

SdS



**Fiorentina
Nord-Ovest**

Società della Salute della Toscana

Bilancio di Esercizio 2016

Allegato A)

Società della Salute Zona fiorentina Nord Ovest

Bilancio d'esercizio 2016

Stato patrimoniale

Conto economico

Stato patrimoniale

| ATTIVO | Anno 2016 | Anno 2015 |
|---|-------------------|-------------------|
| A) Immobilizzazioni | | |
| I. Immateriali | 29.646 | 0 |
| Totale | 29.646 | 0 |
| II. Materiali | 8.649 | 9.713 |
| Totale | 8.649 | 9.713 |
| III. Finanziarie | | |
| Totale | 0 | 0 |
| Totale immobilizzazioni | 38.295 | 9.713 |
| B) Attivo circolante | | |
| I. Scorte | 0 | 0 |
| Totale | 0 | 0 |
| II. Crediti | | |
| 1) da Regione Toscana | 5.308.067 | 4.459.407 |
| 2) da Comuni | 6.877.915 | 7.094.757 |
| 3) da Aziende Sanitarie Pubbliche | 622.445 | 374.737 |
| 4) da Provincia | 0 | 0 |
| 5) da Erario | 1.346 | 1.346 |
| 6) da Altri | 640.244 | 1.145.264 |
| Totale | 13.450.017 | 13.075.511 |
| III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 0 | 0 |
| Totale | 0 | 0 |
| IV. Disponibilità liquide | 3.096.549 | 2.178.930 |
| Totale | 3.096.549 | 2.178.930 |
| Totale attivo circolante | 16.546.566 | 15.254.441 |
| C) Ratei e risconti | | |
| | 11.562 | 0 |
| Totale ratei e risconti | 11.562 | 0 |
| TOTALE ATTIVO | 16.596.423 | 15.264.154 |
| CONTI D'ORDINE | | |
| Totale conti d'ordine | 0 | 0 |

| PASSIVO | Anno 2016 | Anno 2015 |
|--|-------------------|-------------------|
| 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 | | |
| | 29.800 | 24.800 |
| Totale Fondi per rischi e oneri | 29.800 | 24.800 |
| C) Trattamento fine rapporto | | |
| | 0 | 0 |
| D) Debiti | | |
| 1) verso Regione Toscana | 16.014 | 7.583 |
| 2) verso Comuni | 2.694.604 | 2.742.890 |
| 3) verso Aziende Sanitarie Pubbliche | 2.374.580 | 492.537 |
| 4) verso Provincia | 0 | 0 |
| 5) verso Erario | 4.054 | 6.931 |
| 6) verso Fornitori | 6.410.330 | 6.667.355 |
| 6) verso Istituti di previdenza | 4.898 | 5.686 |
| 6) verso Altri | 330.995 | 303.699 |
| Totale Debiti | 11.835.475 | 10.226.681 |
| E) Ratei e risconti | | |
| | 4.463.605 | 4.745.130 |
| Totale ratei e risconti | 4.463.605 | 4.745.130 |
| TOTALE PASSIVO | 16.596.423 | 15.264.154 |
| CONTI D'ORDINE | | |
| Totale conti d'ordine | 0 | 0 |

Conto Economico

| | Anno 2016 | Anno 2015 |
|--|-------------------|-------------------|
| A) Valore della produzione | | |
| 1) Contributo c/ esercizio | | |
| da Regione Toscana | 6.276.429 | 4.566.496 |
| da Comuni | 13.558.654 | 14.443.342 |
| da Aziende sanitarie pubbliche | 140.517 | 0 |
| da altri Enti pubblici | 323.138 | 406.347 |
| da Privati | 7.792 | 24.206 |
| 2) Proventi e ricavi diversi | 31 | 9 |
| 3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche | 557.541 | 498.458 |
| 4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie | 0 | 0 |
| 5) Costi capitalizzati | 0 | 0 |
| Totale Valore della produzione | 20.864.102 | 19.938.858 |
| B) Costi della produzione | | |
| 1) Acquisti di beni | 8.738 | 3.186 |
| 2) Acquisto di prestazioni e servizi | | |
| Prestazioni sanitarie da pubblico | 645.671 | 694.421 |
| Prestazioni sanitarie da privato | 16.657.574 | 15.810.198 |
| Prestazioni non sanitarie da pubblico | 2.570.336 | 2.780.602 |
| Prestazioni non sanitarie da privato | 446.711 | 270.570 |
| 3) Manutenzioni e riparazioni | 0 | 0 |
| 4) Per godimento di beni di terzi | 7.074 | 6.304 |
| 5) Personale | 29.473 | 41.075 |
| 6) Oneri diversi di gestione | 165.671 | 234.968 |
| 7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali | 3.294 | 1.268 |
| 8) Ammortamento Fabbricati | 0 | 0 |
| 9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali | 2.967 | 3.960 |
| 10) Svalutazione crediti | 302.400 | 21.000 |
| 11) Variazione rimanenze | 0 | 0 |
| 12) Accantonamenti tipici dell'esercizio | 5.000 | 24.800 |
| Totale Costi della produzione | 20.844.909 | 19.892.352 |
| Differenza tra valore e costi di produzione (A-B) | 19.193 | 46.506 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 1) Interessi attivi | 1.892 | 4.914 |
| 2) Altri proventi finanziari | 0 | 0 |
| 3) Interessi passivi | 7.204 | 965 |
| 4) Altri oneri finanziari | 0 | 0 |
| Totale proventi e oneri finanziari | -5.312 | 3.949 |
| 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 | 1.808 | 1.130 |
| 5) Sopravvenienze e insussistenze | 20.164 | -27.368 |
| Totale Partite straordinarie | 21.972 | -26.238 |
| Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E) | 35.853 | 24.217 |
| Imposte e tasse | 35.853 | 24.217 |
| Utile (Perdita) dell'esercizio | 0 | 0 |

Allegato B)

Società della Salute Zona fiorentina Nord Ovest

Bilancio d'esercizio 2016

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 2015 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 31/12/2016 | 29.646,00 |
| Saldo al 31/12/2015 | 0,00 |
| Variazione | <u>29.646,00</u> |

La composizione delle Immobilizzazioni immateriali è la seguente:

| Descrizione | Valore al 31/12/2016 | Valore al 31/12/2015 | 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 | 29.646,00 | 0,00 | 29.646,00 |
| Immobilizzazioni in corso e acconti | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre immobilizzazioni immateriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Immobilizzazioni immateriali | 29.646,00 | 0,00 | 29.646,00 |

Diritti di brevetto e utilizzazione opere dell'ingegno

| Descrizione | Importo |
|--|------------------|
| Costo storico | 4.843,58 |
| Rivalutazione esercizi precedenti | 0,00 |
| Svalutazione esercizi precedenti | 0,00 |
| Ammortamenti esercizi precedenti | -4.843,58 |
| Saldo al 31/12/2015 | 0,00 |
| Acquisizioni dell'esercizio | 32.940,00 |
| 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 | -3.294,00 |
| Saldo al 31/12/2016 | 29.646,00 |

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 2016 è stato acquistato un software per la realizzazione del nuovo sito istituzionale della Società della Salute Nord/Ovest

A.II - Immobilizzazioni materiali

| | |
|---------------------|------------------|
| Saldo al 31/12/2016 | 8.649,00 |
| Saldo al 31/12/2015 | 9.713,31 |
| Variazione | <u>-1.064,31</u> |

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

| Descrizione | Valore al 31/12/2016 |
|--|----------------------|
| Terreni | 0,00 |
| Fabbricati | 0,00 |
| Impianti e macchinari | 2.466,73 |
| Attrezzature sanitarie e scientifiche | 0,00 |
| Mobili e arredi | 6.182,61 |
| Automezzi | 0,00 |
| Altri beni | 0,00 |
| Immobilizzazioni in corso e acconti | 0,00 |
| Totale Immobilizzazioni materiali | 8.649,34 |

Impianti e macchinari

| Descrizione | Importo |
|--|-----------------|
| Costo storico | 40.366,16 |
| Rivalutazione esercizi precedenti | 0,00 |
| Svalutazione esercizi precedenti | 0,00 |
| Ammortamenti esercizi precedenti | -36.178,61 |
| Saldo al 31/12/2015 | 4.187,55 |
| Acquisizioni dell'esercizio | 0,00 |
| Rivalutazione dell' esercizio | 0,00 |
| Svalutazione dell' esercizio | 0,00 |
| Cessioni dell' esercizio | 0,00 |
| Giroconti positivi (riclassificazione) | 0,00 |
| Giroconti negativi (riclassificazione) | 0,00 |
| Interessi capitalizzati nell'esercizio | 0,00 |
| Ammortamenti dell'esercizio | -1.720,82 |
| Saldo al 31/12/2016 | 2.466,73 |

Note e commenti:

La voce 'Impianti e macchinari' è relativa al valore di due impianti sanitari (un sollevatore pazienti e una barella doccia), oltre che ad attrezzature informatiche e da ufficio, acquistate nel 2015 e negli esercizi precedenti e rettificate del relativo ammortamento. Nel 2016 non sono stati fatti acquisti.

Mobili e arredi

| Descrizione | Importo |
|--|-----------------|
| Costo storico | 15.704,12 |
| Rivalutazione esercizi precedenti | 0,00 |
| Svalutazione esercizi precedenti | 0,00 |
| Ammortamenti esercizi precedenti | -10.178,36 |
| Saldo al 31/12/2015 | 5.525,76 |
| Acquisizioni dell'esercizio | 1.903,20 |
| 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 | -1.246,35 |
| Saldo al 31/12/2016 | 6.182,61 |

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 e rettificati del relativo ammortamento.

A.III - Immobilizzazioni finanziarie

| | |
|---------------------|-------------|
| 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 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 31/12/2016 | 13.450.017,00 |
| Saldo al 31/12/2015 | 13.075.511,00 |
| Variazione | 374.506,00 |

Il saldo è così suddiviso:

| Descrizione | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi | Oltre 5 anni | Totale |
|--------------------------------|----------------------|---------------|--------------|----------------------|
| Da Regione | 5.308.067,00 | 0,00 | 0,00 | 5.308.067,00 |
| Da Provincia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Da Comuni | 6.877.915,00 | 0,00 | 0,00 | 6.877.915,00 |
| Da Aziende sanitarie pubbliche | 622.445,00 | 0,00 | 0,00 | 622.445,00 |
| Da Erario | 1.346,00 | 0,00 | 0,00 | 1.346,00 |
| Da Altri | 640.244,00 | 0,00 | 0,00 | 640.244,00 |
| TOTALE | 13.450.017,00 | 0,00 | 0,00 | 13.450.017,00 |

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 141/2015 | CENTRO REG. INFORMAZIONE E DOCUMENTAZIONE ANNO 2015 | 150.000,00 |
| DECR. RT 2350/2015 | FNA 2015-PERSONE DI ETA' INF. A 65 ANNI | 69.523,72 |
| DECR. RT 2349/2015 | FNA 2015 - DGRT 323-2015 - AUT 6-2015 | 1.115.012,84 |
| DECR. RT 1512/2015 | POTENZIAMENTO SERVIZI PER DISABILITA (CRID) AUT 2015-7 | 90.000,00 |
| DECR. RT 3955/2015 | IMPLEMENTAZIONE PROG R.T. VITA INDIP EX RISORSE MIN.LAVORO FIN 20 | 24.000,00 |
| DECR. RT 659/2016 | ATTIVITA' CENTRO REGIONALE DI DOCUMENTAZIONE CRID 2016 | 150.000,00 |
| DECR. RT 1103/2016 | FONDO NON AUTOSUFF. 2016 AUT FNA 8/2016 | 1.132.195,87 |
| DECR. RT 3775/2016 | FONDO NAZIONALE PER LA NON AUTOSUF. GRAVISSIME DISABILITA' | 103.586,29 |
| DECR. RT 4622/2016 | FNA PER PERSONE NON AUTOS. DI ETA' INFERIORE A 65 ANNI ANNO 2016 | 48.344,48 |
| DECR. RT 1127/2016 | VITA INDIPENDENTE - FONDI MINISTERIALI | 16.000,00 |
| DECR. RT 7781/2016 | POR FSE 2014-2020 SERVIZI ACCESSO AL LAVORO DISABILI E SOGG. VULN | 387.356,72 |
| DECR. RT 10655/2016 | PROGETTO ADA - ADATTAMENTO DOMESTICO PER L'AUT. PERSONALE | 47.345,18 |
| DECR. RT 11841/2016 | FONDO REGIONALE DI SOLIDARIETA' INTERISTITUZIONALE | 89.200,76 |
| DECR. RT. 12751/2016 | ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE | 98.900,00 |
| DECR. RT 13495/2016 | CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI SOCIALI | 43.000,00 |
| DECR. RT 14746/2016 | FONDO NAZIONALE POLITICHE SOCIALI 2016 | 906.432,40 |
| DECR. TR 14979/2016 | F.DO REGIONALE DI SOLIDARIETA' INTERISTITUZIONALE ANNO 2016 | 105.114,19 |
| DECR. RT 14328/2016 | FONDO REGIONALE DI ASSISTENZA SOCIALE | 165.213,33 |
| DECR. RT 817/2016 | PROGETTO VITA INDIPENDENTE SALDO 2016 | 195.360,00 |
| | | 5.308.067,27 |

- I crediti verso i Comuni sono costituiti da:
 - per euro 2.203.276,60 dal contributo in c/esercizio per l'anno 2016, quale controvalore del personale messo a disposizione per lo svolgimento dell'attività istituzionale della SdS (tale importo sarà oggetto di compensazione, nel corso del 2017, con i corrispondenti debiti derivanti dalla valorizzazione delle attività svolte dagli stessi Comuni a supporto della SdS – si veda a tal proposito quanto riportato nella sezione “*Debiti*”);
 - per euro 159.083,97 dai crediti indicati nella tabella di seguito riportata

| Comune | Descrizione credito | Importo |
|----------------|--|-------------------|
| Calenzano | Centro di socializz. Il Pendolino 2016 | 42.495,19 |
| 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 | 40.391,02 |
| Sesto F.no | Sportello Unico Animali | 2,00 |
| Signa | Sportello Unico Animali | 1.502,00 |
| Vaglia | Sportello Unico Animali | 10.002,00 |
| Firenze | Quota Centro Diurno 'La Palma' | 15.726,03 |
| Totale | | 159.083,97 |

per euro 4.484.934,71 dal contributo dei Comuni per la gestione associata 2016 come da dettaglio seguente:

| Comune | Crediti Gestione Associata |
|----------------|----------------------------|
| Calenzano | 130.000,00 |
| Campi Bisenzio | 1.770.000,00 |
| Fiesole | 140.000,00 |
| Lastra a Signa | 231.250,00 |
| Scandicci | 678.435,00 |
| Sesto F.no | 1.207.744,96 |
| Signa | 195.504,75 |
| Vaglia | 132.000,00 |
| Totale | 4.484.934,71 |

- I crediti verso le Aziende sanitarie pubbliche sono, relativi a crediti aperti nei confronti dell'Azienda Sanitaria di Firenze e Azienda Sanitaria Usl Centro per fatture

da emettere e derivano dalla fatturazione della quota sanitaria degli ospiti della Via Piave (Centro residenziale Handicap); per euro 28.384,72 per rimborso differenza quota di partecipazione al consorzio SDS rispetto al capitale sociale anni 2015/2016; 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; per euro 105.217,19 quali rimborsi per moduli rinforzati e assistenza infermieristica per minori e dal contributo in c/esercizio per l'anno 2015 e 2016. 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, pari ad euro 148.819,06 per il 2015 e per euro 140.517,25 per il 2016, sarà oggetto di compensazione nel corso del 2017 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 530.648,59 da crediti verso persone fisiche e imprese del settore privato (essenzialmente quote di compartecipazione degli utenti);
 - Per euro 59.471,67 sono crediti per fatture da emettere;
 - Per euro 44.209,23 sono crediti nei confronti dell'I.N.P.S per il progetto Home Care Premium
 - Per euro 5.914,82 crediti residui da Regione per IRAP a conguaglio e altre Società della Salute

Nell'anno 2016 è stato ritenuto opportuno integrare il Fondo Svalutazione Crediti per euro 302.400,00 in parziale ottemperanza ai nuovi principi contabili della regione di cui al Decreto 14575 del 30/12/2016. Si è ritenuto di accantonare delle percentuali leggermente inferiori rispetto a quelle indicate nel decreto in quanto si prevede di adottare nel corso del 2017 delle azioni di recupero, con piani di rateizzo rispetto alle somme maggiormente consistenti,

nonché ad investire nell'affiancamento di uno Studio Legale per il recupero coattivo dei crediti. 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.

Composizione del fondo:

| | |
|--------------------------|-------------------|
| Saldo al 31/12/2015 | 168.534,47 |
| Accantonamento dell'anno | 302.400,00 |
| Saldo al 31/12/2016 | <u>470.934,47</u> |

| Crediti considerati | Importi | Perc. Accant. | Totale accantonamento al Fondo |
|------------------------------|-------------------|---------------|--------------------------------|
| Crediti da privati anno 2008 | 40.468,76 | 90% | 36.421,88 |
| Crediti da privati anno 2009 | 133.850,20 | 90% | 120.465,18 |
| Crediti da privati anno 2010 | 109.302,96 | 85% | 92.907,52 |
| Crediti da privati anno 2011 | 208.588,76 | 60% | 125.153,26 |
| Crediti da privati anno 2012 | 169.613,87 | 40% | 67.845,55 |
| Crediti da privati anno 2013 | 93.517,61 | 25% | 23.379,40 |
| Crediti da privati anno 2014 | 29.350,98 | 10% | 2.935,10 |
| Crediti da privati anno 2015 | 36.692,49 | 5% | 1.826,62 |
| TOTALE | 821.385,63 | | 470.934,51 |

B.III - Attività finanziarie

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

Note e commenti

Non vi sono iscrizioni di attività finanziarie.

B.IV - Disponibilità liquide

| | |
|---------------------|-------------------|
| Saldo al 31/12/2016 | 3.096.548,79 |
| Saldo al 31/12/2015 | 2.178.930,49 |
| Variazione | <u>917.618,30</u> |

| Descrizione | 31/12/2016 |
|------------------|---------------------|
| Depositi postali | 31.440,67 |
| Tesoriere | 3.065.108,12 |
| TOTALE | 3.096.548,79 |

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 2016 non è ricorsa ad anticipazioni di cassa.

C) Ratei e risconti attivi

| | | |
|---------------------|------------------------|---------------------|
| | Risconti attivi | Ratei attivi |
| Saldo al 31/12/2016 | 11.561,63 | 0,00 |
| Saldo al 31/12/2015 | 0,00 | 0,00 |
| Variazione | <u>11.561,63</u> | 0,00 |

Note e commenti:

I risconti attivi sono così costituiti:

- € 10.492,00 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 agli anni 2017-2018
- € 1.069,63 per canone di noleggio auto anticipato relativo a gennaio 2017.

D) Conti d'ordine

| | |
|---------------------|---|
| Saldo al 31/12/2016 | 0 |
| Saldo al 31/12/2015 | 0 |
| Variazione | 0 |

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

Note e Commenti

Non vi sono iscrizioni nei conti d'ordine

1.2 - PASSIVITÀ

A) Patrimonio netto

| | |
|---------------------|-------------|
| Saldo al 31/12/2016 | 267.543,43 |
| Saldo al 31/12/2015 | 267.543,43 |
| Variazione | <u>0,00</u> |

| Descrizione | 31/12/2016 | 31/12/2015 | 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 2016 si chiudono in pareggio.

B) Fondi per rischi ed oneri

| | |
|---------------------|-----------------|
| Saldo al 31/12/2016 | 29.799,67 |
| Saldo al 31/12/2015 | 24.799,67 |
| Variazione | <u>5.000,00</u> |

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. Si ritiene di dover accantonare un'ulteriore cifra pari a € 5.000,00.

C) Debiti

| | |
|---------------------|---------------|
| Saldo al 31/12/2016 | 11.835.475,00 |
| Saldo al 31/12/2015 | 10.226.681,00 |
| Variazione | 1.608.794,00 |

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 | 16.014,00 | 0,00 | 0,00 | 16.014,00 |
| Debiti verso Comuni | 2.694.605,00 | 0,00 | 0,00 | 2.694.605,00 |
| Debiti verso Aziende Sanitarie Pubbliche | 2.374.580,00 | 0,00 | 0,00 | 2.374.580,00 |
| Debiti verso fornitori | 6.410.330,00 | 0,00 | 0,00 | 6.410.330,00 |
| Debiti verso Istituto tesoriere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Debiti tributari | 4.054,00 | 0,00 | 0,00 | 4.054,00 |
| Debiti verso istituti di previdenza | 4.898,00 | 0,00 | 0,00 | 4.898,00 |
| Altri debiti | 330.995,00 | 0,00 | 0,00 | 330.995,00 |
| TOTALE | 11.835.476,00 | 0,00 | 0,00 | 11.835.476,00 |

Note e Commenti

- I debiti verso la Regione sono relativi alla quota IRAP sul compenso dei lavoratori interinali, dei lavoratori con contratto a progetto 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 | 2.203.276,60 |
| Calenzano | Spese di gestione Centro socializz. Il Pendolino 2016 | 42.495,19 |
| Calenzano | Incentivi al personale assegnato (posizione di responsabilità gestione trasporti sociali) | 989,13 |
| Campi Bisenzio | Incentivi al personale assegnato (posizione organizzativa e premio di risultato) | 30.720,30 |
| Scandicci | Incentivi al personale assegnato (posizione organizzativa e premio di risultato) | 39.950,65 |
| Scandicci | Spese di gestione Centro socializz. La Palma/Istrice | 40.391,02 |
| Sesto F.no | Incentivi al personale assegnato (posizione organizzativa e premio di risultato) | 13.303,22 |
| 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 | | 2.694.604,58 |

I debiti per la valorizzazione dell'attività svolta dai Comuni dell'area per lo svolgimento dell'attività istituzionale della SdS (euro 2.203.276,60), 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 | 193.682,14 |
| Campi Bisenzio | Valorizzazione apporto dei comuni in c/contributo | 358.001,62 |
| Fiesole | Valorizzazione apporto dei comuni in c/contributo | 112.074,86 |
| Lastra a Signa | Valorizzazione apporto dei comuni in c/contributo | 143.283,60 |
| Scandicci | Valorizzazione apporto dei comuni in c/contributo | 447.901,61 |
| Sesto F.no | Valorizzazione apporto dei comuni in c/contributo | 796.137,59 |
| Signa | Valorizzazione apporto dei comuni in c/contributo | 128.207,95 |
| Vaglia | Valorizzazione apporto dei comuni in c/contributo | 23.987,23 |
| Totale | | 2.203.276,60 |

- 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 2015 | 148.819,06 |
| Rimborso delle spese sostenute per il personale e i costi di struttura in c/contributo 'anno 2016 | 140.517,25 |
| Rimborso per l'attività di outsourcing amministrativo anno 2015 | 160.360,00 |
| Rimborso per l'attività di outsourcing amministrativo anno 2016 | 39.523,00 |
| Rimborso dei buoni pasto trattenuti dallo stipendio del Direttore per l'uso mensa ASF | 140,47 |
| Rimborso spese anticipate ASF 2015 | 20.439,90 |
| Rimborso spese anticipate ASF 2016 | 23.549,85 |
| Quote sociali dovute a RSA gestite direttamente da USLTC | 448.317,27 |
| Risorse revocate dalla DGRT 1425/2016 (trasferite alla UsItc) | 1.242.913,31 |
| Finanziamento per Casa della Salute di Calenzano | 150.000,00 |
| | 2.374.580,11 |

- 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 4.053,46, 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 4.898,36, 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 2016 e da debiti verso INPS sui redditi assimilati del mese di dicembre 2016;
- La voce altri debiti è composta principalmente dalle seguenti voci:
 - per euro 23.378,22 per rette sociali;
 - per euro 288.388,59 da contributi dovuti a utenti della Zona F.na Nord Ovest;
 - per euro 9.298,10 da contributi da rimettere ad utenti per mancata riscossione nei tempi previsti e rimborsi da effettuare per doppi pagamenti ricevuti;

D) Ratei e risconti passivi

| | Risconti passivi | Ratei passivi |
|---------------------|------------------|---------------|
| Saldo al 31/12/2016 | 4.463.605,00 | 0,00 |
| Saldo al 31/12/2015 | 4.745.129,63 | 0,00 |
| Variazione | -281.524,63 | 0,00 |

La composizione della voce è così dettagliata:

| Descrizione | 31/12/2015 |
|---|---------------------|
| Risconti passivi su finanziamenti R.T. | 2.684.222,55 |
| Risconti passivi su finanziamenti di altri soggetti: Comuni, ASF, INPS, Ministero, Provincia e Privati | 1.779.382,79 |
| Totale Risconti Passivi | 4.463.605,34 |
| 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 2016 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 31/12/2016 | 0,00 |
| Saldo al 31/12/2015 | 0,00 |
| Variazione | <u>0,00</u> |

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

Note e Commenti

Non vi sono iscrizioni nei conti d'ordine

2. CONTO ECONOMICO

2.A - Valore della produzione

| | |
|---------------------|-------------------|
| Saldo al 31/12/2016 | 20.864.102,00 |
| Saldo al 31/12/2015 | 19.938.858,00 |
| Variazione | <u>925.244,00</u> |

| Descrizione | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|--|----------------------|----------------------|
| Contributi in c/ esercizio | 20.306.530,00 | 19.440.391,00 |
| Proventi e ricavi diversi | 31,00 | 9,00 |
| Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche | 557.541,00 | 498.458,00 |
| Compartecipaz. alla spesa per prestaz. sanitarie | 0,00 | 0,00 |
| Costi capitalizzati | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE | 20.864.102,00 | 19.938.858,00 |

A.1 - Contributi in conto esercizio

Note e Commenti

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

| Soggetto erogatore | 31/12/2016 |
|-----------------------------------|----------------------|
| Regione | 6.276.429,00 |
| Comuni | 13.558.654,00 |
| Aziende sanitarie Pubbliche | 140.517,00 |
| Contributi da altri Enti Pubblici | 323.138,00 |
| Privati | 7.792,00 |
| Totale | 20.306.530,00 |

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 2016 e che pertanto la programmazione delle attività ha necessariamente impegnato anche gli esercizi successivi.

In particolare, il finanziamento relativo alla Casa della Salute di Calenzano è stato rettificato e reintegrato per una quota pari ad un utilizzo errato del fondo avvenuto nel corso del 2013. Il reintegro è stato effettuato con fondi a residuo della gestione associata, considerato che ne era derivato un beneficio inappropriato a favore della stessa.

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

| Soggetto | Contributo | Risconti al 01/01/2016 | Modifiche/Contributi 2016 | Riscontato al 31/12/2016 | Utilizzato |
|-------------------------------|--|------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------|
| Regione Toscana | CASA DELLA SALUTE (CALENZANO) DECRETO RT 4669 DEL 3-10-2012 | 106.893,52 | 73.255,28 | 180.148,80 | -73.255,28 |
| Regione Toscana | PISR 2007-2010 - 2° ATTUAZIONE ANNO 2013 FONDO REG. SOLIDARIETA' INTERIST. | 4.681,06 | 0,00 | 4.681,06 | 0,00 |
| Regione Toscana | PISR 2007-2010 - 2° ATTUAZIONE ANNO 2013 FONDO REGIONALE | 157,78 | 0,00 | 0,00 | 157,78 |
| Regione Toscana | DECRETO R.T. 3417 PROGETTO RISC - RISCHIO PER L'INFANZIA | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| Regione Toscana | REALIZZ. DI INTERVENTI DI SOSTEGNO A FAVORE DEGLI ANZIANI DI CUI A DGRT 318-2013 - DECRETO 6058/2012 | 22.673,80 | 0,00 | 0,00 | 22.673,80 |
| Regione Toscana | PISR 2007-2010 - ATTUAZIONE PER L'ANNO 2014 - PREN. E ASSEGN. RISORSE ALLE ZONE DISTRETTO - DECR. 6426/2014 | 84.382,17 | 0,00 | 76.321,05 | 8.061,12 |
| Regione Toscana | PISR 2007-2010 - ANNO 2014 - PRENOT. E ASSEGN. RISORSE ALLE ZONE DISTRETTO - II IMPEGNO | 221.356,11 | 0,00 | 43.420,50 | 177.935,61 |
| Regione Toscana | GESTIONE CENTRO REGIONALE DI INFORMAZIONE E DOCUMENTAZIONE IN MATERIA DI ACCESSIBILITA' (CRID) ANNO 2015 COMPRESA L'ORGANIZZAZIONE DELLA CONFERENZA R. | 171.781,78 | 0,00 | 43.084,14 | 128.697,64 |
| Regione Toscana | FNA 2015 PERSONE NON AUTOSUFFICIENTI DI ETA' INFERIORE A SESSANTACINQUE ANNI - DECRETO RT 2350 DEL 18-05-2015 DGRT 323-2015 | 31.549,49 | | 0,00 | 31.549,49 |
| Regione Toscana | FNA 2015 - DECR RT 2349 DEL 18-05-2015 DGRT 323-2015 | 2.358.237,90 | 0,00 | 0,00 | 2.358.237,90 |
| Regione Toscana | DECR 1512-2015 DGRT 1043 DEL 25-11-2014 APPR. LINEE GUIDA SULLA SPERIMENTAZIONE DI UN NUOVO MODELLO REGIONALE PER IL POTENZIAMENTO DEI SERVIZI IN MATERIA DI DISABILITA' | 140.900,00 | 0,00 | 58.467,90 | 82.432,10 |
| Regione Toscana | PROGETTI VITA INDIPENDENTE - RISORSE PER IL II SEMESTRE 2015 DECRETO RT 2427 DEL 25 MAGGIO 2015 | 29.704,10 | 0,00 | 0,00 | 29.704,10 |
| Regione Toscana | PERCORSO REGIONALE RISC PERSONALAB PREVENZIONE DELL'ALLONTANAMENTO DEI MINORI DALLA FAMIGLIA DECR 2482 DEL 25-05-2015 | 9.000,00 | 0,00 | 9.000,00 | 0,00 |
| Regione Toscana | FONDO REGIONALE DI SOLIDARIETA' INTERISTITUZIONALE ANNUALITA' 2014 - DEC 3715 DEL 29-06-2015 E DGRT 511-2015 VEDI INCONT 6-2015-48 | 5.497,73 | 0,00 | 0,00 | 5.497,73 |
| Regione Toscana | PISR 2012-2015 FRAS - ANNO 2015 - PRENOTAZIONE E ASSEGNAZIONE RISORSE DELIBERA GRT 1024 DEL 26-10-2015 | 138.784,58 | 0,00 | 0,00 | 138.784,58 |
| Regione Toscana | PISR 2007-2010 - COSTRUZIONE RETI DI SOLIDARIETA' SOCIALE DECR 4687 DEL 14-10-2014 | 90.308,00 | 0,00 | 47.308,00 | 43.000,00 |
| Regione Toscana | ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE ANNUALITA' 2014 DECR RT 6611 DEL 30-11-2015 | 98.482,00 | 0,00 | 0,00 | 98.482,00 |
| Regione Toscana | IMPLEMENTAZIONE PROGETTUALE VITA INDIPENDENTE CUP 159D01001200001 EX FINANZIAMENTO 2014 MINISTERO DEL LAVORO | 24.000,00 | 0,00 | 0,00 | 24.000,00 |
| Regione Toscana | VITA INDIPENDENTE 2016 - DECRE. RT 817 DEL 23-02-2016 DGRT 1329 DEL 29-12-2015 | 0,00 | 293.040,00 | 20.514,12 | 272.525,88 |
| Regione Toscana | CENTRO REGIONALE DI INFORMAZIONE E DOCUMENTAZIONE CRID PER L'ATTIVITA' 2016 DECRETO RT 659 DEL 16-02-2016 | 0,00 | 300.000,00 | 189.618,70 | 110.381,30 |
| Regione Toscana | FONDO NON AUTOSUFFICIENZA ANNO 2016 DECR 1103 DEL 10-03-2016 VEDI INCONT 6-2016-9 E NOFAT 5-2016-153 DEL 1424-1425 DEL 2016 RT | 0,00 | 1.587.576,36 | 118.441,57 | 1.469.134,79 |
| Regione Toscana | FONDO NAZIONALE PER LA NON AUTOSUFFICIENZA PER LE GRAVISSIME DISABILITA' - DELIBERA G.R. 342-2014 - DECRETO RT 3775 DEL 26-05-2016- | 0,00 | 517.931,45 | 489.680,45 | 28.251,00 |
| Regione Toscana | FONDO NON AUTOSUFFICIENZA PER PERSONE NON AUTOSUFFICIENTI DI ETA' INFERIORE AI 65 ANNI PER L'ANNO 2016 DECR RT 4622 DEL 14-06-2016 | 0,00 | 120.861,21 | 58.436,36 | 62.424,85 |
| Regione Toscana | IMPLEMENTAZIONE PROGETTUALE VITA INDIPENDENTE DECR RT 1127 DEL 4 MARZO 2016 CUP 159D01001200001 SALDO EX FINANZIAMENTO 2014 MINISTERO DEL LAVORO | 0,00 | 16.000,00 | 5.929,16 | 10.070,84 |
| Regione Toscana | VITA INDIPENDENTE II TRANCHE 2016 | 0,00 | 195.360,00 | 32.751,38 | 162.608,62 |
| Regione Toscana | FONDO NAZIONALE PER LE POLITICHE SOCIALI ANNO 2016 DECRETO RT 14746 DEL 14-12-2016 | 0,00 | 833.917,81 | 4.463,64 | 829.454,17 |
| 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 | 0,00 | 72.514,59 | 11.532,81 | 60.981,78 |
| Regione Toscana | POR FSE 2014-2020 - SERVIZI DI ACC. AL LAVORO PERSONE DISABILI E SOG. VULNERABILI - DECR RT 7781 DEL 26-07-2016 | 0,00 | 387.356,72 | 387.356,72 | 0,00 |
| Regione Toscana | CRID - PROGETTO DI ADATTAMENTO DOMESTICO PER L'AUTONOMIA PERSONALE (ADA) DECR RT 10655 DEL 11-10-2016 COORDINAMENTO PROGETTUALE | 0,00 | 200.000,00 | 200.000,00 | 0,00 |
| Regione Toscana | PROGETTO DI ADATTAMENTO DOMESTICO PER L'AUTONOMIA PERSONALE (ADA) DECR RT 10655 DEL 11-10-2016 | 0,00 | 47.345,18 | 47.345,18 | 0,00 |
| Regione Toscana | PISR 2012-2015 - ATTUAZIONE ANNO 2015 FRAS 2015 DECR RT 11459 DEL 21-10-2016 | 0,00 | 18.454,00 | 0,57 | 18.453,43 |
| Regione Toscana | PISR 2012-2015 - ATTUAZIONE ANNO 2015 FRAS 2015 DECR RT 11459 DEL 21-10-2016 - progetti sds | 0,00 | 267.329,10 | 267.329,10 | 0,00 |
| Regione Toscana | FONDO REGIONALE DI SOLIDARIETA' INTERISTITUZIONALE ANNUALITA' 2014 - DEC 3715 DEL 29-06-2015 E DGRT 511-2015 VEDI INCONT 6-2016-64 | 0,00 | 150.347,61 | 10.163,82 | 140.183,79 |
| Regione Toscana | ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE ANNO 2015 DECRETO 12751 DEL 15-11-2016 | 0,00 | 98.900,00 | 98.900,00 | 0,00 |
| Regione Toscana | CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI SOCIALI DECRETO RT 13945 DEL 28-11-2016 VEDI INCONT 6-2016-66 | 0,00 | 43.000,00 | 7.000,00 | 36.000,00 |
| Regione Toscana | FONDO REGIONALE DI SOLIDARIETA' INTERISTITUZIONALE ANNO 2016 DECRETI RT 14979 DEL 20-12-2016 | 0,00 | 105.114,19 | 105.114,19 | 0,00 |
| Regione Toscana | FRAS 2016 DECR RT 14328 DEL 24-11-2016 | 0,00 | 165.213,33 | 165.213,33 | 0,00 |
| Regione Toscana Totale | | 3.540.390,02 | 5.493.516,83 | 2.684.222,55 | 6.276.429,02 |

| Soggetto | Contributo | Risconti al 01/01/2016 | Modifiche/Contrib uti 2016 | Riscontato al 31/12/2016 | Utilizzato |
|-----------------------------------|--|---------------------------|-------------------------------|-----------------------------|----------------------|
| Comuni | ENTRATE DAI COMUNI SDS PER LA GESTIONE ASSOCIATA 2014 | 41.900,32 | - | - | 41.900,32 |
| Comuni | ENTRATE DAI COMUNI SDS PER LA GESTIONE ASSOCIATA 2015 | 806.885,45 | - | 58.485,21 | 748.400,24 |
| Comuni | ENTRATE DAI COMUNI SDS PER LA GESTIONE ASSOCIATA 2016 | 0,00 | 13.933.583,15 | 1.238.484,49 | 12.695.098,66 |
| Comuni | ENTRATE DAI COMUNI SDS PER LA GESTIONE ASSOCIATA | 0,00 | 73.255,28 | - | 73.255,28 |
| Comuni Totale | | 848.785,77 | 14.006.838,43 | 1.296.969,70 | 13.558.654,50 |
| INPS | HOME CARE PREMIUM 2012 - PRESTAZIONI INTEGRATIVE NOVEMBRE 2013 | 903,22 | 0,00 | 0,00 | 903,22 |
| INPS | HCP 2012 - PREMIUM - DETERMINA INPS 126 DEL 4 DICEMBRE 2014 E DETERMINA INPS 149/2014 | 38.144,21 | 0,00 | 29.518,45 | 8.625,76 |
| INPS | HCP 2012 - SPESE GESTIONALI NOVEMBRE-DICEMBRE 2014 E GENNAIO E FEBBRAIO 2015 | 40.500,00 | 0,00 | 40.500,00 | 0,00 |
| INPS | HCP 2014 - MARZO NOVEMBRE 2015 SPESE GESTIONALI DETERMINA N. 151 DEL 31-12-2014 | 17.192,96 | 0,00 | 0,00 | 17.192,96 |
| INPS | HCP 2015 - PRESTAZIONI INTEGR. DETERMINA 150/2014 | 880,93 | 0,00 | 0,00 | 880,93 |
| INPS | HCP 2015 - SPESE GESTIONALI DETERMINA 39/2015 | 2.339,27 | 0,00 | 0,00 | 2.339,27 |
| INPS | HCP 2014 - SPESE GESTIONALI DETERMINA 121/2015 | 4.610,06 | 0,00 | 0,00 | 4.610,06 |
| INPS | HCP 2014 - SPESE INTEGRATIVE DETERMINA 71/2015 | 3.951,66 | 0,00 | 0,00 | 3.951,66 |
| INPS | HCP 2014 - SPESE INTEGRATIVE DETERMINA 151/2015 | 32.874,07 | 0,00 | 0,00 | 32.874,07 |
| INPS | HCP 2014 - SPESE GESTIONALI PROROGA DICEMBRE 2015 - GIUGNO 2016 | 100.800,00 | 0,00 | 57.163,72 | 43.636,28 |
| INPS | HCP 2014 - SPESE INTEGRATIVE E GESTIONALI DETERMINA 150/2015 | 61.800,54 | 0,00 | 0,00 | 61.800,54 |
| INPS | HCP 2015 - DIFFERIMENTO TERMINI AL 31-12-2016 SPESE GESTIONALI E INTEGRATIVE DETERMINA 456 DEL 26-05-2016 | 0,00 | 146.658,00 | 124.014,68 | 22.643,32 |
| Citta Metropolitana | FONDI REGIONALI PER L'INCLUSIONE SCOLASTICA DI STUDENTI DISABILI FREQUENTANTI LE SCUOLE SECONDARIE DI SECONDO GRADO A.S. 2016-2017 DET. CITTA' METROPO | 0,00 | 63.927,84 | 256,21 | 63.671,63 |
| Ministero del Lavoro | CONTRIBUTO RELATIVO AL FONDO NAZIONALE PER L'ACCOGLIENZA DI MSNA II SEMESTRE 2014 | 495,57 | 0,00 | 495,57 | 0,00 |
| Citta Metropolitana | FONDI PER INCLUSIONE STUDENTI DISABILI DETERMINA CITTA' METROPOLITANA DI FIRENZE N. 376 DEL 15-03-2016 VEDI | 0,00 | 43.523,09 | 1.551,87 | 41.971,22 |
| Citta Metropolitana | FONDI PER INCLUSIONE STUDENTI DISABILI DETERMINA CITTA' METROPOLITANA DI FIRENZE N. 376 DEL 15-03-2016 | 0,00 | 8.099,49 | 578,53 | 7.520,96 |
| Citta Metropolitana | RIPARTO FONDO STATALE ANNO 2016 PER L'ASSISTENZA E AUTONOMIA E LA COMUNICAZIONE DEGLI ALUNNI CON DISABILITA' VEDI DET CITTA' METROPOLITANA FIRENZE N. 20 | 0,00 | 180.760,38 | 180.760,38 | 0,00 |
| Citta Metropolitana | COPERTURA DELLE RETTE PER LE DONNE VITTIME DI VIOLENZA DET. 1661 DEL 09-11-2016 CITTA' METROPOLITANA | 0,00 | 3.810,92 | 3.810,92 | 0,00 |
| USL Toscana Centro | VALORIZZAZIONE APPORTO USLTC IN C/CONTRIBUTO | 0,00 | 140.517,25 | 0,00 | 140.517,25 |
| CASA SPA | CONTRIBUTO DA CASA SPA - PREVENZIONE DEGLI SFRATTI PER MOROSITA' VEDI DETERMINA COMUNE DI SESTO 885 DEL 04-08-2016 | 0,00 | 7.462,00 | 5.446,00 | 2.016,00 |
| SDS di Firenze | LA CASA VIOLA COFINANZIAMENTO SDS FIRENZE DELIBERA SDS FI B. 25 DEL 2015 VEDI INCONT 6-2016-34 | 0,00 | 8.500,00 | 0,00 | 8.500,00 |
| Altri Enti Pubblici Totale | | 304.492,49 | 603.250,97 | 444.096,33 | 463.655,13 |
| Privati | QUOTA DI PARTECIPAZIONE UTENTI | 7.792,18 | 0,00 | 0,00 | 7.792,18 |
| Privati Totale | | 7.792,18 | 0,00 | 0,00 | 7.792,18 |

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

| Comune | Importo |
|------------------|---------------------|
| Calenzano | 193.682,14 |
| Campi Bisenzio | 358.001,62 |
| Fiesole | 112.074,86 |
| Lastra a Signa | 143.283,60 |
| Scandicci | 447.901,61 |
| Sesto Fiorentino | 796.137,59 |
| Signa | 128.207,95 |
| Vaglia | 23.987,23 |
| Totale | 2.203.276,60 |

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 498.458,00 è costituito:

- per euro 263.444,79 dalle quote sanitarie dovute dall'USL Toscana Centro per gli utenti inseriti presso la residenza handicap di Via Piave e dal Comune di Firenze per un utente inserito nei centri diurni gestiti direttamente da questa SdS.

- 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;
- per euro 500,04 da recuperi effettuati sui corrispettivi dovuti al personale dipendente per le trattenute di cui alla L. 122/2010;
- per euro 205.067,61 dalle compartecipazioni degli utenti per assistenza domiciliare, trasporti sociali, centri di socializzazione e vacanze disabili;
- per euro 151,82 da rimborsi vari legati all'attività istituzionale dell'ente (diritti di segreteria, copie atti, ecc).
- per euro 5.352,41 da rimborsi della Cooperativa Elleuno ;
- per euro 500,00 penale fatturata alla Coop. Cepiss per mancato rispetto regole del contratto

A.5 – Costi capitalizzati

Note e Commenti

Dal 2015 non ci sono più costi capitalizzati.

2.B - Costi della produzione

| | |
|---------------------|---------------|
| Saldo al 31/12/2016 | 20.844.909,00 |
| Saldo al 31/12/2015 | 19.892.352,00 |
| Variazione | 952.557,00 |

| Descrizione | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|
| Acquisti di beni | 8.738,00 | 3.186,00 |
| Acquisti di prestazioni e servizi | 20.320.292,00 | 19.555.791,00 |
| Manutenzioni e riparazioni | 0,00 | 0,00 |
| Godimento beni di terzi | 7.074,00 | 6.304,00 |
| Costi per personale | 29.473,00 | 41.075,00 |
| Oneri diversi di gestione | 165.671,00 | 234.968,00 |
| Ammortamenti im mob. Im materiali | 3.294,00 | 1.268,00 |
| Ammortamenti im mob. materiali | 2.967,00 | 3.960,00 |
| Variazioni delle rimanenze | 0,00 | 0,00 |
| Accantonamenti | 307.400,00 | 45.800,00 |
| TOTALE | 20.844.909,00 | 19.892.352,00 |

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 | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|---|----------------------|----------------------|
| Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico | 645.671,00 | 374.676,00 |
| Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato | 16.657.574,00 | 15.810.198,00 |
| Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore pubblico | 2.570.336,00 | 3.100.347,00 |
| Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore privato | 446.711,00 | 270.570,00 |
| TOTALE | 20.320.292,00 | 19.555.791,00 |

| B.2 Acquisti di servizi | | 31/12/2016 | 31/12/2015 | Variazioni |
|---|-------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| servizi sanit. da settore pubb. | assistenza residenziale | 209.304,19 | 166.743,84 | 42.560,35 |
| | assistenza semi residenz. | 343.155,44 | 60.500,49 | 282.654,95 |
| | altri servizi sanitari | 93.210,95 | 147.431,64 | -54.220,69 |
| Totale acquisti di servizi sanit. da settore pubb. | | 645.670,58 | 374.675,97 | 270.994,61 |
| servizi sanit. da settore privato | assistenza residenziale | 4.433.312,73 | 4.209.108,32 | 224.204,41 |
| | assistenza semi residenz. | 1.421.737,51 | 1.488.281,46 | -66.543,95 |
| | contributi | 3.082.405,80 | 2.827.716,91 | 254.688,89 |
| | cooperative | 6.532.265,60 | 6.159.517,88 | 372.747,72 |
| | trasporti | 1.073.040,20 | 1.061.563,20 | 11.477,00 |
| | altri servizi sanitari | 114.812,00 | 64.011,00 | 50.801,00 |
| Totale acquisti di servizi sanit. da settore privato | | 16.657.573,84 | 15.810.198,77 | 847.375,07 |
| servizi non sanit. da settore pubb. | formazione del personale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | personale comandato | 106.211,87 | 70.779,22 | 35.432,65 |
| | pasti RSA Villa Solaria | 0,00 | 319.745,00 | -319.745,00 |
| | Contributi ad enti | 100.000,00 | 55.000,00 | 45.000,00 |
| | servizi vari non sanitari | 2.364.124,09 | 2.654.823,40 | -290.699,31 |
| Totale acquisti di servizi non sanit. da settore pubb. | | 2.570.335,96 | 3.100.347,62 | -530.011,66 |
| servizi non sanit. da settore privato | Personale a contratto lav aut | 0,00 | 35.440,49 | -35.440,49 |
| | formazione del personale | 280,00 | 1.063,00 | -783,00 |
| | mensa anziani e indigenti | 23.879,21 | 35.547,77 | -11.668,56 |
| | Lavoratori interinali | 337.024,54 | 151.949,06 | 185.075,48 |
| | servizi vari non sanitari | 85.527,31 | 46.569,42 | 38.957,89 |
| Totale acquisti di servizi non sanit. da settore privato | | 446.711,06 | 270.569,74 | 176.141,32 |
| Totale complessivo | | 20.320.291,44 | 19.555.792,10 | 764.499,34 |

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 e il Pendolino per spese da loro sostenute nonché da contributi erogati al CNR per accordi di collaborazione scientifica nell'ambito di progetti CRID.

- 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 (106.211,87)
 - dalla valorizzazione del personale assegnato in conto contributo dai Comuni della Zona Fiorentina Nord Ovest alla gestione associata (euro 2.203.276,60).
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 UsI 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 | 116.958,64 | 18.592,47 | 135.551,11 |
| Supporto Gestione Amm. | 0,00 | 39.523,00 | 39.523,00 |
| Totale quota parte risorse umane | 116.958,64 | 58.115,47 | 175.074,11 |
| Altre somme anticipate da ASF (TARSU, affrancatrice, materiale di consumo, ecc) | 23.558,61 | 4.365,85 | 27.924,46 |
| Totale quota parte costi di struttura | 23.558,61 | 4.365,85 | 27.924,46 |
| Totale generale | 140.517,25 | 62.481,32 | 202.998,57 |

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 | 31/12/2016 |
|---|-------------------|
| Indennità e oneri collegio sindacale | 33.243,98 |
| Spese di rappresentanza, divulgazione e promozione | 716,53 |
| Valorizzazione costi di struttura anticipati da ASF in c/contributo | 23.558,61 |
| Buoni pasto dipendenti | 6.085,82 |
| Imposta di bollo e di registro | 1.680,75 |
| Arrotondamenti e abbuoni | 4,95 |
| Commissioni e spese bancarie e postali | 6.919,06 |
| Stipendio Direttore SDS | 93.110,18 |
| Altri oneri di gestione | 350,74 |
| TOTALE | 165.670,62 |

Note e Commenti

La voce 'altri oneri di gestione' comprende abbonamento web al Sole 24ore, rinnovo abbonamento alla Posta Certificata e sanzione per ritardato pagamento tassa di concessione governativa su utenze telefoniche

B.7 – Ammortamenti

Note e Commenti

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

| Descrizione | 31/12/2016 |
|---|-------------------|
| Ammortamento Fabbricati | 0,00 |
| Ammort. Impianti e macchinari sanitari | 962,65 |
| Ammort. Impianti e macchinari tecnici | 737,59 |
| Ammort. Impianti e macchinari economici | 20,58 |
| Ammort. Attrezzature sanitarie | 363,60 |
| Ammort. Mobili e arredi | 882,75 |
| Ammort. Automezzi | 0,00 |
| Ammortamento costi manutenzione straordinaria | 0,00 |
| Ammort. Immobilizz. materiali | 2.967,17 |
| Amm. diritti brevetto e opere dell'ingegno | 0,00 |
| Amm. altre immobilizzazioni immateriali | 3.294,00 |
| Ammort. Immobilizz. Immateriali | 3.294,00 |
| Totale Generale | 6.261,17 |

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 31/12/2016 | -5.312,00 |
| Saldo al 31/12/2015 | 3.949,25 |
| Variazione | <u>-1.362,75</u> |

| Descrizione | 31/12/2016 |
|---|------------------|
| Interessi attivi | 1.892,00 |
| Interessi passivi per anticipaz. di tesoreria | 0,00 |
| Interessi moratori | -7.204,00 |
| Interessi su mutui | 0,00 |
| Altri interessi passivi | 0,00 |
| Altri oneri finanziari | 0,00 |
| TOTALE | -5.312,00 |

Note e commenti

La voce contiene esclusivamente la rilevazione degli interessi attivi su depositi bancari e postali maturati nell'esercizio 2016 e, per euro 7.204,00, gli interessi passivi addebitati dalla Cooperativa ELLEUNO per ritardato pagamento di fatture e Coop. Agorà sui quali però è stato richiesto nota di credito.

2.D - Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

Note e commenti

Non vi sono iscrizioni al 31/12/2016.

2.E - Proventi e oneri straordinari

| | |
|---------------------|------------------|
| Saldo al 31/12/2016 | 21.972,00 |
| Saldo al 31/12/2015 | -26.238,00 |
| Variazione | <u>-4.266,00</u> |

Note e commenti

Il dettaglio delle partite straordinarie è riportato nella tabella seguente:

| Descrizione | 31/12/2016 |
|-------------------------------------|------------------|
| Minusvalenze | |
| Plusvalenze | |
| Rimborsi per attività non tipica | 1.808,00 |
| Sopravvenienze attive | 49.095,41 |
| Insussistenze attive | 9.121,92 |
| Sopravvenienze passive | -18.378,12 |
| Insussistenze passive | -19.675,68 |
| Totale proventi straordinari | 21.971,53 |

I rimborsi per attività non tipiche si riferiscono a bolli su fatture attive, mentre la voce sopravvenienze attive contiene delle entrate impreviste relative al recupero coattivo della compartecipazione alla spesa sociale per false dichiarazioni di esenzioni. La voce insussistenze attive sono relative a rette sociali del 2015 della Casa S. Chiara di Sesto non dovute, da una puntuale ricognizione dei debiti più vecchi (fatture da ricevere) e all'apertura di un credito erroneamente chiuso nel 2013. La voce sopravvenienze passive fa invece riferimento a costi relativi a prestazioni di competenza di esercizi precedenti di cui abbiamo avuto comunicazione soltanto nell'esercizio in corso mentre le insussistenze passive si riferiscono a una minore rendicontazione dei progetti INPS relativi ai progetti HCP e a note di credito per parziale storno di fatture emesse.

2.F - Imposte e tasse

| | |
|---------------------|------------------|
| Saldo al 31/12/2016 | 24.217,00 |
| Saldo al 31/12/2015 | 25.540,00 |
| Variazione | <u>-1.323,00</u> |

Note e commenti

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

| Descrizione | 31/12/2016 |
|---------------------|------------------|
| IRES | 0,00 |
| IRAP | 35.853,00 |
| Imposte sostitutive | 0,00 |
| Totale | 35.853,00 |

Riepilogo Contabilità separate

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

Conto Economico

| | Anno 2016 (escluso FNA) | Anno 2016 (FNA) |
|--|----------------------------|--------------------|
| A) Valore della produzione | | |
| 1) Contributo c/ esercizio | | |
| da Regione Toscana | 2.291.307 | 3.985.122 |
| da Comuni | 13.558.654 | 0 |
| da Aziende sanitarie pubbliche | 140.517 | 0 |
| da altri Enti pubblici | 323.138 | 0 |
| da Privati | 0 | 7.792 |
| 2) Proventi e ricavi diversi | 31 | 0 |
| 3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche | 557.541 | 0 |
| 4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie | 0 | 0 |
| 5) Costi capitalizzati | 0 | 0 |
| Totale Valore della produzione | 16.871.188 | 3.992.914 |
| B) Costi della produzione | | |
| 1) Acquisti di beni | 8.738 | 0 |
| 2) Acquisto di prestazioni e servizi | | |
| Prestazioni sanitarie da pubblico | 246.256 | 399.415 |
| Prestazioni sanitarie da privato | 13.064.075 | 3.593.499 |
| Prestazioni non sanitarie da pubblico | 2.570.336 | 0 |
| Prestazioni non sanitarie da privato | 446.711 | 0 |
| 3) Manutenzioni e riparazioni | 0 | 0 |
| 4) Per godimento di beni di terzi | 7.074 | 0 |
| 5) Personale | 29.473 | 0 |
| 6) Oneri diversi di gestione | 165.671 | 0 |
| 7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali | 3.294 | 0 |
| 8) Ammortamento Fabbricati | 0 | 0 |
| 9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali | 2.967 | 0 |
| 10) Svalutazione crediti | 302.400 | 0 |
| 11) Variazione rimanenze | 0 | 0 |
| 12) Accantonamenti tipici dell'esercizio | 5.000 | 0 |
| Totale Costi della produzione | 16.851.995 | 3.992.914 |
| Differenza tra valore e costi di produzione (A-B) | 19.193 | 0 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 1) Interessi attivi | 1.892 | 0 |
| 2) Altri proventi finanziari | 0 | 0 |
| 3) Interessi passivi | 7.204 | 0 |
| 4) Altri oneri finanziari | 0 | 0 |
| Totale proventi e oneri finanziari | -5.312 | 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 | 1.808 | 0 |
| 5) Sopravvenienze e insussistenze | 20.164 | 0 |
| Totale Partite straordinarie | 21.972 | 0 |
| Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E) | 35.853 | 0 |
| Imposte e tasse | 35.853 | 0 |
| Utile (Perdita) dell'esercizio | 0 | 0 |

Allegato C)

Società della Salute Zona fiorentina Nord Ovest

Bilancio d'esercizio 2016

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

Riepilogo attività sociali

Ricavi

| Conto | Descrizione conto | Gestione Associata | FNA Sociale | Totale |
|--------------|--|---------------------------|---------------------|----------------------|
| 3A01010201 | CONTRIBUTI DA RT A DESTINAZ. FINALIZZATA/PROGETT | 1.079.405,38 | 3.985.121,97 | 5.064.527,35 |
| 3A01010202 | CONTRIB. DA RT A DESTINAZ. VINCOLATA/FINALIZ - SOC | 253.284,47 | | 253.284,47 |
| 3A01020102 | CONTRIBUTI DA COMUNI - SOCIALE | 13.558.654,50 | | 13.558.654,50 |
| 3A01020301 | CONTRIBUTI DA ALTRI - SANITARIO | - | | - |
| 3A01020302 | CONTRIBUTI DA ALTRI - SOCIALE | 115.179,81 | | 115.179,81 |
| 3A010302 | COMPARTICIPAZ. DA UTENTI PER FNA | - | 7.792,18 | 7.792,18 |
| 3A020701 | ARROTONDAMENTI, ABBUONI E SCONTI ATTIVI | 31,41 | | 31,41 |
| 3A030403 | CONCORSI PER RETTE - SOCIALE | 263.444,79 | | 263.444,79 |
| 3A03060301 | RIMBORSO SPESE AMMINISTR. E GENERALI ISTITUZION. | 8,32 | | 8,32 |
| 3A03060401 | RIMBORSI DAL PERSONALE - ISTITUZIONALE | - | | - |
| 3A03060501 | ALTRI RIMBORSI E RECUPERI - ISTITUZIONALE | 13.755,87 | | 13.755,87 |
| 3A03060503 | ALTRI RIMB. E RECUPERI - COSTO DIRETTORE | - | | - |
| 3A030606 | ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI - SOCIALE | 204.424,85 | | 204.424,85 |
| 3C0101 | INTERESSI ATTIVI SU CONTI DI TESORERIA UNICA | - | | - |
| 3C0102 | INTERESSI ATTIVI SU CCP | 25,44 | | 25,44 |
| 3E04010201 | ALTRI CONCORSI,RECUP. RIMB ATTIV NON TIPICHE ISTIT | 1.808,00 | | 1.808,00 |
| 3E050101 | SOPRAVVIVENENZE ATTIVE - ISTITUZIONALE | 49.095,41 | | 49.095,41 |
| 3E050201 | INSUSSISTENZE ATTIVE (RICAVI) - ISTITUZIONALE | 9.121,92 | | 9.121,92 |
| | Totale | 15.548.240,17 | 3.992.914,15 | 19.541.154,32 |

Costi

| Conto | Descrizione conto | Gestione Associata | FNA Sociale | Totale |
|--------------|--|----------------------|---------------------|----------------------|
| 3B01020301 | COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI | 591,53 | | 591,53 |
| 3B010204 | SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA | - | | - |
| 3B010209 | LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INF) | - | | - |
| 3B01021001 | ALTRI BENI NON SANITARI | - | | - |
| 3B0201050401 | COSTI PREST. ASSIST. RESID ALTRI SOGG PUBB TOSCANI | 147.228,20 | 56.259,23 | 203.487,43 |
| 3B0201050501 | COSTI PREST. ASSIST. SEMI RESID ALTRI SOGG PUBB | - | 343.155,44 | 343.155,44 |
| 3B02010515 | COSTI ALTRI SERVIZI FATTURATI DA ALTRI SOGG. PUBRT | 82.886,21 | | 82.886,21 |
| 3B02021403 | ASSIST. RESIDENZIALE SOGG. NON AUTOSUFF. PRI | 3.482.461,02 | 897.824,78 | 4.380.285,80 |
| 3B02021503 | ASSIST. SEMI RESIDENZIALE SOGG. NON AUTOSUFF. PRI | 1.357.678,48 | 39.817,80 | 1.397.496,28 |
| 3B02021601 | COSTI PER GEST. SERV. SANIT. APP. A SOGG. PRIVATI | 5.430.665,79 | 846.523,51 | 6.277.189,30 |
| 3B02022701 | CONTRIBUTI ASSEGNI E SUSSIDI VARI AGLI ASSISTITI | 1.250.433,51 | 1.789.333,39 | 3.039.766,90 |
| 3B02022702 | CONTRIBUTI ASSEGNI E SUSSIDI AGLI ASS.TI SOCIALE | - | | - |
| 3B020228 | CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI DI VOLONTARIATO | - | | - |
| 3B020229 | CONTRIBUTI AD ALTRI ENTI ED ASSOCIAZIONI PRIVATE | - | 20.000,00 | 20.000,00 |
| 3B0202310201 | TRASPORTI ORDINARI (SANITARI) | 1.073.040,30 | | 1.073.040,30 |
| 3B020235 | CONTRIB. PER SERVIZI RESI DA PRIVATI - SOCIALE | 5.359,00 | | 5.359,00 |
| 3B02031701 | STIPENDI PERS. NON SANITARIO COMANDATO PUBRT | 68.476,38 | | 68.476,38 |
| 3B020320 | COSTI PER ALTRI SERVIZI NON SANITARI | 2.145.437,93 | | 2.145.437,93 |
| 3B020323 | CONTRIBUTI NON SANIT. VERSO ENTI PUBBLICI | - | | - |
| 3B02040101 | COSTI PER SERVIZI DI MENSA - PRIV | 23.879,22 | | 23.879,22 |
| 3B020405 | COSTI PER SERVIZI DI ELABORAZIONE DATI | 8.316,01 | | 8.316,01 |
| 3B020408 | COSTI PER UTENZE TELEFONICHE | 95,85 | | 95,85 |
| 3B020413 | COSTI PER FORMAZIONE DEL PERSONALE | - | | - |
| 3B020415 | COSTI PERS MANS. NON SANIT DA AGENZIE LAV INTERIN. | 127.719,07 | | 127.719,07 |
| 3B02041602 | ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO | 6.249,24 | | 6.249,24 |
| 3B0404 | CANONI DI NOLEGGIO | 4.893,21 | | 4.893,21 |
| 3B050104 | ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - RS-MEDICI | 847,13 | | 847,13 |
| 3B080104 | ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - RA DIRIGENTI | - | | - |
| 3B090101 | INDENNITA E ONERI DIREZIONE AZ. E COLL. SINDACALE | - | | - |
| 3B0906 | IMPOSTA DI BOLLO | 1.412,75 | | 1.412,75 |
| 3B0907 | IMPOSTA DI REGISTRO | 268,00 | | 268,00 |
| 3B091003 | SPESE DI RAPPRESENTANZA, CONVEGNI, CONGRESSI | - | | - |
| 3B091004 | ARROTONDAMENTI, ABBUONI E SCONTI PASSIVI | 4,94 | | 4,94 |
| 3B091005 | ALTRI ONERI DI GESTIONE | 793,05 | | 793,05 |
| 3B091006 | ONERI VARI DI GESTIONE - SOCIALE | - 67,32 | - | 67,32 |
| 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. | 302.400,00 | | 302.400,00 |
| 3B1401 | ACCANTONAMENTI PER RISCHI | - | | - |
| 3C030301 | INTERESSI MORATORI | 7.204,02 | | 7.204,02 |
| 3E0503 | SOPRAVVIVENENZE PASSIVE - SANIT. | 4.578,12 | | 4.578,12 |
| 3E0504 | INSUSSISTENZE PASSIVE (COSTI) | 4.614,80 | | 4.614,80 |
| 3G0101 | IRAP RELATIVA AL PERSONALE DIPENDENTE | - | | - |
| 3G0102 | IRAP ALTRI | 10.773,73 | | 10.773,73 |
| | Totale | 15.548.240,17 | 3.992.914,15 | 19.541.154,32 |