SdS Fiorentina Nord-Ovest

Società della Salute della Toscana

SOCIETA' DELLA SALUTE
ZONA FIORENTINA NORD OVEST

Conto Economico
al 30 giugno 2019

Conto Economico	*Valori al 30/06/19*	*Valori al 31/12/19*
A) Valore della produzione		
1) Contributo c/ esercizio		
da Regione Toscana	1.657.843	3.082.563
da Comuni	6.519.562	13.060.324
da Aziende sanitarie Pubbliche	1.756.638	3.513.276
da altri Enti pubblici	950.650	2.501.844
da Privati		
2) Proventi e ricavi diversi	-	-
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	369.812	739.625
4) Compartecipazione alla spesa per prestaziioni sanitarie	-	-
5) Costi capitalizzati	-	-
Totale Valore della produzione	11.254.506	22.897.632
B) Costi della produzione		
1) Acquisti di beni	2.000	4.000
2) Acquisto di prestazioni e servizi		
Prestazioni e servizi sociosanitari da pubblico	183.541	440.380
Prestazioni e servizi sociosanitari da privato	10.397.578	20.001.216
Prestazioni e servizi non sociosanitari da pubblico	1.164.975	2.364.150
Prestazioni e servizi non sociosanitarie da privato	516.154	903.590
3) Manutenzioni e riparazioni	-	-
4) Per godimento di beni di terzi	6.000	12.000
5) Personale	38.024	76.048
6) Oneri diversi di gestione	149.152	302.927
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	-	-
a) Ammortamento software	3.294	6.588
8) Ammortamento Fabbricati	-	-
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali		
a) Ammortamento impianti e macchinari sanitari	112	224
b) Ammortamento impianti e macchinari tecnici	521	1.042
c) Ammortamento impianti e macchinari economali	-	-
d) Ammortamento mobili e arredi ad uso sanitario	180	360
e) Ammortamento mobili e arredi ad uso non sanitario	1.665	3.330
10) Svalutazione crediti	25.000	50.000
11) Variazione rimanenze	-	-
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio	2.500	5.000
Totale Costi della produzione	12.490.696	24.170.854
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	- 1.236.190	- 1.273.222
C) Proventi e oneri finanziari		
1) Interessi attivi	-	-
2) Altri proventi finanziari	-	-
3) Interessi passivi	-	-
4) Altri oneri finanziari	-	-
Totale proventi e oneri finanziari	-	-
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
1) Rivalutazioni	-	-
2) Svalutazioni	-	-
Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-
E) Proventi e oneri straordinari		
1) Minusvalenze	-	-
2) Plusvalenze	-	-
3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	-	-
4) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività non tipiche	-	-
5) Sopravvenienze e insussistenze	-	-
Totale Partite straordinarie	-	-
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	- 1.236.190	- 1.273.222
Imposte e tasse	40.242	70.069
Utile (Perdita) dell'esercizio	- 1.276.433	- 1.343.291

NOTA PRELIMINARE AL CONTO ECONOMICO

Il presente conto economico è stato redatto in osservanza a quanto disposto dalla Giunta Regionale Toscana con la deliberazione n. 1265 del 28/12/2009 avente per oggetto 'approvazione disposizioni varie in materia di contabilità della Società della Salute'.

In particolare il punto n. 9 dell'allegato alla citata deliberazione prevede che entro il 30 settembre di ogni anno la Società della Salute inoltri all'Assemblea dei Soci e alla Giunta Regionale un conto economico relativo all'andamento della gestione nel 1° semestre dell'anno, integrato da una proiezione di chiusura dell'esercizio.

Il presente documento si compone di un conto economico per competenza al 30 giugno 2019 e di un previsionale di chiusura al 31 dicembre 2019 che tiene conto dell'andamento del semestre.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di massima adottati per la determinazione dei costi e dei ricavi al 30 giugno 2018, sono stati i seguenti:

RICAVI

1) **da Regione Toscana:**

- I contributi 2019 già assegnati, quelli non ancora assegnati ma già indicati nel Bilancio di Previsione e che si presume verranno riconosciuti nel corso del 2019, una parte dei contributi sopraggiunti in corso d'anno non preventivati, inseriti per la quota che si prevede di spendere e i ricavi derivanti da contributi riscontati da anni precedenti. La parte non spesa è stata trattata come un risconto passivo del periodo. Il previsionale al 31 dicembre 2019 è stato redatto considerando tali contributi per la parte che si prevede di utilizzare nel corso dell'esercizio. La parte non spesa costituirà un risconto passivo del 2019;

3) **da Comuni**

- I contributi ordinari per la gestione associata sono stati considerati per la quota parte del 50% nel rispetto di quanto assegnato alla Società della Salute risultante dalle Determine comunali di assestamento dei bilanci successive alla data di approvazione

del Bilancio di Previsione. Il previsionale al 31 dicembre 2019 è stato redatto tenendo conto del totale dei ricavi in questione;

- I contributi assegnati quale controvalore per lo svolgimento dell'attività istituzionale nell'anno 2019, (che sono oggetto di compensazione fra gli Enti), sono stati considerati, analogamente a quanto fatto per i costi ad essi corrispondenti, per la quota parte del 50%. Il previsionale al 31 dicembre 2019 è stato redatto tenendo conto del totale dei ricavi in questione;
- I ricavi derivanti da contributi riscontati da anni precedenti sono stati attribuiti al conto economico al 30 giugno 2019 per i costi ad essi relativi di competenza del semestre. Il previsionale al 31 dicembre 2019 è stato redatto considerando tali contributi per la parte che si prevede di utilizzare nel corso dell'esercizio.

4) da Aziende Sanitarie Pubbliche

- Azienda USL Toscana Centro per il trasferimento del Fondo della non Autosufficienza e per contributi assegnati quale controvalore per lo svolgimento dell'attività istituzionale nell'anno 2019, (che sono oggetto di compensazione fra i due Enti), sono stati considerati, analogamente a quanto fatto per i corrispondenti costi, per la quota parte del 50%. Il previsionale al 31 dicembre 2019 è stato redatto tenendo conto del totale dei ricavi in questione;

5) da Altri Enti Pubblici

- I ricavi derivanti da contributi ricevuti da altri Enti Pubblici (Ministeri, INPS, Città Metropolitana) riscontati da anni precedenti e per i nuovi fondi recepiti nel corso della prima parte dell'anno sono stati attribuiti al conto economico al 30 giugno 2019 per i costi ad essi relativi di competenza del semestre. Il previsionale al 31 dicembre 2019 è stato redatto considerando tali contributi per la parte che si prevede di utilizzare nel corso dell'esercizio.

4) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche

- I ricavi indicati corrispondono alle risultanze contabili alla data del 30/06/2019 integrate con le fatture da emettere di competenza del periodo. Il revisionale al 31 dicembre 2019 è stato redatto proiettando tali ricavi sull'intero esercizio.
- Il rimborso per le funzioni di responsabile di zona svolte dal Direttore della SDS è stato previsto nella misura del 50% del costo complessivo di tale figura. Il rimborso

previsto dalla USL Toscana Centro tiene conto anche della quota parte del costo a carico della SDS.

COSTI

Essi sono costituiti da:

1) Attività per le quali sono già stati effettuati i corrispondenti ricevimenti. Per tali attività i costi del 1° semestre 2019 corrispondono alle risultanze contabili alla data del 30/06/2019 (CEPAS – procedura approvvigionamenti – ricevimenti effettuati). Il previsionale al 31 dicembre 2019 è stato redatto proiettando gli importi del 1° semestre sull'intero esercizio.

2) Attività non soggette a ricevimento e/o non ancora rilevate nella procedura di contabilità, (ad esempio stima dei rimborsi dovuti agli enti consorziati quale controvalore per lo svolgimento dell'attività istituzionale dell'anno 2019, stima dei costi non soggetti a compensazione da rimborsare agli enti consorziati, ammortamenti, accantonamenti ecc.). Per tali attività i costi relativi al 1° semestre 2019 corrispondono alla previsione effettuata sulla base dei dati in possesso di questa SDS. Il previsionale al 31 dicembre 2019 è stato redatto proiettando gli importi del 1° semestre sull'intero esercizio.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI

Tali poste sono state riportate per il valore rilevato dalla procedura di contabilità alla data del 30 giugno 2019.

DETTAGLIO DELLE SINGOLE VOCI

A) Valore della Produzione

Il Valore della Produzione

- del 1° semestre 2019 pari ad € 11.254.506
- della proiezione 2019 pari ad € 22.897.632

è così composto:

Contributi dalla Regione Toscana:

tipologia	dettaglio	Attività socio-sanitaria	Attività socio-assistenziale	FNA	TOTALI 1° semestre	Proiezione annuale
c/esercizio 2019	FRAS 2019 presunto		50.000,00		50.000,00	100.000,00
c/esercizio 2019	FNPS 2018 presunto		450.000,00		450.000,00	900.000,00
c/esercizio 2019	Fondo di Solidarietà Interistituzionale presunto		67.500,00		67.500,00	135.000,00
c/esercizio 2019	FNA Gravissime disabilità Decreto RT 4699/2019				0,00	50.000,00
Tot. c/esercizio 2019		0	567.500	0	567.500	1.185.000

tipologia	dettaglio	Attività socio-sanitaria	Attività socio-assistenziale	FNA	TOTALI	anno 2019
risconti 2018	Residui FRAS anni precedenti		74.581,00		74.581,00	106.813,00
risconti 2018	Progetti di Vita Indipendente Decreto RT 20195/2018			20.000,00	20.000,00	20.000,00
risconti 2018	FNA Gravissime disabilità DRG 664-2017 Decr. RT 17512/2017			373.113,14	373.113,14	621.855,23
risconti 2018	POR FSE 2014-2020 Potenziamento servizi di continuità assistenziale di sostegno alla domiciliarità DECR RT 12511 I e II trance		85.000,00		85.000,00	185.000,00
risconti 2018	POR-FSE 2014-2020 Servizi di inclusio socio-lavorativa per persone svantaggiate DD R.T. 16284 del 05/11/2018 Il impegno di spesa 2018 Progetto VALI		60.140,00		60.140,00	180.424,00
risconti 2018	Abbattimento Barriere Ark per civili abitazioni DGRT 1137/2018 - DD RT 17304/2018		178.261,00		178.261,00	178.261,00
risconti 2018	Fondo per Servizi alla persona con disabilità grave prive del sostegno familiare Decreto Reg. 11890 del 10/08/2017 (anni 2017-2018) (DOPO DI NOI)		88.538,90		88.538,90	200.000,00
risconti 2018	Fondo regionale per il contrasto al Gioco D'Azzardo Decr. RT 13442/2018 DGRT 771/2018	53.396,91			53.396,91	53.396,91
risconti 2018	Progetti per att. Azioni innovative e sperim. Ad integrazione dei percorsi assist. Per la Demenza GRT 224/2018		7.500,00		7.500,00	15.000,00
risconti 2018	Fondi per la climatizzazione dei Centri soc. La Palma e Istrice di scandicci Decr. RT 17156/2018		14.700,00		14.700,00	14.700,00
risconti 2018	Contributo per investimenti per l'accessibilità ai servizi sociali di Campi Bisenzio Decr. RT 17156/2018		26.790,00		26.790,00	26.790,00
risconti 2018	Contributi a enti pubblici per investimenti sociali Appart. Casa Itaca comune di Sesto fiorentino Decr. 17156/2018		15.000,00		15.000,00	15.000,00
risconti 2018	POR-FSE Decreto R.T. 7781 del 26/07/2016. Progetto ALI Servizi di accomp. Al lavoro disabili		93.332,50		93.332,50	280.332,50
Totale risconti 2018		53.397	643.833	393.113	1.090.343	1.897.563
totale contributi RT		53.397	1.211.333	393.113	1.657.843	3.082.663

Contributi dai Comuni:

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	Attività socio-sanitaria	Attività socio-assistenziale	FNA	TOTALI	anno 2019
contrib. gest. associata	Comune di Calenzano	01/01/19-31/12/19	19.446	340.554	0	360.000	720.000
contrib. gest. associata	Comune di Campi Bisenzio	01/01/19-31/12/19	51.279	898.721	0	950.000	1.900.000
contrib. gest. associata	Comune di Lastra a Signa	01/01/19-31/12/19	22.387	437.613	0	460.000	920.000
contrib. gest. associata	Comune di Scandicci	01/01/19-31/12/19	35.227	1.288.698	0	1.323.925	2.647.850
contrib. gest. associata	Comune di Sesto Fno	01/01/19-31/12/19	54.393	1.792.019	0	1.846.412	3.692.824
contrib. gest. associata	Comune di Signa	01/01/19-31/12/19	21.314	353.686	0	375.000	750.000
contrib. gest. associata	Comune di Vaglia	01/01/19-31/12/19	5.640	144.360	0	150.000	300.000
Tot. contributi da Comuni non oggetto di compensazione			**209.687**	**5.255.650**	**0**	**5.465.337**	**10.930.674**
proventi a compensaz.	Comune di Calenzano	personale di supporto		110.000		110.000	220.000
proventi a compensaz.	Comune di Campi Bisenzio	personale di supporto		219.000		219.000	438.000
proventi a compensaz.	Comune di Lastra a Signa	personale di supporto		65.550		65.550	131.100
proventi a compensaz.	Comune di Scandicci	personale di supporto	21.000	189.325		210.325	454.650
proventi a compensaz.	Comune di Sesto Fno	personale di supporto		358.250		358.250	716.500
proventi a compensaz.	Comune di Signa	personale di supporto		68.600		68.600	137.200
proventi a compensaz.	Comune di Vaglia	personale di supporto		9.500		9.500	19.000
Tot. contributi da Comuni oggetto di compensazione			**21.000**	**1.020.225**	**0**	**1.041.225**	**2.116.650**
Risconto 2018	Comune di Scandicci	Trasfer. Prog. Antenne Amiche		13.000		13.000	13.000
Totale				**13.000**		**13.000**	**13.000**
Totale contributi da Comuni			**230.687**	**6.288.875**	**0**	**6.519.562**	**13.060.324**

Contributi da Altri enti Pubblici

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	Attività socio-sanitaria	Attività socio-assistenziale	FNA	TOTALI	anno 2019
c/esercizio 2019	Città Metropolitana di Firenze	Fondi regionali e statali per l'inclusione scolastica studenti disabili a.s. 2019/2020 stanziati con Determina 591 e 829 del 2019		155.922,23		155.922,23	311.844,46
c/esercizio 2019	Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali	Fondi ministeriali di Sostegno per l'Inclusione Attiva (SIA) Decreto del Ministero del Lavoro e Politiche Sociali 229 del 3/8/2016 - III trance				0,00	32.439,07
c/esercizio 2019	INPS	PROGETTO HCP Determine INPS 280/2018 - 666/2017 e anticipo 1153/2019 Importi rendicontati		189.950,00		189.950,00	322.746,00
c/esercizio 2019	Ministero dell'Interno	Finanziamento Sistema di protezione per i richiedenti asilo e rifugiati (SPRAR) Decreto del 29/05/2017		318.055,00		318.055,00	1.298.658,45
c/esercizio 2019	Comune di Firenze	Provvedimento del Comune di Firenze Programma Antiviolenza " La rete di Nicoletta" Prow. 2019/DD/3684 e 2019/DD4943 2019					82.801,40
risconti 2018	Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali	Fondi ministeriali di Sostegno per l'Inclusione Attiva (SIA) Decreto del Ministero del Lavoro e Politiche Sociali 229 del 3/8/2016 - II trance		192.860,93		192.860,93	192.860,93
risconti 2018	Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali	Decreto Min. lavoro e delle politiche sociali n. 488 del 12/10/2018 Fondo per la Lotta alla Povertà e per la programmazione sociale		93.862,00		93.862,00	260.492,00
Tot. Contributi da Altri			**0**	**950.850**	**0**	**950.850**	**2.501.344**

Contributi da Aziende sanitarie pubbliche:

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	Attività socio-sanitaria	Attività socio-assistenziale	FNA	TOTALI	anno 2019
c/esercizio 2019	Azienda USL Toscana Centro	Trasferimento fondo stanziato RT con GRT 1472 del 17/12/2018			1.436.107,00	1.436.107,00	2.872.214,00
c/esercizio 2019	Azienda USL Toscana Centro	Trasferimento fondo stanziato RT con GRT 1472 del 17/12/2018			244.200,00	244.200,00	488.400,00
c/esercizio 2019	Azienda USL Toscana Centro	personale di supporto ASL per la gestione amm tiva (zonale) c/contributo + spese varie	70.500,00			70.500,00	141.000,00
c/esercizio 2019	Azienda USL Toscana Centro	Compart.costo direttore SDS	5.831,03			5.831,03	11.662,05
Tot. Contributi da Aziende Sanitarie Pubbliche			**76.331**	**0**	**1.680.307**	**1.756.638**	**3.513.276**

Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	Attività socio-sanitaria	Attività socio-assistenziale	FNA	TOTALI	anno 2019
c/esercizio 2019	USLTC	Debito Asl a copertura costi consorzio come da convenzione (1/3)	44.826,17			44.826,17	89.652,34
c/esercizio 2019	USLTC	Compart.costo direttore SDS	34.996,14			34.996,14	69.972,28
c/esercizio 2019	Altri	Fatturazione a Utenti per compart. Alla spesa per soggiorni estivi, Ass. domic. trasporti e altro		95.000,00		95.000,00	190.000,00
c/esercizio 2019	USLTC	Fatturazione attiva a Enti pubblici per quote sanitaria (Via Piave) e rimborsi asl per moduli rinforzati		140.000,00		140.000,00	280.000,00
c/esercizio 2019	Comune di Firenze	Fatturazione attiva a Enti pubblici per Utenti (Firenze e Fiesole) non residenti nei comuni sds		55.000,00		55.000,00	110000
Tot. Contributi da Aziende Sanitarie Pubbliche			**79.812**	**290.000**	**0**	**369.812**	**739.625**

B) Costi della Produzione

Il costo della produzione

- del 1° semestre 2019 pari ad € 12.490.696
- della proiezione 2019 pari ad € 24.170.854

è così composto:

Descrizione	Attività socio-sanitaria	Attività socio-assistenziale	FNA	TOTALI 1° Sem	anno 2019
Acquisti di beni	1.350	650	0	2.000	4.000
Acquisti di prestazioni e servizi	275.743	9.913.085	2.073.420	12.262.248	23.709.335
Manutenzioni e riparazioni	0			0	0
Godimento beni di terzi	4.000	2.000		6.000	12.000
Costi per personale	38.024			38.024	76.048
Oneri diversi di gestione	102.689	46.464		149.152	302.927
Ammortamenti	5.772			5.772	11.544
Variazioni delle rimanenze				0	
Accantonamenti		27.500		27.500	55.000
TOTALE	**427.577**	**9.989.698**	**2.073.420**	**12.490.696**	**24.170.854**

B.1 - Acquisti di beni

Note e Commenti

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

Descrizione Attività	Attività socio-sanitaria	Attività socio-assistenziale	FNA	TOTALI	anno 2019
Cancelleria e altri beni non sanitari	1.250	400		1.650	3.300
Carburanti e lubrificanti	100	250		350	700
Totali	**1.350**	**650**	**0**	**2.000**	**4.000**

B.2 - Acquisti di prestazioni e servizi

Note e Commenti

Il dettaglio di tale voce è riportato nelle tabelle seguenti:

Descrizione Attività	*Attività socio-sanitaria*	*Attività socio-assistenziale*	*FNA*	*TOTALI*	*anno 2019*
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico	53.397	130.145		183.541	440.380
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato	0	8.324.158	2.073.420	10.397.578	20.001.216
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore pubblico	103.000	1.061.975		1.164.975	2.364.150
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore privato	119.346	396.808		516.154	903.590
TOTALE	**275.743**	**9.913.085**	**2.073.420**	**12.262.248**	**23.709.336**

a) Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico

Descrizione Attività	*Attività socio-sanitaria*	*Attività socio-assistenziale*	*FNA*	*TOTALI*	*anno 2019*
Trasferimento fondi ad Enti Pubblici per progetti (Comuni-USLTC)	53.397	53.068		106.465	301.642
Costi assistenza residenziale c/o sogg. pubblici		77.077		77.077	138.738
Totali	**53.397**	**130.145**	**0**	**183.541**	**440.380**

b) Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato

Descrizione Attività	Attività socio-sanitaria	Attività socio-assistenziale	FNA	TOTALI	anno 2019
Trasporti ordinari - sociale		590.000		590.000	1.000.000
Costi per gest. serv. san. appaltati a sogg. privati		3.401.154	516.999	3.918.152	8.199.092
Costi di assistenza semiresid. c/o sogg. privati		604.735		604.735	1.088.523
Costi di assistenza resid. c/o sogg. Privati		2.688.654	28.722	2.717.376	4.897.021
Trasferimento fondi per gestione progetti del Fondo Sociale Europeo		116.509		116.509	177.862
Costi per servizi vari di continuità assistenziale (Riabilit)		70.642		70.642	170.642
Contributi ad associaz. Volontariato e enti privati		153.198	20.000	173.198	407.188
Contributi a utenti (sussidi e ins. lavoro)		699.265	1.507.699	2.206.965	4.060.886
Totale	**0**	**8.324.158**	**2.073.420**	**10.397.578**	**20.001.216**

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

Descrizione Attività	Attività socio-sanitaria	Attività socio-assistenziale	FNA	TOTALI	anno 2019
Personale di supporto Comuni per gestione amm.tiva e professionale	21.000,00	1.020.225,00		1.041.225,00	2.116.650,00
Personale di supporto USL TC per gestione amm.tiva	59.500,00			59.500,00	119.000,00
Rimborso attività del personale in posiz. di responsab. della USL TC	10.500,00			10.500,00	21.000,00
Rimborso attività del personale in posiz. di responsab. dei comuni	9.750,00	40.500,00		50.250,00	100.500,00
Rimborso spese anticipate USL TC (Affrancatrice posta +consumi Estar	2.250,00	1.250,00		3.500,00	7.000,00
Totali	**103.000**	**1.061.975**	**0**	**1.164.975**	**2.364.150**

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

Voce	USL Toscana Centro	Comuni	Totale annuale
Personale amministrativo c/o consorzio	59.500	21.000	161.000
Valorizzazione personale Comuni per GASS	0	1.020.225	2.040.450
Valorizzazione spese amministrative USLTC	11.000		22.000
Totale quota parte risorse umane	**70.500**	**1.041.225**	**2.223.450**

In questa sezione sono rappresentate la quota parte relativa alle risorse umane, la restante è rappresentata nella sezione 'Altri oneri di gestione'

Il controvalore delle spese sostenute costituisce la quota di contributo in c/esercizio riportata nella sezione "Valore della Produzione".

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

Descrizione Attività	Attività socio-sanitaria	Attività socio-assistenziale	FNA	TOTALI	anno 2019
Supporto amm.tivo (interinali)	87.650	324.924		412.574	702.919
Servizi di prevenzione e protezione	3.000	3.000		6.000	12.000
Altri servizi non sanitari da privato	5.552	21.448		27.000	41.119
Incarichi professionali (avvocati e O.I.V)	4.500	5.000		9.500	19.000
Personale tirocinante progetto VALI (FSE)		10.000		10.000	30.001
Formazione personale	2.500	2.500		5.000	10.000
Servizio mensa appalt. A sogg. Privati		18.044		18.044	32.480
Manutenzione procedure software	16.145	11.892		28.036	56.072
Totali	**119.346**	**396.808**	**0**	**516.154**	**903.590**

B.3 – Manutenzione e Riparazione

Note e Commenti

La voce è costituita da:

Descrizione Attività	SDS	GASS	FNA	Totale 1° Sem.	anno 2018
Manutenzione mobili e macchine da ufficio	0	0	0	0	0
Manutenzione automezzi	0	0	0	0	0
Tot. Godimento beni di terzi	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

B.4 – Godimento di beni di terzi

Note e Commenti

La voce è costituita da:

Descrizione Attività	*Attività socio-sanitaria*	*Attività socio-assistenziale*	*FNA*	*TOTALI*	*anno 2019*
Canoni affitto - centri di socializzazione	0	0	0	0	0
Canoni di noleggio auto	4.000	2.000	0	6.000	12.000
Tot. Godimento beni di terzi	**4.000**	**2.000**	**0**	**6.000**	**12.000**

B.5 – Personale

Note e Commenti

La voce è costituita da:

Descrizione Attività	*Attività socio-sanitaria*	*Attività socio-assistenziale*	*FNA*	*TOTALI*	*anno 2019*
Oneri su compenso direttore SDS	18.024	0	0	18.024	36.048
Personale ruolo tecnico	20.000	0	0	20.000	40.000
Tot. Personale	**38.024**	**0**	**0**	**38.024**	**76.048**

B.6 – Oneri diversi di gestione

Note e Commenti

Il dettaglio di tale voce è riportato nella tabella seguente:

Descrizione Attività	Attività socio-sanitaria	socio-assistenziale	FNA	TOTALI	anno 2019
Indennità Direttore SDS	60.544		0	60.544	121.087
Buoni pasto dipendenti	500	3.000		3.500	7.500
Imposta di Bollo su quietanze e per istanze al Trib.	180	1.867		2.047	4.093
Premio assiscurazione resp. Civile + INAIL	1.580	16.272		17.852	39.827
Convenzione ASL per la tenuta della contabilità	5.300	21.200		26.500	53.000
Spese di gestioni conto corrente bancario e postale	625	2.525		3.150	6.300
Pubblicità legale e spese AVCP	0	1.200		1.200	2.400
Abbonamenti a libri quotidiani e riviste	360	0		360	720
Indennità e oneri collegio sindacale	22.500			22.500	45.000
Valorizzaz. attività ASL - recupero spese generali	11.000			11.000	22.000
Altri oneri di gestione	100	400		500	1.000
Totale	**102.689**	**46.464**	**0**	**149.152**	**302.927**

B.9 – Ammortamenti

Note e Commenti

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

Descrizione Attività	Attività socio-sanitaria	Attività socio-assistenziale	FNA	TOTALI	anno 2019
Amm.to immobilizzazioni immateriali	3.294	0	0	3.294	6.588
Amm.to fabbricati				0	0
Amm.to impianti e macchinari sanitari	112			112	224
Amm.to impianti e macchinari tecnici	521			521	1.042
Amm.to impianti e macchinari economali	0			0	0
Amm.to attrezzature sanitarie				0	0
Amm.to mobili e arredi sanitari	180			180	360
Amm.to mobili e arredi non sanitari	1.665			1.665	3.330
Amm.to automezzi				0	0
Totale Ammortamenti	**5.772**	**0**	**0**	**5.772**	**11.544**

B.10-12 – Accantonamenti a fondi

Note e Commenti

La voce sono riferite ad accantonamenti derivanti da mancata riscossione crediti e per rischi e oneri di vario genere.

Descrizione Attività	Attività socio-sanitaria	Attività socio-assistenziale	FNA	TOTALI	anno 2019
Accantonamento per svalutazione crediti		25.000,00		25.000,00	50.000,00
Accantonamento per fondo rischi e oneri		2.500,00		2.500,00	5.000,00
Totali	**0**	**27.500**	**0**	**27.500**	**55.000**

C) Proventi e oneri finanziari

Note e commenti

Il dettaglio di tale posta è riportato nella tabella seguente.

Descrizione Attività	Attività socio-sanitaria	Attività socio-assistenziale	FNA	TOTALI	anno 2019
Interessi attivi				0,00	0,00
Interessi passivi per anticipaz. di tesoreria				0,00	0,00
Interessi moratori				0,00	0,00
Interessi su mutui				0,00	0,00
Altri interessi passivi				0,00	0,00
Altri oneri finanziari				0,00	0,00
Totali	0	0	0	0	0

E) Proventi e oneri straordinari

Note e commenti

Il dettaglio delle partite straordinarie è riportato nella tabella seguente.

Descrizione Attività	Attività socio-sanitaria	Attività socio-assistenziale	FNA	TOTALI	anno 2019
Minusvalenze	0	0	0	0	0
Plusvalenze	0	0	0	0	0
Rimborsi per attività non tipica	0	0	0	0	0
Sopravvenienze attive	0	0	0	0	0
Sopravvenienze passive	0	0	0	0	0
Insussistenze attive	0	0	0	0	0
Insussistenze passive	0	0	0	0	0
TOTALE	0	0	0	0	0

F) Imposte e tasse

Note e commenti

La voce contiene la previsione dei costi per IRAP sui compensi riconosciuti al personale interinale.

Descrizione Attività	Attività socio-sanitaria	Attività socio-assistenziale	FNA	TOTALI	anno 2019
IRES	0	0	0	0	0
IRAP	12.650	27.593	0	40.242	70.069
Imposte sostitutive	0	0	0	0	0
Totale	12.650	27.593	0	40.242	70.069

Come previsto dalla Delibera GRT 1265 del 28-12-2009 di seguito vengono evidenziati i conti economici delle contabilità relative alle diverse aree gestionali della Società della Salute, sia al 30-6-2019 che al 31-12-2019

Conto Economico	30/06/19	30/06/19	30/06/19	30/06/19
	Attività socio-sanitaria	*Attività socio-assistenziale*	*FNA*	*TOTALI*
A) Valore della produzione				
1) Contributo c/ esercizio				
da Regione Toscana	53.397	1.211.333	393.113	1.657.843
da Comuni	230.687	6.288.875	-	6.519.562
da Aziende sanitarie Pubbliche	76.331		1.680.307	1.756.638
da altri Enti pubblici	-	950.650		950.650
da Privati				-
2) Proventi e ricavi diversi		-		-
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	79.812	290.000		
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie				
5) Costi capitalizzati				
Totale Valore della produzione	440.227	8.740.859	2.073.420	11.254.506
B) Costi della produzione				
1) Acquisti di beni	1.350	650		2.000
2) Acquisto di prestazioni e servizi				
Prestazioni e servizi sociosanitari da pubblico	53.397	130.145		183.541
Prestazioni e servizi sociosanitari da privato	-	8.324.158	2.073.420	10.397.578
Prestazioni e servizi non sociosanitari da pubblico	103.000	1.061.975		1.164.975
Prestazioni e servizi non sociosanitarie da privato	119.346	396.808		516.154
3) Manutenzioni e riparazioni	-			-
4) Per godimento di beni di terzi	4.000	2.000		6.000
5) Personale	38.024			38.024
6) Oneri diversi di gestione	102.689	46.464		149.152
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	-			-
a) Ammortamento software	3.294			3.294
8) Ammortamento Fabbricati				-
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali				-
a) Ammortamento impianti e macchinari sanitari	112			112
b) Ammortamento impianti e macchinari tecnici	521			521
c) Ammortamento impianti e macchinari economali				-
d) Ammortamento mobili e arredi ad uso sanitario	180			180
e) Ammortamento mobili e arredi ad uso non sanitario	1.665			1.665
10) Svalutazione crediti		25.000		25.000
11) Variazione rimanenze				-
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio		2.500		2.500
Totale Costi della produzione	427.577	9.989.698	2.073.420	12.490.696
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	12.650 -	1.248.840	- -	1.236.190
C) Proventi e oneri finanziari				
1) Interessi attivi				-
2) Altri proventi finanziari				-
3) Interessi passivi				-
4) Altri oneri finanziari				-
Totale proventi e oneri finanziari				-
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
1) Rivalutazioni				-
2) Svalutazioni				-
Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie				-
E) Proventi e oneri straordinari				
1) Minusvalenze				-
2) Plusvalenze				-
3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria				-
4) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività non tipiche				-
5) Sopravvenienze e insussistenze				-
Totale Partite straordinarie				-
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	12.650 -	1.248.840	0 -	1.236.190
Imposte e tasse	12.650	27.593		40.242
Utile (Perdita) dell'esercizio	0 -	1.276.432	0 -	1.276.432

Conto Economico	31/12/19 Attività socio-sanitaria	31/12/19 Attività socio-assistenziale	31/12/19 FNA	31/12/19 TOTALI
A) Valore della produzione				
1) Contributo c/ esercizio				
da Regione Toscana	53.397	2.337.311	691.855	3.082.562
da Comuni	461.374	12.598.950	-	13.060.324
da Aziende sanitarie Pubbliche	152.662		3.360.614	3.513.276
da altri Enti pubblici	-	2.501.844		2.501.844
da Privati				-
2) Proventi e ricavi diversi				-
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	159.625	580.000		739.625
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie				
5) Costi capitalizzati				
Totale Valore della produzione	827.057	18.018.105	4.052.469	22.897.632
B) Costi della produzione				
1) Acquisti di beni	2.700	1.300		4.000
2) Acquisto di prestazioni e servizi				
Prestazioni e servizi sociosanitari da pubblico	53.397	386.983		440.380
Prestazioni e servizi sociosanitari da privato	-	15.948.747	4.052.469	20.001.216
Prestazioni e servizi non sociosanitari da pubblico	206.000	2.158.150		2.364.150
Prestazioni e servizi non sociosanitarie da privato	238.692	664.898		903.590
3) Manutenzioni e riparazioni	-			-
4) Per godimento di beni di terzi	8.000	4.000		12.000
5) Personale	76.048			76.048
6) Oneri diversi di gestione	205.377	97.550		302.927
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali				-
a) Ammortamento software	6.588			6.588
8) Ammortamento Fabbricati				-
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali				-
a) Ammortamento impianti e macchinari sanitari	224			224
b) Ammortamento impianti e macchinari tecnici	1.042			1.042
c) Ammortamento impianti e macchinari economali	360			360
d) Ammortamento mobili e arredi ad uso sanitario				-
e) Ammortamento mobili e arredi ad uso non sanitario	3.330			3.330
10) Svalutazione crediti		50.000		50.000
11) Variazione rimanenze				-
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio		5.000		5.000
Totale Costi della produzione	801.758	19.316.627	4.052.469	24.170.854
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	25.300 -	1.298.522 -	0 -	1.273.222
C) Proventi e oneri finanziari				
1) Interessi attivi		-		-
2) Altri proventi finanziari	-	-		-
3) Interessi passivi	-	-		-
4) Altri oneri finanziari	-	-		-
Totale proventi e oneri finanziari	-	-		-
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
1) Rivalutazioni	-	-		-
2) Svalutazioni	-	-		-
Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-		-
E) Proventi e oneri straordinari				
1) Minusvalenze	-	-		-
2) Plusvalenze	-	-		-
3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	-	-		-
4) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività non tipiche	-	-		-
5) Sopravvenienze e insussistenze	-	-		-
Totale Partite straordinarie	-	-		-
Risultato prima delle imposte (A–B±C±D±E)	25.300 -	1.298.522	-	1.273.222
Imposte e tasse	25.300	44.769		70.069
Utile (Perdita) dell'esercizio	0 -	1.343.291	-	1.343.291