sanitarie da pubblico	2.716.263	0
Prestazioni non sanitarie da privato	649.301	0
3) Manutenzioni e riparazioni	0	0
4) Per godimento di beni di terzi	14.272	0
5) Personale	34.778	0
6) Oneri diversi di gestione	177.229	0
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	6.588	0
8) Ammortamento Fabbricati	0	0
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	14.286	0
10) Svalutazione crediti	32.000	0
11) Variazione rimanenze	0	0
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio	5.000	0
Totale Costi della produzione	19.101.438	2.984.174
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	91.712	0
C) Proventi e oneri finanziari		
1) Interessi attivi	250	0
2) Altri proventi finanziari	0	0
3) Interessi passivi	879	0
4) Altri oneri finanziari	0	0
Totale proventi e oneri finanziari	-629	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	6.964	0
5) Sopravvenienze e insussistenze	-55.677	0
Totale Partite straordinarie	-48.713	0
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	42.370	0
Imposte e tasse	42.370	0
Utile (Perdita) dell'esercizio	0	0

Allegato C)

Società della Salute Zona fiorentina Nord Ovest

Bilancio d'esercizio 2017

**Riepilogo attività sociali (Gestione associata e Fondo
Non Autosufficienza)**

Riepilogo attività sociali

Ricavi

Conto	Descrizione conto	Gestione Associata	Fondo della non autosufficienza	Totale
3A01010201	CONTRIBUTI DA RT A DESTINAZ. FINALIZZATA/PROGETT	1.978.405,00	2.984.174,00	4.962.579,00
3A01010202	CONTRIB. DA RT A DESTINAZ. VINCOLATA/FINALIZ - SOC	213.978,74		213.978,74
3A01020102	CONTRIBUTI DA COMUNI - SOCIALE	14.665.571,68		14.665.571,68
3A01020201	CONTRIBUTI DA PROVINCE	180.760,38		180.760,38
3A01020301	CONTRIBUTI DA ALTRI - SANITARIO			-
3A01020302	CONTRIBUTI DA ALTRI - SOCIALE	63.529,13		63.529,13
3A020701	ARROTONDAMENTI, ABBUONI E SCONTI ATTIVI			-
3A030403	CONCORSI PER RETTE - SOCIALE	288.168,92		288.168,92
3A03060301	RIMBORSO SPESE AMMINISTR. E GENERALI ISTITUZION.			-
3A03060401	RIMBORSI DAL PERSONALE - ISTITUZIONALE			-
3A03060501	ALTRI RIMBORSI E RECUPERI - ISTITUZIONALE	707,02		707,02
3A03060503	ALTRI RIMB. E SECUPERI - COSTO DIRETTORE			-
3A030606	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI - SOCIALE	260.696,45		260.696,45
3C0101	INTERESSI ATTIVI SU CONTI DI TESORERIA UNICA			-
3C0102	INTERESSI ATTIVI SU CCP			-
3E04010201	ALTRI CONCORSI,RECUP. RIMB ATTIV NON TIPICHE ISTIT			-
3E04010301	DONAZIONI	5.200,00		5.200,00
3E050101	SOPRAVVENIENZE ATTIVE - ISTITUZIONALE	4.197,00		4.197,00
3E050201	INSUSSISTENZE ATTIVE (RICAVI) - ISTITUZIONALE			-
	Totale	17.661.214,32	2.984.174,00	20.645.388,32

Costi

Conto	Descrizione conto	Gestione Associata	Fondo della non autosufficienza	Totale
3B01020301	COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	-		-
3B010204	SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	-		-
3B010209	LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INF)	-		-
3B01021001	ALTRI BENI NON SANITARI	1.945,90		1.945,90
3B0201050401	COSTI PREST. ASSIST. RESID ALTRI SOGG PUBB TOSCANI	295.360,14		295.360,14
3B0201050501	COSTI PREST. ASSIST. SEMI RESID ALTRI SOGG PUBB			-
3B02010515	COSTI ALTRI SERVIZI FATTURATI DA ALTRI SOGG. PUBRT	44.076,79		44.076,79
3B02010519	CONTRIB. PER SERVIZI RESI DA ENTI PUBBL. - SOCIALE	3.600,00		3.600,00
3B02021403	ASSIST. RESIDENZIALE SOGG. NON AUTOSUFF. PRI	4.658.053,27	34.981,13	4.693.034,40
3B02021503	ASSIST. SEMI RESIDENZIALE SOGG. NON AUTOSUFF. PRI	1.398.045,12		1.398.045,12
3B02021601	COSTI PER GEST. SERV. SANIT. APP. A SOGG. PRIVATI	5.728.951,56	1.130.081,95	6.859.033,51
3B02022701	CONTRIBUTI ASSEGNI E SUSSIDI VARI AGLI ASSISTITI	1.607.211,85	1.819.111,92	3.426.323,77
3B02022702	CONTRIBUTI ASSEGNI E SUSSIDI AGLI ASS.TI SOCIALE			-
3B020228	CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI DI VOLONTARIATO			-
3B020229	CONTRIBUTI AD ALTRI ENTI ED ASSOCIAZIONI PRIVATE	66.897,24		66.897,24
3B0202310201	TRASPORTI ORDINARI (SANITARI)	1.082.032,00		1.082.032,00
3B020235	CONTRIB. PER SERVIZI RESI DA PRIVATI - SOCIALE			-
3B02031701	STIPENDI PERS. NON SANITARIO COMANDATO PUBRT	72.379,19		72.379,19
3B020320	COSTI PER ALTRI SERVIZI NON SANITARI	2.353.097,46		2.353.097,46
3B020323	CONTRIBUTI NON SANIT. VERSO ENTI PUBBLICI			-
3B02040101	COSTI PER SERVIZI DI MENSA - PRIV	29.055,10		29.055,10
3B020405	COSTI PER SERVIZI DI ELABORAZIONE DATI	7.617,68		7.617,68
3B020408	COSTI PER UTENZE TELEFONICHE	1.356,92		1.356,92
3B020413	COSTI PER FORMAZIONE DEL PERSONALE			-
3B020415	COSTI PERS MANS. NON SANIT DA AGENZIE LAV INTERIN.	159.039,82		159.039,82
3B02041602	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO	6.057,08		6.057,08
3B0404	CANONI DI NOLEGGIO	7.500,12		7.500,12
3B050104	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - RS-MEDICI	1.262,75		1.262,75
3B080104	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - RA DIRIGENTI			-
3B090101	INDENNITA E ONERI DIREZIONE AZ. E COLL. SINDACALE			-
3B0906	IMPOSTA DI BOLLO	1.852,73		1.852,73
3B0907	IMPOSTA DI REGISTRO	100,00		100,00
3B091003	SPESE DI RAPPRESENTANZA, CONVEGNI, CONGRESSI			-
3B091004	ARROTONDAMENTI, ABBUONI E SCONTI PASSIVI			-
3B091005	ALTRI ONERI DI GESTIONE	5.362,44		5.362,44
3B091006	ONERI VARI DI GESTIONE - SOCIALE			-
3B100301	AMMORTAMENTO SOFTWARE			-
3B110201	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI SANITARI			-
3B110202	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI TECNICI			-
3B110203	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI ECONOMICI			-
3B110401	AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI AD USO SANITARIO			-
3B110402	AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI AD USO NON SANITARIO			-
3B1201	COSTO PER SVALUTAZIONE CREDITI - SOC.	32.000,00		32.000,00
3B1401	ACCANTONAMENTI PER RISCHI			-
3C030301	INTERESSI MORATORI	707,02		707,02
3E0503	SOPRAVVIVENENZE PASSIVE - SANIT.	82.974,88		82.974,88
3E0504	INSUSSISTENZE PASSIVE (COSTI)	1.743,00		1.743,00
3G0101	IRAP RELATIVA AL PERSONALE DIPENDENTE			-
3G0102	IRAP ALTRI	12.934,26		12.934,26
	Totale	17.661.214,32	2.984.174,00	20.645.388,32