SOCIETA' DELLA SALUTE
ZONA FIORENTINA NORD OVEST

Bilancio di Previsione 2022

Conto Economico

	Anno 2022
A) Valore della produzione	
1) Contributo c/ esercizio	
da Regione Toscana	4.538.789
da Comuni	13.071.535
da Azienda USL Toscana Centro	4.334.994
da province/Città Metropolitana	100.000
da altri Enti pubblici	2.978.124
da Privati	0
2) Proventi e ricavi diversi	0
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	438.281
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	0
5) Costi capitalizzati	0
Totale Valore della produzione	**25.461.723**
B) Costi della produzione	
1) Acquisti di beni	14.400
2) Acquisto di prestazioni e servizi	
Prestazioni socio sanitarie da pubblico	387.683
Prestazioni socio sanitarie da privato	21.173.444
Prestazioni non socio sanitarie da pubblico	2.335.385
Prestazioni non socio sanitarie da privato	1.076.977
3) Manutenzioni e riparazioni	1.040
4) Per godimento di beni di terzi	14.300
5) Personale	84.734
6) Oneri diversi di gestione	186.283
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	0
8) Ammortamento Fabbricati	0
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	10.000
10) Svalutazione crediti	0
11) Variazione rimanenze	0
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio	70.000
Totale Costi della produzione	**25.354.246**
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	**107.477**
C) Proventi e oneri finanziari	
1) Interessi attivi	0
2) Altri proventi finanziari	0
3) Interessi passivi	0
4) Altri oneri finanziari	0
Totale proventi e oneri finanziari	**0**
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
1) Rivalutazioni	0
2) Svalutazioni	0
Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie	**0**
E) Proventi e oneri straordinari	
1) Minusvalenze	0
2) Plusvalenze	0
3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	0
4) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività non tipiche	0
5) Sopravvenienze e insussistenze	0
Totale Partite straordinarie	**0**
Risultato prima delle imposte (A−B±C±D±E)	**107.477**
Imposte e tasse	**107.477**
Utile (Perdita) dell'esercizio	**0**

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2022

Il Bilancio di previsione 2022 è costituito dal Conto Economico e dalla Nota Illustrativa, relativa alle voci di Conto economico, che ne costituisce parte unitaria e inscindibile.

L'impostazione dello schema di bilancio è conforme alle norme in materia e i criteri di classificazione utilizzati sono rispondenti a disposizioni di legge.

Gli Enti consorziati, l'Azienda USL Toscana Centro e i Comuni di Calenzano, Campi Bisenzio, Fiesole, Lastra a Signa, Scandicci, Sesto Fiorentino, Signa e Vaglia, hanno dato vita al consorzio pubblico denominato "Società della Salute Zona Fiorentina Nord-Ovest" in data 22 settembre 2004, a conclusione della sperimentazione condotta ai sensi della deliberazione del Consiglio Regionale n. 155/2003.

In data 22 giugno 2009, successivamente alle modifiche apportate alla legge regionale n. 40/2005 istitutive e disciplinanti i consorzi "Società della Salute", di cui alla legge regionale n. 60/2008 è stato costituito il nuovo consorzio tra gli stessi soggetti partecipanti alla fase sperimentale.

A seguito del riordino dell'assetto organizzativo del SSR di cui alla legge regionale n. 84/2015, e alle conseguenti modifiche della legge regionale n. 40/2005, gli assetti e la disciplina dei consorzi "Società della Salute" sono stati parzialmente ridefiniti, unitamente alla zonizzazione e alla dimensione e alla quantità degli ambiti territoriali. Pertanto allo stato attuale gli atti fondamentali e costitutivi del consorzio, con particolare riguardo allo Statuto e alla Convenzione associativa, sono in attesa di revisione e armonizzazione con le sopravvenute modifiche legislative.

Da rilevare che, a seguito della rivista zonizzazione, a far data dal 1° gennaio 2018, l'Assemblea dei Soci ha recepito e approvato il recesso del Comune di Fiesole dal consorzio.

Il bilancio di previsione è stato articolato in **Bilancio preventivo pluriennale 2022-2024**, nel quale sono esposti i dati economici previsionali distinti per esercizio.

L'ASSETTO ORGANIZZATIVO

La Società della Salute Fiorentina Nord Ovest nel corso del 2017 aveva definito alcuni aspetti organizzativi che risultano propedeutici all'applicazione dell'art. 71 *sexdecies* della legge regionale n. 40/2005, e ss.mm.ii., tra cui il Regolamento di organizzazione, la nuova macrostruttura e l'organigramma, che tra il 2018 e il 2020 sono stati oggetto di graduale implementazione in funzione del graduale consolidamento e della necessaria messa a regime degli assetti organizzativi consortili.

In particolare, sulla base del Piano di fabbisogno del personale è stata assunta una nuova unità di personale che, insieme al direttore e all'unità di personale del ruolo comparto assunta nel

2018, rappresenta il terzo dipendente effettivo del consorzio. Rimane a tutt'oggi di procedere all'assunzione di un dirigente amministrativo, in sostituzione del dirigente precedentemente assegnato funzionalmente dal Comune di Sesto Fiorentino, pensionato a far data dal 1° febbraio 2018. Ciò anche in ragione del volume di affari, consistentemente cresciuto in questi ultimi anni anche per effetto dell'accesso ai finanziamenti derivanti dal FSE (PON e POR "Inclusione 2014-2020") e tenuto conto dello "sblocco del turn-over" a decorrere dal 2019, ma anche della complessità che ormai la gestione amministrativa del consorzio ha raggiunto e che non può trovare nel direttore l'unico riferimento.

In linea con quanto sopra detto il 28 maggio 2021 la Conferenza Aziendale dei Sindaci ha approvato con la deliberazione n. 2/2021 lo *"Schema di Accordo per la gestione diretta e unitaria prevista dall'art. 71 bis l.r. 40/2005 ss.mm.ii. e dal PSSIR 2018-2020"* che fissa, tra le altre cose, gli impegni dell'Azienda USL Toscana Centro nella gestione del funzionamento del consorzio e delle materie dell'integrazione sociosanitaria, a partire dalle prestazioni rivolte alle persone anziane non autosufficienti o con disabilità, che sono quelle per le quali la Società della Salute ha confermato, insieme alla gestione associata dei servizi socioassistenziali, la sua volontà di proseguire nella sua attività di gestione diretta. Una volontà che ha trovato la ratifica da parte della Regione Toscana che nel giugno 2021 ha inserito la Società della Salute Fiorentina Nord Ovest tra gli otto consorzi che svolgono effettivamente la gestione diretta dei servizi.

Nel 2022 si procederà pertanto alla progressiva implementazione del nuovo modello organizzativo che sul versante socioassistenziale dovrà anche tenere conto dell'avvenuta fissazione del Livello essenziale delle prestazioni sociali (LEPS) in materia di servizio sociale che comporterà assunzioni di nuovo personale assistente sociale a tempo indeterminato (già avviata nel 2021) per le quali è previsto uno specifico ìn finanziamento statale a copertura pressoché integrale dei relativi costi.

AGGIORNAMENTO DELLA PROGRAMMAZIONE ANNUALE

Dal punto di vista della programmazione, con la deliberazione del Consiglio Regionale n. 73/2019, la Regione Toscana ha approvato il *"Piano Sanitario e Sociale Integrato Regionale 2018/2020"* (PSSIR) che ha individuato dieci obiettivi strategici (Driver), ciascuno dei quali articolato su nove gruppi di destinatari (Target) e tre ambiti specifici (Focus), che interessano in modo trasversale le materie sanitarie, socio-sanitarie e sociali.

A partire dal documento regionale di programmazione il 6 marzo 2020 la Società della Salute, in ottemperanza a quanto richiesto con la deliberazione della Giunta Regionale n. 1339/2019 e, successivamente, alla costituzione dell'Ufficio di piano zonale (avvenuta con il decreto del

Direttore n. 46/2020), ha approvato la proposta di Piano Integrato di Salute 2020-2022 (deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 5/2020), di cui sono parte integrante e sostanziale il "Profilo di Salute 2019" (successivamente aggiornato al 2020), il "Profilo dei Servizi", il "Dispositivo di piano" e il "Piano Operativo Annuale 2020". Per il 2021 il Piano operativo Annuale è stato approvato con la deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 2/2021, mentre per l'annualità 2022 il Piano sarà presentato all'Assemblea dei Soci entro il 28 febbraio 2022, previo passaggio di condivisione con gli organismi di partecipazione del consorzio (Comitato di partecipazione e Consulta del Terzo Settore).

Previo monitoraggio delle azioni programmate nel 2021 nei primi mesi 2022 si procederà alla individuazione delle azioni operative del Piano secondo la metodologia prevista dalle ulteriori disposizioni fornite dalla Regione Toscana con la deliberazione della Giunta Regionale n. 1166/2021, che, tra le altre cose, richiede di integrare il Piano con i richiami alla programmazione operativa nazionale e regionale derivante dai fondi strutturali nazionali ed europei.

Al riguardo, una particolare attenzione sarà ovviamente posta alle tre linee di investimento e ai correlati ambiti di attività previsti dal Piano operativo per la presentazione da parte degli ambiti sociali di proposte di adesione alle progettualità di cui alla Missione 5, componente 2, sottocomponente 1 del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) approvato con il decreto del MLPS n. 450/2021.

1. FORMA E CONTENUTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE

Il bilancio è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui al Libro V del Codice Civile e al decreto legislativo n. 6/2003, in linea con le disposizioni del decreto legislativo n. 267/2000, in quanto applicabili, e alla deliberazione della Giunta Regionale Toscana n. 1265/2009.

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività e comunque in considerazione dei dati storici, oltre che degli elementi programmatici relativi alle azioni da intraprendere;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza economica;

Si precisa inoltre che per la redazione del bilancio sono stati effettuati arrotondamenti delle voci contabili con decimali all'unità intera in moneta di Euro.

Per quanto riguarda il **Bilancio Preventivo Pluriennale** gli importi relativi agli anni 2022-2024 sono stati determinati ipotizzando un incremento dei contributi in c/esercizio e quindi un relativo aumento dei costi della produzione pari al 0,5% per il 2023 e per 0,5% per il 2024.

2. CRITERI DI VALUTAZIONE

Ricavi e Costi

I costi e i ricavi sono stati determinati applicando la contabilità economica pertanto secondo principi di prudenza e competenza.

DETTAGLIO DELLE SINGOLE VOCI DI BILANCIO

CONTO ECONOMICO

A) Valore della Produzione

Il Valore della Produzione, pari a € 25.461.723,00 è così costituito:

Contributi dalla Regione Toscana:

tipologia	dettaglio	Contributi Gestione socio-assistenziale	Contributi Gestione Socio - sanitaria	Totale
c/esercizio 2022	Fondo Nazionale Politiche sociali 2022	1.000.000,00		1.000.000,00
c/esercizio 2022	Fondo regionale sociale 2022	80.000,00		80.000,00
c/esercizio 2022	FNA annualità 2022 Fondo Disabilità Gravissime		400.000,00	400.000,00
c/esercizio 2022	Fondi Famiglia 2021	30.000,00		30.000,00
c/esercizio 2022	Fondo di solidarietà Istituzionale 2022	130.000,00		130.000,00
c/esercizio 2022	Fondo per il sostegno del ruolo di cura e Assistenza DL Caregiver Familiare annualità 2022	134.000,00		134.000,00
c/esercizio 2022	FSC - Sostegno ai servizi di cura domiciliare DGRT 15118/2021 Progetto DO-NO annualità 2022		200.000,00	200.000,00
c/esercizio 2022	FNA persone non autosuf.con disabilità gravissime annualità 2020 DD RT 8610/2020 anticipo 50%		472.700,00	472.700,00
c/esercizio 2022	FNA persone non autosuf.con disabilità gravissime annualità 2020 DGRT 1118/2021 saldo 2020		656.940,65	656.940,65
c/esercizio 2022	Fondo per Servizi alla persona con disabilità grave prive del sostegno familiare DGRT 308/2020 DDRT 4899/2020 (Dopo di Noi)	50.000,00		50.000,00
c/esercizio 2022	Fondo per Servizi alla persona con disabilità grave prive del sostegno familiare DGRT 623/2020 DDRT 16334/2020 (Dopo di Noi)	196.292,00		196.292,00
c/esercizio 2022	Fondo per Servizi alla persona con disabilità grave prive del sostegno familiare DGRT 623/2020 DDRT 21479/2020 (Dopo di Noi)	191.205,00		191.205,00
c/esercizio 2022	Fondo Barriere Architettoniche DGR 1167 e DDRT 20783/2021	66.892,33		66.892,33
c/esercizio 2022	Fondo per il sostegno del ruolo di cura e Assistenza DL Caregiver Familiare annualità 2021 DGRT 4972/2021	79.500,00		79.500,00
c/esercizio 2022	FSC - Sostegno ai servizi di cura domiciliare DGRT 15118/2021 Progetto DO-NO annualità 2021		363.185,00	363.185,00
c/esercizio 2022	POR-FSE 2014-2020 "Azioni di sostegno rivolte alle fasce più deboli della popolazione a seguito dell'emergenza Covid 19" impegno 2022	131.797,70		131.797,70
c/esercizio 2022	POR-FSE 2014-2020 "Azioni di sostegno rivolte alle fasce più deboli della popolazione a seguito dell'emergenza Covid 19" anno 2021	276.544,80		276.544,80
c/esercizio 2022	POR-FSE 2014-2020 Servizi di inclusio socio-lavorativa per persone svantaggiate DD R.T. 18284 del 05/11/2018.Progetto VALI	45.106,10		45.106,10
c/esercizio 2022	Promozione previsione e protezione dell'Infanzia e adolesc. Fondi famiglia 2020 DDRT 21981/2020,	34.625,00		34.625,00
totale contributi RT		**2.445.962,93**	**2.092.825,65**	**4.538.788,58**

Per garantire il regolare funzionamento e per far fronte ai costi direttamente riconducibili alla gestione dei fondi, anche in termini di spese generali e amministrative, si è provveduto a utilizzare le risorse necessarie mediante utilizzo dei fondi stessi con esclusione di tutti i fondi con vincolo di destinazione.

Contributi dai Comuni:

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	Contributi Gestione Associata	Contributi Gestione SdS	Totale
contrib. gest. associata	Comune di Calenzano	01/01/22-31/12/22	803.892,20	6.107,80	810.000,00
contrib. gest. associata	Comune di Campi Bisenzio	01/01/22-31/12/22	1.973.139,22	126.860,78	2.100.000,00
contrib. gest. associata	Comune di Lastra a Signa	01/01/22-31/12/22	874.616,11	55.383,89	930.000,00
contrib. gest. associata	Comune di Scandicci	01/01/22-31/12/22	2.610.748,26	97.101,74	2.707.850,00
contrib. gest. associata	Comune di Sesto Fiorentino	01/01/22-31/12/22	3.465.435,12	134.564,88	3.600.000,00
contrib. gest. associata	Comune di Signa	01/01/22-31/12/22	647.269,74	52.730,26	700.000,00
contrib. gest. associata	Comune di Vaglia	01/01/22-31/12/22	316.047,03	13.952,97	330.000,00
Tot. contributi da Comuni non oggetto di compensazione			**10.691.147,68**	**486.702,32**	**11.177.850,00**
proventi a compensaz.	Comune di Calenzano	personale di supporto	25.000,00	42.000,00	67.000,00
proventi a compensaz.	Comune di Campi Bisenzio	personale di supporto	150.085,00	0,00	150.085,00
proventi a compensaz.	Comune di Lastra a Signa	personale di supporto	390.000,00	0,00	390.000,00
proventi a compensaz.	Comune di Scandicci	personale di supporto	150.000,00	42.000,00	192.000,00
proventi a compensaz.	Comune di Sesto Fiorentino	personale di supporto	453.900,00	0,00	453.900,00
proventi a compensaz.	Comune di Signa	personale di supporto	565.700,00	0,00	565.700,00
proventi a compensaz.	Comune di Vaglia	personale di supporto	75.000,00	0,00	75.000,00
Tot. contributi da Comuni oggetto di compensazione			**1.809.685,00**	**84.000,00**	**1.893.685,00**
Totale contributi da Comuni			**12.500.832,68**	**570.702,32**	**13.071.535,00**

Contributi da Azienda USL Toscana Centro

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	Contributi Gestione socio-assistenziale	Contributi Gestione Socio - sanitaria	Totale
Contributo di funzionamento	USL Toscana Centro	Personale di supporto e spese generali anticipate USLTC soggetti a compensazione		237.000,00	237.000,00
Contributo di funzionamento	USL Toscana Centro	Contributo per compartecipazione costo del direttore per 1/3 spesa		11.662,00	11.662,00
Contributi in C/esercizio	USL Toscana Centro	FNA 2022 persone non autosufficienti		2.580.000,00	2.580.000,00
Contributi in C/esercizio	USL Toscana Centro	FNA 2022 Contributl R.T . Vita Indipendente		627.400,00	627.400,00
Contributi in C/esercizio	USL Toscana Centro	FNA 2021 - DGRT 7724/2021 Fondi ministeriali		500.000,00	500.000,00
Contributi in C/esercizio	USL Toscana Centro	FNA 2021 Contributl R.T . Vita Indipendente GRT 1635/2020		41.551,00	41.551,00
Contributi in C/esercizio	USL Toscana Centro	FNA 2021 Risorse aggiuntive DGRT 15946/2021 GRT 887/2021		187.381,00	187.381,00
Contributi in C/esercizio	USL Toscana Centro	Progetti di vita indipendente denominati Indipendenza e Autonomia (InAut) Decreto RT 13315/2020		150.000,00	150.000,00
Tot. Contributo da USL Toscana Centro			**0,00**	**4.334.994,00**	**4.334.994,00**

Il personale di supporto assegnato alla Società della Salute dall'Azienda USL Toscana Centro si riferisce alla quantificazione in conto contributo di n. 3 amministrativi, uno di categoria DS, uno di categoria D, uno di categoria C, assegnati al 100%. Si prevede che nel 2022 sia assegnato un ulteriore amministrativo categoria C.

Un ulteriore contributo dell'Azienda USL Toscana Centro riguarda la quota parte di 1/3 del costo del direttore al netto del 50% fatturato all'Azienda per le mansioni di direttore della zona distretto.

Con la deliberazione della Giunta Regionale n.1369/2017 il Fondo della Non autosufficienza viene destinato alle Aziende Sanitarie territorialmente competenti con obbligo da parte delle Zone distretto di comunicare l'ente beneficiario delle risorse alla propria Azienda Sanitaria che dovrà provvedere a trasferire le risorse entro le date stabilite da delibera regionale.

Contributi da Province/ Città Metropolitana

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	Contributi Gestione socio-assistenziale	Contributi Gestione Socio - sanitaria	Totale
Contributi in C/esercizio	Città Metropolitana	Assegnazioni fondi statali e regionali per l'inclusione scolastica studenti disabili a.s. 2022/2023- presunto	100.000,00	0,00	100.000,00
Tot. Contributo da Altri Enti Pubblici			**100.000,00**	**0,00**	**100.000,00**

L'ente Città Metropolitana ripartisce fondi di provenienza regionale e ministeriale destinati all'inclusione scolastica di studenti con disabilità nelle scuole medie superiori dei Comuni afferenti alla Conferenza per l'Istruzione della Zona fiorentina Nord-Ovest

Contributi da Altri Enti:

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	Contributi Gestione socio-assistenziale	Contributi Gestione Socio - sanitaria	Totale
Contributi in C/esercizio	INPS	Proroga progetto HCP determina INPS n. D20210205 DEL 2021	171.509,00	0,00	171.509,00
Contributi in C/esercizio	Ministero del Lavoro e delle Politiche Soc.	Fondo per la Lotta alla Povertà e per la programmazione sociale finanziamento 2021 (stima)	800.000,00	0,00	800.000,00
Contributi in C/esercizio	Ministero del Lavoro e delle Politiche Soc.	Fondi ministeriali di Sostegno per l'Inclusione Attiva (PaIS) Decreto Ministeriale 332/2019	85.000,00	0,00	85.000,00
Contributi in C/esercizio	Ministero del Lavoro e delle Politiche Soc.	Fondo per la Lotta alla Povertà e per la programmazione sociale finanziamento 2020	550.000,00	0,00	550.000,00
Contributi in C/esercizio	Ministero dell'Interno	Fondi SPRAR Nuovo Decreto del Ministero dell'Interno del 10/08/2020 Fondi dal 01/01/2021 - 30/06/2023 (Quota 2022)	1.371.615,00	0,00	1.371.615,00
Tot. Contributo da Altri Enti Pubblici			**2.978.124,00**	**0,00**	**2.978.124,00**

Il progetto Home Care Premium continuerà nel corso del 2022 con fondi rendicontati nel 2021 e per ulteriori risorse messe a disposizione con determina INPS del 2021, mentre i Fondi Ministeriali di Sostegno per l'inclusione Attiva rimangono addizionali e complementari al Fondo delle Povertà, che al momento registra un anno di ritardo nella destinazione e che quindi viene qui stimato quello dell'annualità 2021, non è ancora ripartito agli Enti destinatari. Il Fondo per l'accoglienza di stranieri rifugiati politici (SAI) è stato rifinanziato dal Ministero dell'Interno con ulteriori risorse a partire dall'1/1/2021 fino al 30/06/2023. Un incremento del Fondo (nella misura di euro 597.055, 28 su base annua) è previsto per il 2022 a seguito dell'autorizzazione all'ampliamento dei posti di accoglienza concessa con il decreto del Ministero dell'Interno del 21 dicembre 2021.

Rimborsi, concorsi e recuperi:

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	Contributi Gestione socio-assistenziale	Contributi Gestione Socio - sanitaria	Totale
Altri Proventi	USL Toscana Centro	Compartecipazione al fondo iniziale per spese generali del Consorzio SDS	-	48.309,00	48.309,00
Altri Proventi	USL Toscana Centro	Costo del direttore SDS per funzioni di resp. Zona	-	69.972,00	69.972,00
Altri Proventi	USL Toscana Centro	Fatturazione attiva per quota sanitaria	100.000,00	-	100.000,00
Altri Proventi	Altri	Fatturazione a Utenti per compart. Alla spesa per soggiorni estivi, Ass. domic., trasporti, affitti e altro	100.000,00	-	100.000,00
Altri Proventi	Comuni	Fatturazione attiva a Enti pubblici per Utenti non residenti in zona(Firenze e Fiesole)	120.000,00	-	120.000,00
Tot. altri proventi			**320.000,00**	**118.281,00**	**438.281,00**

La fatturazione attiva comprende rimborsi di vario tipo verso enti pubblici tra cui l'Azienda USL Toscana Centro per il recupero del costo del direttore di zona, nonché per le quote sanitarie e per eventuali rimborsi per moduli rinforzati per utenti minori in strutture protette.

Altra fatturazione attiva comprende sia il rimborso richiesto al Comune di Firenze per un utente residente a Firenze che frequenta un centro di socializzazione a Scandicci, che la fatturazione delle rette per i residenti del Comune di Fiesole che frequentano i centri di socializzazione del Consorzio, nonché la compartecipazione alle spese di alcuni servizi erogati sulla base del reddito personale o familiare.

I contributi della Regione Toscana ammontano a complessivi € 4.538.789,00 e sono costituiti da:

- la quota presunta relativa al Fondo regionale per l'assistenza sociale – pari a euro 80.000,00;
- il contributo presunto del Fondo Nazionale per le Politiche Sociali - pari a euro 1.000.000,00;
- il contributo per le persone non autosufficienti con disabilità gravissime come dai decreti dirigenziali regionali n. 8610/2020 n. 1118/2021 – pari a euro 1.129.640,65 (risconti 2021), nonché una previsione di assegnazione risorse nel 2022 - pari a euro 400.000,00;
- i fondi POR-FSE 2014-2020 "Azioni di sostegno rivolte alle fasce più deboli della popolazione a seguito dell'emergenza Covid 19" – pari a euro 408.089,60;
- i fondi POR-FSE previsti dal decreto dirigenziale regionale n. 18284/2018, III impegno a conclusione del progetto di spesa anno 2020 per il progetto "VALI" relativo a servizi per di inclusione socio-lavorativa per persone svantaggiate – pari a euro 45.106,10;
- il fondo per servizi alle persone con disabilità grave prive del sostegno familiare (Dopo di Noi) di cui ai decreti dirigenziali regionali n. 308/2020 e n. 623/2020 -. per un totale di euro 437.497,00;
- il contributo presunto per il Fondo di Solidarietà Istituzionale 2022 - pari a euro 130.000,00;
- l'assegnazione delle risorse per il sostegno e la cura domiciliare, annualità 2021 di cui alla deliberazione della Giunta Regionale n. 4972/2021 - previsione 2022 per euro 213.500,00;
- il fondo a sostegno delle famiglie 2020 e 2021, ancora da destinare – per un totale di euro 64.625,00;
- il fondo FSC – Sostegno ai servizi di cura domiciliare di cui alla deliberazione della Giunta Regionale n. 15118/2021 - progetto "Do.No, annualità 2021 e 2022 - per un totale di euro 563.185,00;
- il fondo per le barriere architettoniche di cui alla deliberazione della Giunta Regionale n. 1167/2021 e al decreto dirigenziale regionale n. 20783/2021 - per euro 66.892,33.

I contributi degli associati (Comuni e Azienda USL Toscana Centro), assegnati quale controvalore per lo svolgimento dell'attività istituzionale per l'anno 2022, ammontano a euro 17.406.529,00 di cui:

- € 10.691.147,68 contributi dei Comuni a copertura dei costi di parte sociale;
- € 486.702,32 contributo dei Comuni a copertura costi generali del consorzio;

- € 1.809.685,00 personale dei Comuni oggetto di compensazione (parte sociale);
- € 84.000,00 personale dei Comuni oggetto di compensazione (per la gestione della Società della Salute);
- € 237.000,00 contributo di funzionamento Azienda USL Toscana Centro per la gestione della Società della Salute oggetto di compensazione
- € 11.662,00 contributo per compartecipazione di 1/3 al costo del Direttore della Società della Salute;
- € 3.207.400,00 Fondo della non autosufficienza anno 2022 e contributi per Vita Indipendente 2022;
- € 878.932,00 Fondi della non autosufficienza anno 2021 che verranno riportati ad anno nuovo.

B) Costi della Produzione

Il costo della produzione, pari ad € 25.354.246,00 è così costituito:

Descrizione	Costi Gestione socio-assistenziale	Costi Gestione Socio - sanitaria	Totale
Acquisti di beni	6.400,00	8.000,00	14.400,00
Acquisti di prestazioni e servizi	18.150.657,00	6.822.832,00	24.973.489,00
Manutenzioni e riparazioni	0,00	1.040,00	1.040,00
Godimento beni di terzi	5.400,00	8.900,00	14.300,00
Costi per personale	0,00	84.734,00	84.734,00
Oneri diversi di gestione	32.850,00	153.433,00	186.283,00
Ammortamenti	0,00	10.000,00	10.000,00
Variazioni delle rimanenze	0,00	0,00	0,00
Accantonamenti	70.000,00	0,00	70.000,00
TOTALE	**18.265.307,00**	**7.088.939,00**	**25.354.246,00**

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	Costi Gestione socio-assistenziale	Costi Gestione Socio - sanitaria	Totale
Spese di cancelleria e altri beni economali	3.500,00	6.000,00	9.500,00
Materiale di guardaroba e conv in genere (DPI)	500,00		500,00
Carburanti auto	2.400,00	2.000,00	4.400,00
TOTALE	**6.400,00**	**8.000,00**	**14.400,00**

B.2 - Acquisti di prestazioni e servizi

Note e Commenti

Il dettaglio di tale voce è riportato nelle tabelle seguenti:

B.2 - Acquisti di prestazioni e servizi			
Descrizione	**Costi Gestione socio-assistenziale**	**Costi Gestione Socio - sanitaria**	**Totale**
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico B.2a)	350.010,00	37.673,00	387.683,00
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato B.2.b)	15.031.959,00	6.141.485,00	21.173.444,00
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore pubblico B.2c)	1.931.085,00	404.300,00	2.335.385,00
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore privato B.2d)	837.603,00	239.374,00	1.076.977,00
TOTALE	**18.150.657,00**	**6.822.832,00**	**24.973.489,00**

B.2a) Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico

Descrizione Attività	**Costi Gestione socio-assistenziale**	**Costi Gestione Socio - sanitaria**	**Totale**
Contributi e trasferimenti per servizi resi da Enti Pubblici	174.749,00	0,00	174.749,00
Costi assistenza semiresidenziale c/o sogg. pubblici	0,00	0,00	0,00
Costi assistenza residenziale c/o sogg. pubblici	175.261,00	37.673,00	212.934,00
Totale	**350.010,00**	**37.673,00**	**387.683,00**

B.2b) Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato

Descrizione Attività	Costi Gestione socio-assistenziale	Costi Gestione Socio -sanitaria	Totale
Trasporti ordinari - sociale	627.846,00		627.846,00
Contributi a utenti (sussidi, assist. Anziani, integr. Reddito, barriere arch.)	900.535,00		900.535,00
Gettoni per tirocini e inserimenti lavorativi	305.623,00		305.623,00
Costi di assistenza semiresidenziale c/o sogg. privati	1.180.052,00	64.000,00	1.244.052,00
Costi di assistenza residenziale c/o sogg. Privati quote sociali	4.294.254,00	169.510,00	4.463.764,00
Contributi per vita indipendente e handic gravissimi (FNA)		2.348.592,00	2.348.592,00
Appalto a privati per gestione residenziale immigrati	1.367.165,00		1.367.165,00
Rimborso spese a privati progetti Por-Fse (Vali)	45.106,00		45.106,00
Contributi a utenti per assistenti familiari e assist.za indiretta (domiciliare) FNA		2.996.198,00	2.996.198,00
Contributi voucher per assistenza domiciliare a seguito dimissione ospedaliera		263.185,00	263.185,00
Prestazioni riabilitative e ADI a seguito dimissione ospedaliera		300.000,00	300.000,00
Convenzione di Pronto intervento sociale	123.300,00		123.300,00
Servizi appaltati Centro affidi e adozioni	64.605,00		64.605,00
Contributi a Enti e Associazioni private	480.144,00		480.144,00
Costi per gestione servizi appaltati a Coop sociali e privati	5.643.329,00	0,00	5.643.329,00
Totale	**15.031.959,00**	**6.141.485,00**	**21.173.444,00**

B.2c) Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore pubblico

Descrizione Attività	Costi Gestione socio-assistenziale	Costi Gestione Socio -sanitaria	Totale
Valorizzazione attività svolta da USL Toscana Centro	0,00	237.000,00	237.000,00
Altri servizi non sanitari da pubblico	45.400,00	13.100,00	58.500,00
Rimborsi attività svolta da personale dei Comuni	1.809.685,00	84.000,00	1.893.685,00
Espletamento gara appalti SUA Provincia di Pistoia	0,00	20.000,00	20.000,00
Rimborsi agli enti per incentivi al personale assegnato	76.000,00	50.200,00	126.200,00
Totale	**1.931.085,00**	**404.300,00**	**2.335.385,00**

La valorizzazione delle attività svolte dall'Azienda USL Toscana Centro 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
Personale professionale e amministrativo	215.000,00	1.893.685,00	2.108.685,00
Supporto gestione amministrativa	0,00	0,00	0,00
Totale quota parte risorse umane	**215.000,00**	**1.893.685,00**	**2.108.685,00**
Spese amministrative (quota manutenzione imm., utenze e pulizie)	22.000,00	0,00	22.000,00
Totale quota parte dotazioni e strumenti	**22.000,00**	**0,00**	**22.000,00**
Totale generale	**237.000,00**	**1.893.685,00**	**2.130.685,00**

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".

B.2d) Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore privato

Descrizione Attività	Costi Gestione socio-assistenziale	Costi Gestione Socio -sanitaria	Tot. importo assegnato
costi per servizi di manutenzione software	25.090,00	20.110,00	45.200,00
Incarichi professionali e legali	10.000,00	10.000,00	20.000,00
Supporto amm.tivo e professionale in somministr. Lavoro	771.887,00	178.064,00	949.951,00
Altri servizi non sanitari da privato	13.800,00	31.200,00	45.000,00
Costi per servizi di mensa a domicilio	16.825,00	0,00	16.825,00
Tot. Prestazione e servizi non Sociosanitari da settore privato	**837.602,00**	**239.374,00**	**1.076.976,00**

Al fine di ottemperare a quanto previsto dalla vigente normativa in materia si dichiara che il tetto massimo di spesa per le figure eventualmente non messe a disposizione dagli enti consorziati e per le quali sia applicabile la procedura di affidamento di incarichi professionali di collaborazione esterna è fissata in euro 50.000,00 necessari per il raggiungimento degli obiettivi dei programmi propri della SdS relativi alle attività di supporto formativo alla programmazione, alle attività della gestione associata per adempimenti obbligatori connessi alla normativa sulla sicurezza (decreto legislativo n. 81/2008), alla formazione e per difesa in sede legale.
Per altre figure non messe a disposizione dagli enti consorziati che si rendono necessarie per il corretto e puntuale svolgimento delle attività della Società della Salute, proprie o delegate,

relative ai servizi sociali e sociosanitari integrati, si prevede di ricorrere ad assunzioni a tempo determinato e a somministrazione di lavoro temporaneo.

B.3 – Manutenzione e Riparazione

Note e Commenti

La voce è costituita da:

Descrizione Attività	Costi Gestione socio-assistenziale	Costi Gestione Socio -sanitaria	Totale
Manutenzione e riparazioni mobili e macchine da ufficio	0,00	1.040,00	1.040,00
Totale manutenzioni e riparazioni	**0,00**	**1.040,00**	**1.040,00**

B.4 – Godimento di beni di terzi

Note e Commenti

La voce è costituita da:

Descrizione Attività	Costi Gestione socio-assistenziale	Costi Gestione Socio - sanitaria	Totale
Canoni di noleggio auto e palmari gestione presenze	5.400,00	8.900,00	14.300,00
Tot. Godimento beni di terzi	**5.400,00**	**8.900,00**	**14.300,00**

I canoni di noleggio si riferiscono a 4 auto in gestione ai servizi sociali del territorio di Calenzano e Campi Bisenzio ai servizi sociali e direzione della Sede Centrale di Via Gramsci, inoltre ad alcuni palmari per la gestione delle presenze/assenze del personale.

B.5 – Personale

Note e Commenti

La voce è costituita da:

Descrizione Attività	Costi Gestione socio-assistenziale	Costi Gestione Socio - sanitaria	Totale
Oneri riflessi su compenso direttore SDS	0,00	30.814,00	30.814,00
Personale a tempo ind. e determ. Comparto	0,00	53.920,00	53.920,00
Tot. Personale	**0,00**	**84.734,00**	**84.734,00**

Il costo complessivo del Direttore della SdS, pari ad € 139.945,00 si ritrova nella voce "Personale" per la parte inerente agli oneri riflessi, (euro 30.814,00), nella voce "Oneri diversi di gestione – indennità direzione" per la parte relativa al lordo stipendiale, (euro 100.483,00), e nella voce "Imposte e tasse – IRAP" per euro 8.648,00.

Tale compenso è finanziato degli enti consorziati e precisamente per:

- euro 69.973,00 quale rimborso ricevuto dall'Azienda Sanitaria per le funzioni svolte dal Direttore della SDS come Responsabile di Zona;
- euro 34.986,00 è a carico della gestione associata e viene finanziato dai Comuni in relazione al volume di attività delegata;
- euro 34.986,00 è a carico dell'attività istituzionale della SDS e viene ripartito fra gli enti consorziati in funzione della quota di partecipazione al consorzio.

B.6 – Oneri diversi di gestione

Note e Commenti

Il dettaglio di tale voce è riportato nella tabella seguente:

Descrizione Attività	Costi Gestione socio-assistenziale	Costi Gestione Socio - sanitaria	Totali
INAIL (inserimenti lavoro)	4.000,00	0,00	4.000,00
Indennità Direttore SDS	0,00	100.483,00	100.483,00
Indennità e oneri collegio sindacale	0,00	45.000,00	45.000,00
Indennità revisore Sprar	4.450,00		4.450,00
Pubblicità legale, promozione e divulgazione	5.000,00		5.000,00
Commissioni conti correnti postali e bancarie	1.000,00	1.000,00	2.000,00
Premi assicurativi responsabilità Civile	17.600,00	4.400,00	22.000,00
Trasferte e altri oneri di gestione	800,00	2.550,00	3.350,00
Totale	**32.850,00**	**153.433,00**	**186.283,00**

B.9 – Ammortamenti

Note e Commenti

La voce è relativa alle quote di ammortamento delle immobilizzazioni afferenti il patrimonio aziendale e comprendono gli ammortamenti dei beni già acquisiti e la previsione degli acquisti per l'esercizio 2022.

Descrizione Attività	Costi Gestione socio-assistenziale	Costi Gestione Socio - sanitaria	Totale
Ammortamento altre immobiilzzazioni materiali	0,00	10.000,00	10.000,00
Tot. Ammortamenti	**0,00**	**10.000,00**	**10.000,00**

B.12 Accantonamenti tipici dell'esercizio

Note e Commenti

La voce è relativa agli accantonamenti tipici che vengono effettuati ogni anno per svalutazione dei crediti esistenti e per rischi futuri.

Descrizione Attività	Costi Gestione socio-assistenziale	Costi Gestione Socio - sanitaria	Totale
Accantonamento al Fondo svalutaz. Crediti	60.000,00	0,00	60.000,00
Accantonamenti al fondo rischi e oneri	10.000,00	0,00	10.000,00
Tot. Ammortamenti	**70.000,00**	**0,00**	**70.000,00**

C) Proventi e oneri finanziari

Descrizione Attività	Gestione associata	Gestione SdS	Totale
Interessi attivi	0,00	0,00	0,00
Interessi passivi per anticipaz. di tesoreria	0,00	0,00	0,00
Interessi moratori	0,00	0,00	0,00
Interessi su mutui	0,00	0,00	0,00
Altri interessi passivi	0,00	0,00	0,00
Altri oneri finanziari	0,00	0,00	0,00
TOTALE	**0,00**	**0,00**	**0,00**

F) Imposte e tasse

Note e commenti

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

Descrizione Attività	Costi Gestione socio-assistenziale	Costi Gestione Socio - sanitaria	Totale
IRES	0,00	0,00	0,00
IRAP	74.113,00	27.864,00	101.977,00
Imposte di bollo	5.500,00	0,00	5.500,00
Totale	**79.613,00**	**27.864,00**	**107.477,00**