

**SdS**



**Fiorentina  
Nord-Ovest**

**Società della Salute della Toscana**

**Bilancio di Esercizio 2022**

**Allegato A)**

**Società della Salute Zona fiorentina Nord Ovest**

**Bilancio d'esercizio 2022**

**Stato patrimoniale**

**Conto economico**



# Stato patrimoniale

ATTIVO	Anno 2022	Anno 2021
<b>A) Immobilizzazioni</b>		
<b>I. Immateriali</b>	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Materiali</b>	18.519	22.376
<b>Totale</b>	<b>18.519</b>	<b>22.376</b>
<b>III. Finanziarie</b>		
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>18.519</b>	<b>22.376</b>
<b>B) Attivo circolante</b>		
<b>I. Scorte</b>	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Crediti</b>		
1) da Regione Toscana	1.479.585	1.314.058
2) da Comuni	3.808.033	2.490.339
3) da Aziende Sanitarie Pubbliche	704.399	640.134
4) da Enti Pubblici	2.798.358	269.367
5) da Erario	656	1.396
6) da Altri	270.137	405.675
<b>Totale</b>	<b>9.061.169</b>	<b>5.120.969</b>
<b>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Disponibilità liquide</b>	10.733.456	10.432.227
<b>Totale</b>	<b>10.733.456</b>	<b>10.432.227</b>
<b>Totale attivo circolante</b>	<b>19.794.625</b>	<b>15.553.196</b>
<b>C) Ratei e risconti</b>		
	0	9.019
<b>Totale ratei e risconti</b>	<b>0</b>	<b>9.019</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>19.813.145</b>	<b>15.584.591</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>		
<b>Totale conti d'ordine</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>PASSIVO</b>	<b>Anno 2022</b>	<b>Anno 2021</b>
<b>A) Patrimonio Netto</b>		
<b>I. Finanziamenti per investimenti</b>	0	0
<b>II. Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti</b>	3.024	3.605
<b>III. Fondo di dotazione</b>	0	0
<b>IV. Contributi per ripiano perdite</b>	0	0
<b>V. Utile/perdita portate a nuovo</b>	268.391	268.391
<b>VI. Utile/perdita di esercizio</b>	0	0
<b>Totale Patrimonio Netto</b>	<b>271.415</b>	<b>271.996</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>	58.526	56.311
<b>Totale Fondi per rischi e oneri</b>	<b>58.526</b>	<b>56.311</b>
<b>C) Trattamento fine rapporto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D) Debiti</b>		
1) verso Regione Toscana	6.910	1.344
2) verso Comuni	2.271.814	2.125.502
3) verso Aziende Sanitarie Pubbliche	552.437	507.690
4) verso Enti Pubblici	10.889	9.141
5) verso Erario	36.283	52.473
6) verso Fornitori	6.752.093	6.150.336
7) verso Istituti di previdenza	7.612	8.966
8) verso dipendenti	0	0
9) verso Altri	268.475	278.900
<b>Totale Debiti</b>	<b>9.906.513</b>	<b>9.134.352</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>	9.576.691	6.121.933
<b>Totale ratei e risconti</b>	<b>9.576.691</b>	<b>6.121.933</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>19.813.145</b>	<b>15.584.591</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>		
<b>Totale conti d'ordine</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Conto Economico

	Anno 2022	Anno 2021
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) Contributo c/ esercizio		
da Regione Toscana	5.157.272	5.322.728
da Comuni	14.441.073	13.364.896
da Aziende sanitarie pubbliche	2.908.873	3.272.598
da altri Enti pubblici	3.016.861	2.983.695
da Privati	0	0
2) Proventi e ricavi diversi	11	3
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	840.248	890.527
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	0	0
5) Costi capitalizzati	581	581
<b>Totale Valore della produzione</b>	<b>26.364.918</b>	<b>25.835.027</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
1) Acquisti di beni	4.051	7.154
2) Acquisto di prestazioni e servizi		
Prestazioni sanitarie da pubblico	697.308	1.386.805
Prestazioni sanitarie da privato	21.664.601	20.633.859
Prestazioni non sanitarie da pubblico	2.486.925	2.358.516
Prestazioni non sanitarie da privato	1.015.266	957.003
3) Manutenzioni e riparazioni	1.505	999
4) Per godimento di beni di terzi	17.535	17.435
5) Personale	79.159	95.615
6) Oneri diversi di gestione	201.953	215.522
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	0	3.294
8) Ammortamento Fabbricati	0	0
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	4.213	7.762
10) Svalutazione crediti	154.580	96.400
11) Variazione rimanenze	0	0
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio	11.500	17.000
<b>Totale Costi della produzione</b>	<b>26.338.596</b>	<b>25.797.364</b>
<b>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</b>	<b>26.322</b>	<b>37.664</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
1) Interessi attivi	1	1
2) Altri proventi finanziari	0	0
3) Interessi passivi	0	0
4) Altri oneri finanziari	0	0
<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		
1) Rivalutazioni	0	0
2) Svalutazioni	0	0
<b>Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>		
1) Minusvalenze	0	-2
2) Plusvalenze	0	0
3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	0	0
4) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività non tipiche	1.730	1.358
5) Sopravvenienze e insussistenze	53.389	48.900
<b>Totale Partite straordinarie</b>	<b>55.119</b>	<b>50.256</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>	<b>81.442</b>	<b>87.920</b>
<b>Imposte e tasse</b>	<b>81.442</b>	<b>87.920</b>
<b>Utile (Perdita) dell'esercizio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Allegato B)**

**Società della Salute Zona fiorentina Nord Ovest**

**Bilancio d'esercizio 2022**

**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 2022 e quello precedente, sono invece riportati nella relazione sulla gestione.

I dati riportati di seguito nella 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: 12,5%

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.

Nel corso del 2022 i beni acquistati sono stati ammortizzati al 100% in quanto acquisiti con fondi finalizzati.

## ***Finanziarie***

Le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte al valore nominale.

## ***Crediti***

I crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo, tenendo conto della solvibilità del credito, del periodo di scadenza e del contenzioso in essere. L'adeguamento del valore nominale

dei crediti al valore di presumibile realizzo è ottenuto, mediante l'iscrizione di un apposito Fondo svalutazione crediti costituito per prevenire rischi di inesigibilità.

### ***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 ad effettuare ulteriori accantonamenti nel 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.

### ***Fondo indennità varie personale dipendente***

Nel 2020 è stato istituito un fondo per le indennità varie al personale dipendente con uno stanziamento adeguato ai fini dell'erogazione della premialità sulla base del raggiungimento degli obiettivi assegnati, nel 2022 è stato ulteriormente incrementato con una quota di accantonamento.

### ***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 31/12/2022	0,00
Saldo al 31/12/2021	0,00
Variazione	0,00

La composizione delle Immobilizzazioni immateriali è la seguente:

Descrizione	Valore al 31/12/2022	Valore al 31/12/2021	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	0,00	0,00	0,00
Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	0,00
Altre immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### *Diritti di brevetto e utilizzazione opere dell'ingegno*

Descrizione	Importo
Costo storico	37.784,00
Rivalutazione esercizi precedenti	0,00
Svalutazione esercizi precedenti	0,00
Ammortamenti esercizi precedenti	-37.784,00
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	<b>0,00</b>
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	0,00
<b>Saldo al 31/12/2022</b>	<b>0,00</b>

#### *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 2022 non è stato acquistato nessuna immobilizzazione immateriale.

#### *A.II - Immobilizzazioni materiali*

Saldo al 31/12/2022	18.519,00
Saldo al 31/12/2021	22.376,00
Variazione	-3.857,00

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

Descrizione	Valore al 31/12/2022
Terreni	0,00
Fabbricati	0,00
Impianti e macchinari	3.785,00
Attrezzature sanitarie e scientifiche	0,00
Mobili e arredi	14.734,00
Automezzi	0,00
Altri beni	0,00
Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00
<b>Totale Immobilizzazioni materiali</b>	<b>18.519,00</b>

### Impianti e macchinari

Descrizione	Importo
Costo storico	59.237,00
Rivalutazione esercizi precedenti	0,00
Svalutazione esercizi precedenti	0,00
Ammortamenti esercizi precedenti	54.662,00
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	<b>4.575,00</b>
Acquisizioni dell'esercizio	357,00
Svalutazione dell' esercizio	0,00
Cessioni dell' esercizio	0,00
Dismissioni base	0,00
Dismissioni fondo	0,00
Interessi capitalizzati nell'esercizio	0,00
Ammortamenti dell'esercizio	-1.147,00
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	<b>3.785,00</b>

### *Note e commenti:*

La voce 'Impianti e macchinari' è relativa al valore di due impianti sanitari , all'acquisto nel 2017 di una cucina uso domestico e un frigo per arredare la comunità alloggio di Via Parini che ospita utenti seguiti dai servizi sociali e di salute mentale, ad attrezzature informatiche e da ufficio, a 6 cellulari, 3 smartphone acquistati nel 2017 a un orologio marcatempo e a un frigorifero sempre per la comunità alloggio di Sesto Fiorentino. Nel 2019 con Decreto n. 188

del 16/12/2019 è stata approvata l'acquisizione tramite donazione nel patrimonio del consorzio SDS di varie attrezzature e arredi da parte della Coop. G. Di Vittorio e della Coop. Ancora . Nel 2022 sono stati acquistati 2 smartphone autorizzati con Decreto del Dirigente n. 43 del 05/05/2022.

**Mobili e arredi**

<b>Descrizione</b>	<b>Im porto</b>
Costo storico	62.767,00
Rivalutazione esercizi precedenti	0,00
Svalutazione esercizi precedenti	0,00
Ammortamenti esercizi precedenti	-44.967,00
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	<b>17.800,00</b>
Acquisizioni dell'esercizio	0,00
Dismissioni base	0,00
Dismissione fondo	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	-3.066,00
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	<b>14.734,00</b>

***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 classificatori, 6 schedari metallici e 10 ventilatori a piantana acquistati nel 2016, dall'arredamento completo dalla comunità alloggio di Via Parini e dall'arredamento di vari uffici della sede della SDS di Sesto Fiorentino acquisiti nel 2017 e nel 2018. Nel 2019 e 2020 sono stati acquistati ulteriori arredi per uffici della SDS vedi Decreto del Direttore n. 188 del 16/12/2019 e Decreto SdS n. 13 del 22/01/2020.

***A.III - Immobilizzazioni finanziarie***

Saldo al 31/12/2022	0,00
Saldo al 31/12/2021	0,00
Variazione	<u>0,00</u>

***Note e commenti:***

Non sono presenti immobilizzazioni finanziarie.

## **B) Attivo circolante**

### ***B.I – Rimanenze***

Saldo al 31/12/2022	0,00
Saldo al 31/12/2021	0,00
Variazione	<u>0,00</u>

### ***Note e commenti***

Non sono presenti rimanenze al termine dell'esercizio.

## B.II – Crediti

Saldo al 31/12/2022	9.061.169,00
Saldo al 31/12/2021	5.120.969,00
Variazione	3.940.200,00

Il saldo è così suddiviso:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Da Regione	1.479.585,00	0,00	0,00	1.479.585,00
Da Comuni	3.808.033,00	0,00	0,00	3.808.033,00
Da Aziende sanitarie pubbliche	704.399,00	0,00	0,00	704.399,00
Da Erario	656,00	0,00	0,00	656,00
Da altri enti pubblici	2.798.358,00	0,00	0,00	2.798.358,00
Da Altri	270.137,00	0,00	0,00	270.137,00
<b>TOTALE</b>	<b>9.061.168,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.061.168,00</b>

## Note e commenti

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

Atto	Progetto	Importo
DDRT 4899/2020	ASSISTENZA ALLE PERSONE CON DISABILITA' GRAVE	34.662,20
GRT 754/2008	ASSIT. CONTINUA ALLA PERSONA ANZIANA NON AUTOSUFF. -	2.059,69
DDRT 16821/2022	FONDI PER INVESTIMENTI NEL SETTORE SOCIALE	25.000,00
DDRT 15912/2022	FONDI FAMIGLIA ANNO 2021	18.488,32
DDRT 23317/2022	FONDI DEL DOPO DI NOI ANNO 2020	53.624,00
DDRT 21750/2020	SOSTEGNO COVID ANNUAL 2022	131.797,70
DGRT 224/2018	DOPO DI NOI ANNUALITA' 2021	299.519,00
DECR RT 15118/2021	PROGETTO DO-NO	363.185,36
DECR RT 17488/2019	SOSTEGNO ALLA DOMICILIARITA' PROGETTO DOMUS MEA ANNUALITA' 2021	68.419,20
DECR. RT 15118/2021	AUT 30 2021 PROGETTO DO.NO.	46.402,49
DECRETO RT 4669/2012	CASA DELLA SALUTE CALENZANO	279.421,80
DECR RT 13442/2018	CONTRASTO AL GIOCO D'AZZARDO	23.358,76
DECR. RT 7781/2016	POR-FSE IMPEGNO 2018 PROGETTO "ALI"	67,98
DECR 12511/2017	POTENZ. SERVIZI CONTINUITA' ASSISTENZIALE ANNUALITA' 2019	39.805,90
DECR RT 12511/2017	POTENZIAMENTO SERVIZI CONTINUITA' ASS. ACOT -	41.166,82
DGRT 224-2018	PROGETTI INTEGRAZIONE DEI PERCORSI ASSISTENZIALI PER LA DEMENZA	7.500,00
DECR 1824/2019	PROGETTO VALI ANNUALITA' 2020	45.106,10
		<b>1.479.585,32</b>

- I crediti verso i Comuni sono costituiti da:

- per euro 2.105.422,97 dal contributo in c/esercizio per l'anno 2022, quale controvalore del personale messo a disposizione per lo svolgimento dell'attività istituzionale della SdS (tale importo sarà oggetto di compensazione, nel corso del 2023, 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”);

ENTE DI PROVENIENZA	profilo	Totale
Comune di Calenzano	Assistente amm.tivo	37.046,44
	Assistente Sociale	104.300,29
	Collab. Amm.tivo	45.935,76
<b>Comune di Calenzano Totale</b>		<b>187.282,49</b>
Comune di Campi Bisenzio	Assistente amm.tivo	14.591,42
	Assistente Sociale	399.138,03
	Coadiutore amm.tivo	43.048,28
	Collab. Amm.tivo	46.346,88
<b>Comune di Campi Bisenzio Totale</b>		<b>503.124,61</b>
Comune di Lastra a Signa	Assistente Sociale	83.528,42
	Collab. Amm.tivo	36.152,51
<b>Comune di Lastra a Signa Totale</b>		<b>119.680,93</b>
Comune di Scandicci	Assistente amm.tivo	84.860,41
	Assistente Sociale	277.303,44
	Coadiutore amm.tivo	37.318,51
	Collab. Amm.tivo	84.905,80
<b>Comune di Scandicci Totale</b>		<b>484.388,16</b>
Comune di Sesto Fiorentino	Assistente amm.tivo	103.617,46
	Assistente Sociale	398.294,77
	Coadiutore amm.tivo	29.684,87
	Collab. Amm.tivo	111.514,91
	Educatore	39.722,87
<b>Comune di Sesto Fiorentino Totale</b>		<b>682.834,88</b>
Comune di Signa	Assistente Sociale	101.529,01
<b>Comune di Signa Totale</b>		<b>101.529,01</b>
Comune Vaglia	Collab. Amm.tivo	26.582,89
<b>Comune Vaglia Totale</b>		<b>26.582,89</b>

<b>Totale complessivo</b>	<b>2.105.422,97</b>
---------------------------	---------------------

- per euro 377.610,00 ai crediti indicati nella tabella di seguito riportata

Comune	Descrizione credito	Importo
Calenzano	Fondo assist. Autonom. Studenti disabili	22.023,31
Fiesole	Fatture per frequenza nei centri di socializz. A gest. Diretta	119.841,06
Lastra a Signa	Trasf. Ass. Educativa Scol Det. 977/2022	31.811,44
Lastra a Signa	Rimborso pasti dipendente	305,00
Scandicci	Sportello Unico Animali	3.002,00
Scandicci	Trasferimenti MSNA e rimborso ass. sociale	50.523,05
Sesto F.no	Rimborso Assistente amm.tivo	26.899,68
Signa	Sportello Unico Animali	1.502,00
Signa	Trasf. Ass. Educativa Scol Det. 717/2022	22.023,31
Firenze	Progetto la Rete di nicoletta anno 2021-2022	27.445,15
Firenze	Fatturazione servizi educativi a utenti di Firenze	51.287,00
Vaglia	Rimborso Assistente Soc	18.500,00
Vaglia	Fondo assist. Autonom. Studenti disabili	2.447,00
<b>Totale</b>		<b>377.610,00</b>

- per euro 1.325.000 dal contributo dei Comuni per la gestione associata 2022:

Comune	Crediti Gestione Associata
Calenzano	860.000,00
Campi Bisenzio	0,00
Lastra a Signa	465.000,00
Scandicci	0,00
Sesto F.no	0,00
Signa	0,00
Vaglia	0,00
<b>Totale</b>	<b>1.325.000,00</b>

- I crediti verso le Aziende sanitarie pubbliche sono, relativi a crediti aperti nei confronti dell'Azienda Sanitaria Usl Toscana Centro per fatture da emettere complessivamente di euro 105.032,60 relative alle quote sanitarie degli ospiti di Via Piave a Sesto Fiorentino (Centro residenziale Handicap) e per fatturazione dei moduli rinforzati di minori residenti nella zona nord/ovest e per euro 81.174,45 per richiesta di 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 292.392,74 per rimborso differenza quota di partecipazione al consorzio SDS rispetto al capitale sociale per gli anni 2020, 2021 e dal contributo in c/esercizio per l'anno 2022. Per euro 38.806,05 per il progetto denominato "Abitare supportato" e la riconversione graduale del presidio di Via Piave

in appartamento per il “Dopo di Noi”. Il contributo di euro 186.993,32 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 USLTC dove ha sede la SDS Nord/Ovest, tale importo, sarà oggetto di compensazione nel corso del 2023 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 per euro 656,00 sono relativi, alle ritenute sugli interessi attivi del conto corrente bancario e crediti per IRAP su personale in somministrazione lavoro;
- I crediti da Enti Pubblici sono composti da:
  - Per euro euro 326.598,64 Fondi derivanti da Città metropolitana destinati all’Inclusione scolastica per l’annualità 2022/2023;
  - Per euro 14.941,25 per crediti verso la Società della Salute di Firenze per compartecipazione alla spesa per l’assunzione in somministrazione lavoro di una figura professionale amministrativa;
  - Per euro 114.771,00 per fondi stanziati da INPS sul progetto Home Care Premium ;
  - Per euro 1.768.739,00 per fondi stanziati dal Ministero del lavoro e politiche sociali relativi a:
    - PON per l’Inclusione sociale annualità 2021 (PAIS);
    - PON FSE Progetto “PRINS”;
    - PON SIA 2017-2019 Piano della Lotta alla Povertà;
    - PNRR Servizi per la disabilità e marginalità sociale;
    - Fondo Povertà annualità 2022;
  - Per euro 573.308,35 per ulteriori fondi stanziati dal Ministero dell’Interno sul Sistema Accoglienza ed integrazione immigrati;
- I crediti verso Altri pari a euro 270.137,00 sono composti essenzialmente da crediti verso persone fisiche relative a quote di compartecipazione richieste a fronte dei servizi erogati.

Nell’anno 2022 è stato integrato il Fondo Svalutazione Crediti per euro 89.700,00 in parziale ottemperanza ai principi contabili della Regione di cui al Decreto 14575 del 30/12/2016 per crediti vantati verso privati per consentire una copertura adeguata rispetto a rischi di

inesigibilità. Si è ritenuto inoltre opportuno accantonare una cifra pari a euro 64.880,00 per eventuali perdite di crediti da Enti Pubblici a seguito delle risultanze a chiusura delle rendicontazioni sui fondi sociali europei il cui esito è in parte incerto.

Composizione del fondo:

Saldo al 31/12/2021	809.587,92
Accantonamento dell'anno	<u>154.580,00</u>
Saldo al 31/12/2022	964.167,92

### ***B.III - Attività finanziarie***

#### ***Note e commenti***

Non vi sono attività finanziarie che costituiscono immobilizzazioni.

#### ***B.IV - Disponibilità liquide***

Saldo al 31/12/2022	10.733.456,00
Saldo al 31/12/2021	10.432.227,00
Variazione	301.229,00

Descrizione	31/12/2022
Depositi postali	520.149,00
Tesoriere	10.213.307,00
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>10.733.456,00</b>

#### ***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 2022 non è ricorsa ad anticipazioni di cassa.

#### **C) Ratei e risconti attivi**

	Risconti attivi	Ratei attivi
Saldo al 31/12/2022	0,00	0,00
Saldo al 31/12/2021	9.019,00	0,00
Variazione	-9.019,00	0,00

#### ***Note e commenti:***

Non ci sono ratei o risconti attivi nel 2022.

## D) Conti d'ordine

Saldo al 31/12/2022	0
Saldo al 31/12/2021	0
Variazione	0

Descrizione	31/12/2022
Canoni leasing da pagare	0,00
Beni di terzi a cauzione	0,00
Altri	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>

### *Note e Commenti*

Non vi sono iscrizioni nei conti d'ordine

## 1.2 - PASSIVITÀ

### A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2022	271.415,00
Saldo al 31/12/2021	271.996,00
Variazione	-581,00

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	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	3.024,00	3.605,00	-581,00
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	268.391,00	268.391,00	0,00
Utile (perdita) d'esercizio	0,00	0,00	0,00
<b>Patrimonio Netto</b>	<b>271.415,00</b>	<b>271.996,00</b>	<b>-581,00</b>

Il patrimonio netto è rappresentato dall'utile d'esercizio 2004 portato a nuovo rettificato dalla perdita accertata nel 2018. Nel 2019 è stato incrementato di euro 4.768,00 per donazione di attrezzature come da Decreto n. 188 del 16/12/2019; tali poste sono soggette a sterilizzazione e ammortamento annuale. Nel 2020, il patrimonio netto è stato ricostituito come in origine a seguito dell'utile conseguito.

## B) Fondi per rischi ed oneri

Saldo al 31/12/2022	58.526,00
Saldo al 31/12/2021	<u>56.311,00</u>
Variazione	2.215,00

### *Note e Commenti*

Il fondo rischi è stato costituito nel 2015 per far fronte ad eventuali situazioni di contenzioso con utenti e/o fornitori. Nel 2022 tale fondo è stato incrementato di euro 10.000,00.

Nel 2020 è stato istituito un nuovo Fondo oneri per il personale per indennità varie utilizzato nel corso del 2022 e reintegrato a fine anno per il pagamento delle indennità maturate nel 2022.

## C) Debiti

Saldo al 31/12/2022	9.906.513,00
Saldo al 31/12/2021	9.134.352,00
Variazione	772.161,00

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	6.910,00	0,00	0,00	6.910,00
Debiti verso Comuni	2.271.814,00	0,00	0,00	2.271.814,00
Debiti verso Aziende Sanitarie Pubbliche	552.437,00	0,00	0,00	552.437,00
Debiti verso Enti Pubblici	10.889,00	0,00	0,00	10.889,00
Debiti verso fornitori	6.752.093,00	0,00	0,00	6.752.093,00
Debiti verso Istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00
Debiti tributari	36.283,00	0,00	0,00	36.283,00
Debiti verso istituti di previdenza	7.612,00	0,00	0,00	7.612,00
Debiti verso dipendenti	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri debiti	268.475,00	0,00	0,00	268.475,00
<b>TOTALE</b>	<b>9.906.513,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.906.513,00</b>

### *Note e Commenti*

- I debiti verso la Regione sono relativi alla quota IRAP sul compenso dei lavoratori in somministrazione e sullo stipendio del Direttore e del dipendente del comparto 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	2.105.423,00
Lastra a Signa	Fatture prestazioni di Co-housing c/o strutt. Comunale	28.800,00
Calenzano	Incentivi al personale assegnato (posizione organizzativa e premio di risultato)	19.671,76
Campi Bisenzio	Incentivi al personale assegnato (posizione organizzativa e premio di risultato)	27.977,39
Scandicci	Incentivi al personale assegnato (posizione organizzativa e premio di risultato)	64.399,39
Sesto F.no	Incentivi al personale assegnato (posizione organizzativa e premio di risultato)	12.453,92
Sesto F.no	Rimborso spese CS per conto dei Comuni del Consorzio	12.030,69
Signa	SUA (Sportello Unico Animali) restituzione somma	1.057,85
<b>Totale</b>		<b>2.271.814,00</b>

I debiti per la valorizzazione dell'attività svolta dai Comuni dell'area per lo svolgimento dell'attività istituzionale della SdS (euro 2.105.423,00), sarà oggetto di compensazione, nel corso del 2023 – 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	187.282,49
Campi Bisenzio	Valorizzazione apporto dei comuni in c/contributo	503.124,61
Lastra a Signa	Valorizzazione apporto dei comuni in c/contributo	119.680,93
Scandicci	Valorizzazione apporto dei comuni in c/contributo	484.388,16
Sesto F.no	Valorizzazione apporto dei comuni in c/contributo	682.834,88
Signa	Valorizzazione apporto dei comuni in c/contributo	101.529,04
Vaglia	Valorizzazione apporto dei comuni in c/contributo	26.582,89
<b>Totale</b>		<b>2.105.423,00</b>

- 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 2020	186.993,80
Rimborso per l'attività di outsourcing amministrativo anno 2022	44.460,07
Rimborso spese anticipate USLTC 2022	24.082,82
Quote sociali dovute a RSA Acciaiolo e Le Civette gestite da USLTC	42.580,24
Quote sociali da rimborsare alla USLTC in carico al Fondo non Autosuf	103.408,07
Rette strutture socio educative minori USL Sud Est	912,00
Finanziamento per Casa della Salute di Calenzano	150.000,00
	<b>552.437,00</b>

- 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 verso Enti Pubblici è relativa a fatture per quote sociali verso l'Ist. Riuniti di Montedomini e San Silvestro.
- La voce debiti tributari, pari a euro 36.283,00 è costituita dall'Irpef sul compenso del Direttore Tecnico e personale del comparto e dal saldo imposte IVA per effetto dello Split Payment;
- La voce debiti verso istituti di previdenza, pari a euro 7.612,00, sono riferiti al compenso del Direttore Tecnico e personale del comparto per debiti verso Inpdap per casse I.N.A.D.E.L. e C.P.S. e debiti verso INPS e ONAOASI e dal saldo INAIL 2022;
- La voce altri debiti è composta principalmente dalle seguenti voci:
  - per euro 258.232,00 da contributi dovuti a utenti della Zona F.na Nord Ovest;
  - per euro 9.993,00 da contributi da rimettere ad utenti per mancata riscossione nei tempi previsti e rimborsi da effettuare per doppi pagamenti ricevuti;
  - per euro 250,00 per deposito cauzionale da restituire su locazione appartamento della Coop. La Meridiana

## D) Ratei e risconti passivi

	Risconti passivi	Ratei passivi
Saldo al 31/12/2022	9.576.691,00	0,00
Saldo al 31/12/2021	6.121.933,00	0,00
Variazione	3.454.758,00	0,00

La composizione della voce è così dettagliata:

Descrizione	31/12/2022
Risconti passivi su finanziamenti R.T.	3.817.495,00
Risconti passivi su finanziamenti di altri soggetti: Comuni, USL Toscana Centro, INPS, Ministero, Provincia e Privati	5.759.196,00
<b>Totale Risconti Passivi</b>	<b>9.576.691,00</b>
Ratei passivi	0,00
<b>Totale Ratei Passivi</b>	<b>0,00</b>

### *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 e delle Politiche Sociali, Ministero dell'Interno e dalla Città Metropolitana, riferibili ad attività ed iniziative non concluse nel corso del 2022 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 – concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche*

## E) Conti d'ordine

Saldo al 31/12/2022	0,00
Saldo al 31/12/2021	0,00
Variazione	0,00

Descrizione	31/12/2022
Canoni leasing da pagare	0,00
Beni di terzi a cauzione	0,00
Altri	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>

### *Note e Commenti*

Non vi sono iscrizioni nei conti d'ordine

## 2. CONTO ECONOMICO

### 2.A - Valore della produzione

Saldo al 31/12/2022	26.364.918,00
Saldo al 31/12/2021	25.835.027,00
Variazione	529.891,00

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021
Contributi in c/ esercizio	25.524.078,00	24.943.916,00
Proventi e ricavi diversi	11,00	3,00
Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	840.248,00	890.527,00
Compartecipaz. alla spesa per prestaz. sanitarie	0,00	0,00
Costi capitalizzati	581,00	581,00
<b>TOTALE</b>	<b>26.364.918,00</b>	<b>25.835.027,00</b>

## *A.1 - Contributi in conto esercizio*

### *Note e Commenti*

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

<b>Soggetto erogatore</b>	<b>31/12/2022</b>
Regione	5.157.272,00
Comuni	14.441.073,00
Aziende sanitarie Pubbliche	2.908.873,00
Contributi da altri Enti Pubblici	3.016.860,00
Privati	0,00
<b>Totale</b>	<b>25.524.078,00</b>

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 o continuazione nell'anno 2022 e che pertanto la programmazione delle attività impegnerà necessariamente anche gli esercizi successivi.

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

Soggetto	Contributo	Risconti al 01/01/2022	Modifiche/Contributi 2022	Riscontato al 31/12/2022	Utilizzato
Regione Toscana	CASA DELLA SALUTE (CALENZANO) DECRETO RT 4669 DEL 3-10-2012	180.148,80	-	180.148,80	-
Regione Toscana	PROGETTO ADA DECR RT 17185 DEL 8-11-2017 A MODIFICA DECRETO 10655-2016	2.977,51	-	2.977,51	-
Regione Toscana	POTENZ. SERVIZI DI CONTINUITA' ASSISTENZIALE (ACOT) - ANNUALITA' 2018 DECR RT 12511/2017	1.509,55	-	1.509,55	-
Regione Toscana	CONTRASTO AL GIOCO D'AZZARDO DECR RT 13442 DEL 13-08-2018 DGERT 771-2018	248,04	-	248,04	-
Regione Toscana	POR-FSE DECRETO RT 7781-2016 IMPEGNO PER L'ANNO 2018	9.286,17	-	9.286,17	-
Regione Toscana	POR-FSE2014-2020 PROGETTO "VALI" DECR. RT 18284	85.916,41	-	33.787,20	52.129,21
Regione Toscana	POTENZIAMENTO DEI SERVIZI DI CONTINUITA' ASSISTENZIALE DECR 12511 DEL 2017 - ANNUALITA' 2019	39.805,90	-	39.805,90	-
Regione Toscana	PREVENZIONE E GESTIONE DELL'EMERGENZA COVID19 DELIBERA 322/20	125.756,00	-	125.756,00	-
Regione Toscana	ASSISTENZA ALLE PERSONE CON DISABILITA' GRAVE PRIVE DEL SOSTEGNO FAMILIARE - DOPO DI NOI -DGRT 308/2020	41.968,87	-	19.032,13	22.936,74
Regione Toscana	POR FSE 2014-2020 PROGETTO VALI DECRETO RT 18284 DEL 05-11-2018 - QUOTA ANNO 2020	45.106,10	-	45.106,10	-
Regione Toscana	PROGETTI DI VITA INDIPENDENTE DENOMINATI INDIPENDENZA E AUTONOMIA - IN/AUT DD RT 13315/20	151.147,87	-	-	151.147,87
Regione Toscana	MODALITA' E STRUMENTI NECESSARI A GARANTIRE E MANTENERE LA COMUNICAZIONE TRA OSPITI DELLE RSA E I FAMILIARI DD 20447/20	11.171,74	-	11.171,74	-
Regione Toscana	DOPO DI NOI FONDO 2019 DD 21479 DEL 02 12 2020	191.205,00	-	9.765,00	181.440,00
Regione Toscana	POR FSE AZIONI DI SOSTEGNO INTEGRATE RIVOLTE ALLE FASCE PIU' DEBOLI A SEGUITO EMERGENZA COVID DD 21750 DEL 30 12 2020	185.502,32	-	13.519,20	171.983,12
Regione Toscana	FONDO PER IL SOSTEGNO DEL RUOLO DI CURA E ASSISTENZA DL CAREGIVER FAMILIARE ANNUALITA' 2021	79.577,32	-	-	79.577,32
Regione Toscana	PROMOZIONE PREVISIONE E PROTEZIONE DELL'INFANZIA E ADOLESCENZA FONDI FAMIGLIA 2020 DD 21981 DEL 17 12 2020	7.438,58	-	7.438,58	-
Regione Toscana	FNA FONDI MINISTERIALI DD 7724 DEL 30 04 2021	586.183,29	-	442,00	585.741,29
Regione Toscana	GRAVISSIME DISABILITA' ANTICIPO 2020 DD 8610 DEL 5 MAGGIO 2020	474.448,49	-	-	474.448,49
Regione Toscana	FNPS ANNUALITA' 2020 DD 10530 DEL 11 06 2021 VEDI DGRT 244 DEL 2021	78.867,70	-	-	78.867,70
Regione Toscana	FNA 2021 INCREMENTO SOMME DEL 887 DEL 03 08 2021	187.381,00	-	-	187.381,00
Regione Toscana	RISORSE PER ATTUAZIONE PROTOCOLLO PER IL RISPETTO DELLA PREVENZIONE DAL CONTAGIO E LA TUTELA DELLA SALUTE DEGLI UTENTI E OPERATORI STRUTTURE SEMIRESID	17.731,51	-	-	17.731,51
Regione Toscana	DECR 16948 DEL 10 09 2021 INVESTIMENTI SOCIALI SESTO CALENZANO CAMPI	40.000,00	-	-	40.000,00
Regione Toscana	PROGETTO DO.NO DECR. 15118 DEL 16 08/2021	363.185,36	-	18.150,33	345.035,03
Regione Toscana	CONTRIBUTI BARRIERE ARCHITETTONICHE CIVILI ABITAZIONI DD 20783 RT DL 11 11 2021	66.892,33	-	-	66.892,33
Regione Toscana	FNA SALDO 2020 RISORSE DESTINATE ALLE GRAVISSIME DIABILITA' DGRT 1118 DEL 28 10 2021	656.940,65	-	51.525,14	605.415,51
Regione Toscana	PROGETTI DI SOSTEGNO ALLE FRAGILITA' SOCIALI E SOCIO-SANITARIE IMPEGNI 2021 2022 DECR RT 23018 DEL 9 12 2021	17.000,00	-	-	17.000,00
Regione Toscana	BARRIERE ARCHITETTONICHE CIVILI ABITAZIONI ASSEGNAZIONE RISORSE MINISTERIALI	204.941,66	-	18.715,33	186.226,33
Regione Toscana	DOPO DI NOI RIPARTO FINANZIAMENTO STATALE ANNO 2020 DD 23317 DEL 30 12 2021	268.120,00	-	268.120,00	-
Regione Toscana	PROGETTI DI SOSTEGNO ALLE FRAGILITA' SOCIALI E SOCIO-SANITARIE IMPEGNI 2021 2022 DECR RT 23018/2021		18.000,00	-	18.000,00
Regione Toscana	PROGETTO DO.NO DECR RT 15118 DEL 16 08 2021 ASSEGNAZIONE 2022		363.185,36	251.501,02	111.684,34
Regione Toscana	FONDI SOSTEGNO CARGIVER ANNUALITA' 2022 DD 4667 DEL 11 02 2022		134.639,32	47.984,64	86.654,68
Regione Toscana	PROGETTO IN AUT - PROGETTI VITA INDIPENDENTE DD 11631 DEL 06 06 2022		104.615,38	92.236,52	12.378,86
Regione Toscana	CONTRIBUTO PER INVESTIMENTI NEL SETTORE SOCIALE ANNO 2022 - REALIZZ. ASCENSORE ELETTRICO PER TRASPORTO PERSONE DD		25.000,00	-	25.000,00
Regione Toscana	FONDI FAMIGLIA ANNO 2021 DD 15912 DEL 04 08 2022		92.441,57	75.679,99	16.761,58
Regione Toscana	FONDO INCLUSIONE DELLE PERSONE CON DISABILITA' DD 16569 DEL 11 08 2022		208.700,00	-	208.700,00
Regione Toscana	GRAVISSIME DISABILITA' DD 15478 DEL 12 07 2022		1.825.579,39	1.825.579,39	-
Regione Toscana	FNPA 2021 E FONDO SOLIDARIETA' INTERISTITUZIONALE DD17878 DEL 05 09 2022		1.162.406,19	-	1.162.406,19
Regione Toscana	FNPA 2021 E FONDO SOLIDARIETA' INTERISTITUZIONALE- quota Progetti		150.000,00	94.900,00	55.100,00
Regione Toscana	FNPA 2021 E FONDO SOLIDARIETA' INTERISTITUZIONALE - quota spese generali		114.122,27	-	114.122,27
Regione Toscana	POR FSE AZIONI DI SOSTEGNO INTEGRATE RIVOLTE ALLE FASCE PIU' DEBOLI A SEGUITO EMERGENZA COVID DD 21750/2020		131.797,70	131.797,70	-
Regione Toscana	DD 21787 DEL 24 10 2022 SOSTEGNO DEL RUOLO DI CURA E ASSISTENZA DEL CARGIVER FAMILIARE		90.035,54	90.035,54	-
Regione Toscana	FRAS ANNUALITA' 2022 DD RT 24525 DEL 29 11 2022		82.511,00	-	82.511,00
Regione Toscana	ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE 2022 DECRETO RT 24534 DEL 28 11 2022		120.868,65	120.868,65	-
Regione Toscana	FONDO INCLUSIONE DELLE PERSONE CON DISABILITA' DECR 24670 DEL 30 11 2022		20.888,31	20.888,31	-
Regione Toscana	DOPO DI NOI ANNUALITA' 2021		299.519,00	299.519,00	-
<b>Regione Toscana Totale</b>		<b>4.120.458,17</b>	<b>4.944.309,68</b>	<b>3.907.495,48</b>	<b>5.157.272,37</b>

Soggetto	Contributo	Risconti al 01/01/2022	Modifiche/Contributi 2022	Riscontato al 31/12/2021	Utilizzato
Comuni	TRASFERIMENTI E RIMBORSI VARI PER LA GESTIONE ASSOCIATA 2022	815.051,97	-	-	815.051,97
Comuni	TRASFERIMENTI E RIMBORSI MSNA PER LA GESTIONE ASSOCIATA	74.904,40	-	-	74.904,40
Comuni	LA RETE DI NICOLETTA ANNUALITA' 2020 DD COMUNE DI FIRENZE 2020 11720	18.814,30	0,00	11.814,30	7.000,00
Comuni	PROGETTO FAMI TEAMS cod. 2435 PROV. COMUNE DI FI DD/2021/05000 DEL 19-8-21	16.500,00	-	16.500,00	-
Comuni	FONDI DECRETO MINISTERO SOSTEGNI BIS COMUNE DI SIGNA	10.000,00	-	600,00	9.400,00
Comuni	FONDI DECRETO MINISTERO SOSTEGNI BIS COMUNE DI LA STRA A SIGNA	40.000,00	-	22.715,52	17.284,48
Comuni	FONDI DECRETO MINISTERO SOSTEGNI BIS COMUNE DI SESTO FIORENTINO	37.500,00	-	24.391,82	13.108,18
Comuni	LA RETE DI NICOLETTA ANNO 2021 DD 2021 089208 COMUNE DI FIRENZE	18.253,70	-	2.253,70	16.000,00
Comuni	VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE C/ CONTRIBUTO 2022	-	2.105.422,97	-	2.105.422,97
Comuni	CONTRIBUTI COMUNI 2022 RISCONTATI	-	11.747.599,89	605.488,54	11.142.111,35
Comuni	LA RETE DI NICOLETTA ANNUALITA' 2022 DD 2021 08928 COMUNE DI FIRENZE VEDI 6 2022 27 VEDI AUT 46 2021 E 6 2021 173	-	18.253,70	7.677,70	10.576,00
Comuni	TRASFERIMENTO SOSTEGNI BIS COMUNE DI CAMPI BISENZIO DETERMINAZIONE 1231 DEL 2021 EX AUT 2021 47 VEDI 6 2022 41	-	19.330,00	1.877,81	17.452,19
Comuni	PROGETTO FAMI TEAMS ANNULLATA' 2022 DD 2020 05000 DEL 19 08 2021/COMUNE DI FIRENZE VEDI 6 2022 81	-	16.500,00	16.500,00	-
Comuni	FONDO PER L'ASSISTENZA ALL'AUTONOMIA E ALLA COMUNICAZIONE DEGLI ALUNNI CON DISABILITA' 2022 COMUNE DI SESTO FIORENTINO VEDI 6 2022 115	-	47.781,78	-	47.781,78
Comuni	PER L'ASSISTENZA ALL'AUTONOMIA E ALLA COMUNICAZIONE DEGLI ALUNNI CON DISABILITA' COMUNE DI SCANDICCI VEDI 6 2022 116	-	83.199,15	-	83.199,15
Comuni	RIMBORSO ASSISTENTE SOCIALE DET 504 21 11 2022 VAGLIA	-	18.500,00	18.500,00	-
Comuni	TRASFERIMENTO RISORSE DA PARTE DEL COMUNE DI SESTO PER RISTORO SERVIZI DI TRASPORTO DET COMUNE DI SESTO FIORENTINO 1463 DEL 2 12 2022 VEDI 6 2022 158	-	10.725,85	10.725,85	-
Comuni	PROGETTO SE-STO BENE-SALUTE DET 1360 DEL 23 11 2022 VEDI 6 2022 159	-	1.000,00	1.000,00	-
Comuni	FONDO ASSISTENZA ALL'AUTONOMIA E ALLA COMUNICAZIONE DEGLI ALUNNI CON DISABILITA' ANNO 2022 DETERMINA 815 DEL 23 11 2022 COMUNE DI CALENZANO VEDI 6 2022	-	22.023,31	-	22.023,31
Comuni	ASSISTENZA ALUNNI DISABILI COMUNE DI VAGLIA DET 503 DEL 21 11 2022 VEDI 6 2022 172	-	2.447,03	-	2.447,03
Comuni	LA RETE DI NICOLETTA ANNUALITA' 2022 DD 2022 09890 COMUNE DI FIRENZE VEDI 6 2022 175	-	23.794,41	23.794,41	-
Comuni	ASSISTENZA EDUCATIVA SCOLASTICA FONDI MINISTERIALI DET 717 01 12 2022 COMUNE DI SIGNA VEDI 6 2022 176	-	22.023,31	-	22.023,31
Comuni	TRASFERIMENTO FONDI DESTINATI A ALUNNI DISABILI 6 2022 166	-	31.811,44	-	31.811,44
Comuni	SOMME DESTINATE ALUNNI DISABILI 6 2022 163	-	3.475,44	-	3.475,44
<b>Comuni Totale</b>		<b>1.031.024,37</b>	<b>14.173.888,28</b>	<b>763.839,65</b>	<b>14.441.073,00</b>
USL Toscana Centro	PROGETTO RETE CODICE ROSA FINANZIAMENTO AUSTC 2019	6.715,00	-	-	6.715,00
USL Toscana Centro	PROGETTO RETE CODICE ROSA FINANZIAMENTO AUSTC 2020	8.382,00	-	2.749,00	5.633,00
USL Toscana Centro	POTENZ. ASSISTENZA DOMICILIARE RELATIVO ALLA PANDEMIA COVID DA AUSLTC IN SEGUITO A DGR 1506 DEL 2020	15.414,43	-	-	15.414,43
USL Toscana Centro	FNA 2021 - SOMMA TRASF. DA ASL TC GRT 1635/2020 MODIFICATA CON GRT 22/2021	256,97	-	256,97	-
USL Toscana Centro	VITA INDIPENDENTE 2021 - SOMMA TRASF. DA ASL TC GRT 1635/2020 MODIFICATA CON GRT 22/2021	41.551,00	-	-	41.551,00
USL Toscana Centro	PROGETTO SEUS DI CUI A DGR 1395 VEDI 6 2021 10	13.810,00	-	13.810,00	-
USL Toscana Centro	PROGETTO ABITARE SUPPORTATO DELIBERA AUSLTC 1495 DEL 7 10 2021 VEDI INCONT 6 2021 164	17.184,00	-	-	17.184,00
USL Toscana Centro	PROGETTO CODICE ROSA VEDI ALLEGATI	1.199,25	-	1.199,25	-
USL Toscana Centro	PROGETTO CODICE ROSA RIMBORSI GENNAIO SETTEMBRE VEDI ALLEGATO	594,00	-	594,00	-
USL Toscana Centro	PROGETTO CODICE ROSA OTTOBRE DICEMBRE 2021	315,00	-	315,00	-
USL Toscana Centro	VITA INDIPENDENTE ANTICIPO GIROFONDI DA AUSLT	-	627.400,00	72.685,00	554.715,00
USL Toscana Centro	FNA TRASFERIMENTO FONDI DA AZIENDA USL TOSCANA CENTRO DGR 1338 2021 E 117 2022	-	2.813.187,00	1.046.515,57	1.766.671,43
USL Toscana Centro	FNA TRASFERIMENTO FONDI DA AZIENDA USL TOSCANA CENTRO DGR 1338 2021 E 117 2022 - quota gass	-	300.000,00	3.197,32	296.802,68
USL Toscana Centro	PROSECUZIONE PROGETTO ABITARE SUPPORTATO ANNUALITA' 2022 DELIBERA AUSLTC 1199 DEL 22 10 2022	-	4.584,00	-	4.584,00
USL Toscana Centro	DELIBERA AUSLTC 756 DEL 30 06 2022 VIA PIAVE APPARTAMENTO DOPO DI NOI	-	34.222,05	34.222,05	-
USL Toscana Centro	PROGETTO CODICE ROSA 1 SEM 2022	-	1.012,48	-	1.012,48
USL Toscana Centro	PERSONALE E SPESE IN C CONTRIBUTO ANNO 2022	-	186.993,32	-	186.993,32
USL Toscana Centro	CONTRIBUTO USLTC COSTO DEL DIRETTORE 2022	-	11.596,35	-	11.596,35
<b>Aziende sanitarie pubbliche</b>		<b>105.421,65</b>	<b>3.978.995,20</b>	<b>1.175.544,16</b>	<b>2.908.873,00</b>

Soggetto	Contributo	Risconti al 01/01/2022	Modifiche/Contributi 2022	Riscontato al 31/12/2021	Utilizzato
I.N.P.S.	HCP 2019 4° TRIM 2020	19.805,98	-	-	19.805,98
I.N.P.S.	HCP 2019 LIQ VII RENDICONTO	59.617,45	-	-	59.617,45
Ministero dell'Interno	SPRAR SALDO 2019 SOMMA LIQUIDATA	1.872,10	-	1.872,10	-
Ministero dell'Interno	III ACCONTO SPRAR 2020	196.331,86	-	196.331,86	-
Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali	FONDO PER LA LOTTA ALLA POVERTA' E ALL'ESCLUSIONE SOCIALE ANNO 2020	308.464,91	-	67.095,67	241.369,24
Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali	PON INCLUSIONE PAIS 2021	86.677,23	-	6.836,48	79.840,75
Federsanità-ANCI	PROGETTO CANTIERI DELLA SALUTE ACCORDO FEDERSANITA' ANCI	10.000,00	-	10.000,00	-
Ministero dell'Interno	II ACCONTO SPRAR 2021	13.039,39	-	7.427,78	5.611,61
Ministero dell'Interno	III ACCONTO SPRAR ANNO 2021	236.229,55	-	126,17	236.103,38
Società della salute Mugello	RIMBORSO COME DA ATTO SDS MUGELLO n. 98/2021 REND. PROG. "ALI"	7.894,38	-	7.894,38	-
Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali	FONDO POVERTA ANNUALITA' 2021 - Spese personale		600.000,00	346.051,93	253.948,07
Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali	FONDO POVERTA ANNUALITA' 2021- Tirocini		133.000,00	133.000,00	-
Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali	FONDO POVERTA ANNUALITA' 2021 - Sostegno socio educativo domiciliare		250.000,00	-	250.000,00
Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali	FONDO POVERTA ANNUALITA' 2021 - Servizio di mediazione familiare		10.000,00	-	10.000,00
Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali	FONDO POVERTA ANNUALITA' 2021 - SEUSS		117.000,00	78.641,51	38.358,49
Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali	FONDO POVERTA ANNUALITA' 2021 - PUC		11.702,93	11.702,93	-
Ministero dell'Interno	SPRAR SIPROIMI SAI ANNUALITA' 2021 VEDI 6 2022 54		1.371.615,00	45.225,05	1.326.389,95
Città Metropolitana	FONDI INCLUSIONE SCOLASTICA STUDENTI DISABILI FONDI STATALI AASS 2021-2022 DETERMINA CITTA' METROPOLITANA 1049 DEL 16/05/2022		182.633,74	-	182.633,74
I.N.P.S.	HCP LIQ VIII E IX REND SECONDO E TERZO TRIM 2021		133.521,10	16.597,60	116.923,50
Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali	PON FSE PROGETTO PRINS CONVENZIONE SOTTOSCRITTA SDS MINISTERO N. 470		292.000,00	228.752,92	63.247,08
Città Metropolitana	FONDI INCLUSIONE SCOLASTICA STUDENTI DISABILI SCUOLE SECONDO GRADO AS 2022-2023 VEDI 6 2022 93		38.596,27	693,81	37.902,46
I.N.P.S.	HCP ACCONTO 2022 DET INPS 20220170 INCASSO DEL 12 08 2022		178.530,00	157.732,80	20.797,20
Città Metropolitana	INCLUSIONE SCOLASTICA STUDENTI DISABILI AASS 2021 2022 II TRANCHE DETER DIRIGENZIALE CITTA' METROPOLITANA 1996 DEL 27 09 2022		183.104,03	176.892,50	6.211,53
Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali	PNRR INV. 1.1,1- SOSTEGNO ALLE CAPACITA' GENITORIALI E PREVENZ. DELLE VULNERABILITA' DELLE FAMIGLIE E DEI BAMBINI		211.500,00	199.128,40	12.371,60
Città Metropolitana	FONDO REGIONALE INCLUSIONE SCOLASTICA STUDENTI DISABILI AS 2022 2023		55.728,57	-	55.728,57
Ministero dell'Interno	ULTERIORI RISORSE SAI SIPROIMI PROT MINISTERO DELL'INTERNO 40783		597.055,94	597.055,94	-
Città Metropolitana	INCLUSIONE SCOLASTICA STUDENTI DISABILI AASS 2022 2023 DETERMINA CITTA' METROPOLITANA N. 2856 DEL 29 12 2022		326.598,64	326.598,64	-
Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali	PROGETTO PRINS ULTERIORI RISORSE DA ECONOMINE VEDI COMUNICAZIONE MINISTERIALE IN AGGIUNTA A AUT 2022 17		31.500,00	31.500,00	-
Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali	FONDO POVERTA' ANNUALITA' 2022		1.082.654,50	1.082.654,50	-
<b>Altri Enti Pubblici Totale</b>		<b>939.932,85</b>	<b>5.806.740,72</b>	<b>3.729.812,97</b>	<b>3.016.860,60</b>

<b>Totale generale</b>		<b>6.196.837,04</b>	<b>28.903.933,88</b>	<b>9.576.692,26</b>	<b>25.524.079,00</b>
------------------------	--	---------------------	----------------------	---------------------	----------------------

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

<b>Comune</b>	<b>Importo</b>
Calenzano	187.282,49
Campi Bisenzio	503.124,61
Lastra a Signa	119.680,93
Scandicci	484.388,16
Sesto Fiorentino	682.834,88
Signa	101.529,01
Vaglia	26.582,89
<b>Totale</b>	<b>2.105.422,97</b>

#### *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 840.248,00 è costituito:

- per euro 324.954,00 dalle quote sanitarie dovute dall'USL Toscana Centro per gli utenti inseriti presso la residenza handicap di Via Piave nonché per moduli aggiuntivi per minori, dal Comune di Fiesole per rette di utenti inseriti presso i centri di socializzazione, dal Comune di Firenze per un utente inserito nei centri diurni gestiti direttamente da questa SdS e da rimborsi richiesti ai comuni per personale in somministrazione.

- per euro 69.578,10 recupero quota parte costo del direttore della SDS da parte della Usl Toscana Centro per funzioni di direttore di zona mentre la quota parte come spettante come socio del consorzio SDS è stata inserita tra i contributi da aziende Sanitarie;
- per euro 1.303,32 da recuperi effettuati sui corrispettivi dovuti al personale dipendente per le trattenute di cui alla L. 122/2010;
- per euro 342.135,01 dalle compartecipazioni degli utenti per assistenza domiciliare, trasporti sociali, centri di socializzazione e vacanze disabili;
- per euro 102.277,57 quota USLTC di compartecipazione alle spese generali.

#### ***A.5 – Costi capitalizzati***

##### ***Note e Commenti***

L'importo iscritto pari a euro 581,00 è costituito dalla sterilizzazione della quota di ammortamento relativo a beni donati che sono entrati a far parte del patrimonio netto nel 2019. A tal proposito vedasi la sezione del conto patrimoniale Passività – patrimonio netto.

## 2.B - Costi della produzione

Saldo al 31/12/2022	26.338.596,00
Saldo al 31/12/2021	25.797.364,00
Variazione	541.232,00

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021
Acquisti di beni	4.051,00	7.154,00
Acquisti di prestazioni e servizi	25.864.100,00	25.336.183,00
Manutenzioni e riparazioni	1.505,00	999,00
Godimento beni di terzi	17.535,00	17.435,00
Costi per personale	79.159,00	95.615,00
Oneri diversi di gestione	201.953,00	215.522,00
Ammortamenti imm. Immateriali		3.294,00
Ammortamenti imm. Materiali	4.213,00	7.762,00
Variazioni delle rimanenze		
Accantonamenti	166.080,00	113.400,00
<b>TOTALE</b>	<b>26.338.596,00</b>	<b>25.797.364,00</b>

### *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 supporti informatici.

## B.2 - Acquisti di prestazioni e servizi

Il dettaglio di tale voce è riportato nelle tabelle seguenti:

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico	697.308,00	1.386.805,00
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato	21.664.601,00	20.633.859,00
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore pubblico	2.486.925,00	2.358.515,00
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore privato	1.015.266,00	957.003,00
<b>TOTALE</b>	<b>25.864.100,00</b>	<b>25.336.182,00</b>

B.2 Acquisti di servizi	descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
servizi socio-sanit. da settore pubb.	assistenza residenziale	308.562,00	326.441,00	-17.879,00
	assistenza semi residenz.			0,00
	altri servizi socio -sanitari	388.746,00	1.060.364,00	-671.618,00
<b>Totale acquisti di servizi socio-sanit. da settore pubb.</b>		<b>697.308,00</b>	<b>1.386.805,00</b>	<b>-689.497,00</b>
servizi socio-sanit. da settore privato	assistenza residenziale	5.328.689,00	5.139.013,14	189.675,86
	assistenza semi residenz.	1.577.731,00	1.454.145,73	123.585,27
	contributi a utenti	4.224.952,00	4.084.643,17	140.308,83
	tirocini e inserimenti lavorativi	96.217,00	118.770,21	-22.553,21
	Assistenza educativa e domiciliare	4.209.344,00	4.174.685,45	34.658,55
	Servizi per C.D. e res. A gest. Diretta	2.192.025,00	2.255.504,13	-63.479,13
	Servizi accoglienza immigrati	1.256.595,00	1.335.461,92	-78.866,92
	Servizi per emerg. sociale e tutela infanzia	185.967,00	165.537,54	20.429,46
	Altri servizi e contributi ad associaz. Volont.	456.298,00	428.796,50	27.501,50
	trasporti	1.058.828,00	882.779,97	176.048,03
	prestazioni riabilitative	428.059,00	54.693,03	373.365,97
altri servizi socio-sanitari	649.896,00	539.827,91	110.068,09	
<b>Totale acquisti di servizi socio-sanit. da settore privato</b>		<b>21.664.601,00</b>	<b>20.633.858,70</b>	<b>1.030.742,30</b>
servizi non socio-sanit. da settore pubb.	Costi espletamento gare appalto	0,00	32.905,17	-32.905,17
	personale comandato	145.743,00	120.558,71	25.184,29
	pasti RSA Villa Solaria			0,00
	servizi vari non socio-sanitari	2.341.182,00	2.205.051,37	136.130,63
<b>Totale acquisti di servizi non socio-sanit. da settore pubb.</b>		<b>2.486.925,00</b>	<b>2.358.515,25</b>	<b>128.409,75</b>
servizi non socio-sanit. da settore privato	Personale a contratto lav aut.			0,00
	formazione del personale	4.122,00	2.666,00	1.456,00
	serv. distrib. pasti anziani e indigenti	19.086,00	16.621,63	2.464,37
	Servizi di mensa dipendenti	884,00	6.104,63	-5.220,63
	Lavoratori interinali	914.461,00	842.403,21	72.057,79
	servizi vari non sanitari	76.713,00	89.207,95	-12.494,95
<b>Totale acquisti di servizi non socio-sanit. da settore privato</b>		<b>1.015.266,00</b>	<b>957.003,42</b>	<b>58.262,58</b>
<b>Totale complessivo</b>		<b>25.864.100,00</b>	<b>25.336.182,37</b>	<b>527.917,63</b>

## *Note e Commenti*

- Nella voce servizi socio-sanitari da settore pubblico sono comprese le prestazioni di assistenza residenziale fornite agli utenti della Zona Fiorentina Nord Ovest, mentre nella voce altri servizi sanitari confluiscono le somme rimborsate al Comune di Sesto Fiorentino, di Scandicci e di Calenzano per spese varie manutentive relative ai centri di socializzazione a gestione diretta; da trasferimenti al comune di Fiesole per quota loro spettante rispetto ai fondi relativi all'inclusione scolastica di studenti disabili erogati da Città Metropolitana; nonché dai trasferimenti a tutti i comuni soci del Consorzio di parte dei fondi inclusione Persone con Disabilità DDRT 16569/2022.
  
- Nella voce servizi socio-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 assistenza domiciliare, per contributo badanti e per assistenza economica alla popolazione in stato di bisogno;
  - gettoni inserimenti lavorativi e pagamenti per tirocini di accompagnamento al lavoro;
  - prestazioni riabilitative nell'ambito dei fondi di Sviluppo e Coesione Sociale della Regione Toscana denominato "DO-NO" per Anziani non autosufficienti;
  - trasporto sociale;
  - Assistenza educativa scolastica, extrascolastica e domiciliare rivolta a Minori, anziani e handicap;
  - Servizi di cooperative per la gestione dei centri diurni handicap e della Comunità Alloggio Protetta residenziale;
  - Servizi di accoglienza e protezione immigrati;
  - Servizi del Centro Affidi e Adozioni e pronto intervento sociale;
  - negli altri servizi socio-sanitari da privati sono riportati i trasferimenti a privati in qualità di partner del progetto "VALI" finanziato dai Fondi Sociali Europei nonché servizi per la gestione di progetti in convenzione tra cui la gestione di tirocini lavorativi da parte della Caritas e vari progetti gestiti da enti e associazioni del territorio.

- La voce servizi non socio-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
  - costi relativi all'espletamento gare di appalto tramite la stazione unica appaltante (Provincia di Pistoia);
  - dalla valorizzazione del personale assegnato in conto contributo dai Comuni della Zona Fiorentina Nord Ovest alla gestione associata;

Il controvalore del personale in conto contributo è riscontrabile alla sezione 'Conto Economico – Contributi in Conto Esercizio' alla voce Comuni – valorizzazione personale assegnato Comuni per gestione associata;

  - dal rimborso delle spese sostenute dalla Usl TC, in parte per cassa e in parte in conto contributo per spese generali e amministrative e di personale assegnato alla SdS come risulta dallo specchio sotto riportato:

<b>Natura e tipologia</b>	<b>Importo c/contributo</b>	<b>Importo da rimborsare</b>	<b>Totale</b>
Personale assegnato	150.935,14	21.240,64	172.175,78
Supporto Gestione Amm.	0,00	44.460,07	44.460,07
<b>Totale quota parte risorse umane</b>	<b>150.935,14</b>	<b>65.700,71</b>	<b>216.635,85</b>
Altre somme anticipate da ASF (TARSU, affrancatrice, materiale di consumo, ecc)	36.058,18	2.842,19	38.900,37
<b>Totale quota parte costi di struttura</b>	<b>36.058,18</b>	<b>2.842,19</b>	<b>38.900,37</b>
<b>Totale generale</b>	<b>186.993,32</b>	<b>68.542,90</b>	<b>255.536,22</b>

- La voce servizi non socio-sanitari da settore privato è costituita come da dettaglio riportato nello specchio e per quanto concerne, l'importo del raggruppamento "servizi vari non sanitari" è costituito, principalmente, dal servizio di manutenzione e di assistenza al software delle procedure informatiche di contabilità, del Protocollo e della gestione documentale. dai costi relativi alle utenze telefoniche, dal servizio di prevenzione e protezione nei luoghi di lavoro e sorveglianza sanitaria svolta al personale, all'addetto ufficio stampa e servizi Postel per la stampa e la spedizione delle fatture attive, nonché per l'incarico conferito al DPO.

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

Il costo relativo alle manutenzioni riguarda la manutenzione periodica delle cassette contenenti DPI, e dell'orologio marcatempo per i dipendenti.

**B.4 – Godimento di beni di terzi**

Tale voce comprende i costi per il noleggio di autovetture e al noleggio di apparecchi (palmari) per le timbrature delle presenze del personale.

**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. Tra i costi del personale figura anche il costo sostenuto per l'assunzione di una persona del ruolo tecnico del Comparto del personale dal 01 dicembre 2018 e di una figura del ruolo amministrativo a TD del Comparto. La figura amm.tiva a TD nel corso del 2022 ha cessato il rapporto lavorativo con il Consorzio SDS per essere assunta dalla USLTC.

**B.6 – Oneri diversi di gestione**

Il dettaglio di tale voce è riportato nella tabella seguente:

Descrizione	31/12/2022
Indennità e oneri collegio sindacale	46.326,00
Pubblicità legale promozione e divulgazione	1.804,00
Imposta di bollo e di registro	4.859,00
Premi di assicurazione respons. Civile	22.667,00
Oneri legali	9.484,00
Commissioni e spese bancarie e postali	7.478,00
Stipendio Direttore SDS	100.999,00
I.N.A.I.L.	6.352,00
Altri oneri di gestione	1.984,00
<b>TOTALE</b>	<b>201.953,00</b>

**Note e Commenti**

La voce ‘*altri oneri di gestione*’ comprende il costo annuale del servizio di posta certificata , e abbuoni su fatture.

### ***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.

<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2022</b>
Ammortamento Fabbricati	0,00
Ammort. Impianti e macchinari sanitari	131,00
Ammort. Impianti e macchinari tecnici	806,00
Ammort. Impianti e macchinari economici	209,00
Ammort. Attrezzature sanitarie	0,00
Ammort. Mobili e arredi	3.067,00
Ammort. Automezzi	0,00
Ammortamento costi manutenzione straordinaria	0,00
<b>Ammort. Immobilizz. materiali</b>	<b>4.213,00</b>
Amm. diritti brevetto e opere dell'ingegno	0,00
Amm. altre immobilizzazioni immateriali	0,00
<b>Ammort. Immobilizz. Immateriali</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale Generale</b>	<b>4.213,00</b>

### ***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, un accantonamento per rischi e oneri, e un accantonamento per indennità del personale dipendente.

Quest’anno si è ritenuto di accantonare una cifra per rischio di recupero crediti da Enti Pubblici (Ministeri e Regione Toscana) derivanti dall’eventuale mancato riconoscimento delle spese sostenute a seguito della verifica e chiusura di una serie di rendicontazioni su Progetti dei Fondi sociali europei.

## 2.C - Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2022	1,00
Saldo al 31/12/2021	-1,00
Variazione	0,00

Descrizione	31/12/2022
Interessi attivi	1,00
Interessi passivi per anticipaz. di tesoreria	0,00
Interessi moratori	0,00
Interessi su mutui	0,00
Altri interessi passivi	0,00
Altri oneri finanziari	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>1,00</b>

### *Note e commenti*

Nel 2022 sono stati rilevati interessi attivi sul c/c bancario.

## 2.D - Rettifiche di valore di attività finanziarie

Saldo al 31/12/2022	0,00
Saldo al 31/12/2021	0,00
Variazione	0,00

### *Note e commenti*

Non vi sono iscrizioni al 31/12/2022

## 2.E - Proventi e oneri straordinari

Saldo al 31/12/2022	55.119,00
Saldo al 31/12/2021	50.256,00
Variazione	4.863,00

### *Note e commenti*

Il dettaglio delle partite straordinarie è riportato nella tabella seguente:

Descrizione	31/12/2022
Minusvalenze	0,00
Plusvalenze	0,00
Rimborsi per attività non tipica	-1.730,00
Donazioni	
Sopravvenienze attive	-2.547,00
Insussistenze attive	-55.843,00
Sopravvenienze passive	4.237,00
Insussistenze passive	764,00
<b>Totale proventi straordinari</b>	<b>-55.119,00</b>

La minusvalenza è relativa ad un bene dismesso mentre i rimborsi per attività non tipiche si riferiscono a bolli su fatture attive.

Le sopravvenienze attive si riferiscono a note di credito su fatture passive anni precedenti nonché ad un recupero della fatturazione attiva sulla compartecipazione al costo dei trasporti sociali anni precedenti.

L'insussistenza attiva fa riferimento a chiusure di debiti da fatture di anni vecchi (oltre 10 anni) non più esigibili e dalla chiusura del debito nei confronti di OIKOS ODV a seguito di sentenza favorevole del tribunale.

Le sopravvenienze passive si riferiscono a fatture di servizi di competenza di anni precedenti di cui non si conosceva l'esistenza alla data della chiusura del bilancio. Le insussistenze passive si riferiscono alla chiusura di un credito con l'Agenzia delle Entrate aperto dal 2006 non più esigibile.

## 2.F - Imposte e tasse

Saldo al 31/12/2022	81.442,00
Saldo al 31/12/2021	87.920,00
Variazione	-6.478,00

### *Note e commenti*

La voce 'Imposte' contiene la rilevazione dei costi per IRAP sui compensi del personale dipendente della SdS e dei lavoratori in somministrazione.

Descrizione	31/12/2022
IRES	0,00
IRAP	81.442,00
Imposte sostitutive	0,00
<b>Totale</b>	<b>81.442,00</b>

### **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 2022 (Escluso FNA)	Anno 2022 (FNA)
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) Contributo c/ esercizio		
da Regione Toscana	3.117.822	2.039.450
da Comuni	14.441.073	
da Aziende sanitarie pubbliche	249.133	2.659.740
da altri Enti pubblici	3.016.861	
da Privati	0	
2) Proventi e ricavi diversi	11	
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	840.248	
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	0	
5) Costi capitalizzati	581	
<b>Totale Valore della produzione</b>	<b>21.665.728</b>	<b>4.699.190</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
1) Acquisti di beni	4.051	
2) Acquisto di prestazioni e servizi		
Prestazioni sanitarie da pubblico	590.447	106.861
Prestazioni sanitarie da privato	17.072.272	4.592.329
Prestazioni non sanitarie da pubblico	2.486.925	
Prestazioni non sanitarie da privato	1.015.266	
3) Manutenzioni e riparazioni	1.505	
4) Per godimento di beni di terzi	17.535	
5) Personale	79.159	
6) Oneri diversi di gestione	201.953	
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	0	
8) Ammortamento Fabbricati	0	
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	4.213	
10) Svalutazione crediti	154.580	
11) Variazione rimanenze	0	
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio	11.500	
<b>Totale Costi della produzione</b>	<b>21.639.406</b>	<b>4.699.190</b>
<b>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</b>	<b>26.322</b>	<b>0</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
1) Interessi attivi	1	
2) Altri proventi finanziari	0	
3) Interessi passivi	0	
4) Altri oneri finanziari	0	
<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		
1) Rivalutazioni	0	0
2) Svalutazioni	0	0
<b>Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>		
1) Minusvalenze	0	
2) Plusvalenze	0	
3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	0	
4) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività non tipiche	1.730	
5) Sopravvenienze e insussistenze	53.389	
<b>Totale Partite straordinarie</b>	<b>55.119</b>	<b>0</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>	<b>81.442</b>	<b>0</b>
<b>Imposte e tasse</b>	<b>81.442</b>	<b>0</b>
<b>Utile (Perdita) dell'esercizio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Allegato C)**

**Società della Salute Zona fiorentina Nord Ovest**

**Bilancio d'esercizio 2022**

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

## ***Riepilogo attività sociali***

### ***Ricavi***

<b>Conto</b>	<b>Descrizione conto</b>	<b>Gestione Associata</b>	<b>Fondo della non autosufficienza</b>	<b>Totale</b>
3A01010201	CONTRIBUTI DA RT A DESTINAZ. FINALIZZATA/PROGETT	1.343.420,80	2.039.449,76	3.382.870,56
3A01010202	CONTRIB. DA RT A DESTINAZ. VINCOLATA/FINALIZ - SOC			-
3A01020101	ALTRI TRASF. CORRENTI DAI COMUNI	14.407.497,00		14.407.497,00
3A01020102	CONTRIBUTI DA COMUNI - SOCIALE			-
3A01020301	CONTRIBUTI DA ALTRI	542.476,30		542.476,30
3A01020303	CONTRIBUTI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE		2.659.740,10	2.659.740,10
3A010301	CONTRIBUTI E LIBERALITA' DA SOGG. PRIVATI	-		-
3A020701	ARROTONDAMENTI, ABBUONI E SCONTI ATTIVI			-
3A03060301	RIMBORSO SPESE AMMINISTR. E GENERALI ISTITUZION.			-
3A03060401	RIMBORSI DAL PERSONALE - ISTITUZIONALE			-
3A03060501	ALTRI RIMBORSI E RECUPERI - ISTITUZIONALE			-
3A03060503	ALTRI RIMB. E RECUPERI - COSTO DIRETTORE			-
3A030606	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI - SOCIALE	828.604,90		828.604,90
3A0503	ALTRI COSTI CAPITALIZZATI			-
	<b>Totale</b>	<b>17.121.999,00</b>	<b>4.699.189,86</b>	<b>21.821.188,86</b>

### ***Costi:***

Conto	Descrizione conto	Gestione Associata	Fondo della non autosufficienze	Totale
3B010202	MATERIALE DI GUARDAROPA,PULIZIA E CONVIV. IN GENER			-
3B01020301	COMBUSTIBILI ,CARBURANTI E LUBRIFICANTI	1.723,98		1.723,98
3B010204	SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	632,20		632,20
3B010209	LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INF)			-
3B01021001	ALTRI BENI NON SANITARI			-
3B0201050401	COSTI PREST. ASSIST. RESID ALTRI SOGG PUBB TOSCANI	263.005,92	3.452,59	266.458,51
3B02010515	COSTI ALTRI SERVIZI FATTURATI DA ALTRI SOGG. PUBRT			-
3B02010516	TRASFERIMENTO FONDI A ENTI PUBBLICI	18.812,73		18.812,73
3B02010517	TRASFERIMENTO FONDI A COMUNI RT	27.245,80		27.245,80
3B02010518	TRASFERIMENTO FONDI AD AZIENDE SANITARIE RT		103.408,07	103.408,07
3B02010519	CONTRIB. PER SERVIZI RESI DA ENTI PUBBL. - SOCIALE			-
3B020211	COSTI PRESTAZIONI RIABILITATIVE DA SOGGET PRIVATI	33.570,67		33.570,67
3B02021403	ASSIST. RESIDENZIALE ANZIANI NON AUTOSUFF. PRI	1.557.287,24	378.419,98	1.935.707,22
3B02021404	ASSIST. RESIDENZIALE AREA HANDICAP - PRI	551.086,92	993,09	552.080,01
3B02021405	PRONTA ACCOGLIENZA E CASE FAMIGLIA - PRI	1.299.432,67		1.299.432,67
3B02021406	ASSIT. RESIDENZIALE SOCIO EDUCATIVA E MINORI - PRI	1.890.137,54		1.890.137,54
3B02021503	ASSIST. SEMI RESIDENZIALE ANZIANI NON AUTOSUFF. PRI	10.862,09	165.313,08	176.175,17
3B02021504	ASSIST. SEMI RESIDENZIALE AREA HANDICAP - PRI	575.494,43	10.703,05	586.197,48
3B02021505	ASSIST. SEMI RESIDENZIALE AREA MINORI - PRI	777.563,65		777.563,65
3B02021601	COSTI PER GEST. SERV. SANIT. APP. A SOGG. PRIVATI			-
3B02021603	SERVIZI APPALTATI CENTRO AFFIDI E ADOZIONI - PRI	121.877,83		121.877,83
3B02021604	ASSISTENZA EDUCATIVA SCOLASTICA - PRI	2.365.353,13		2.365.353,13
3B02021605	ASSISTENZA EDUCATIVA EXTRA SCOLASTICA - PRI	486.045,68		486.045,68
3B02021606	ASSISTENZA DOMICILIARE APPALTATA - PRI	239.958,46	837.712,22	1.077.670,68
3B02021607	CENTRI DIURNI E RESIDENZIALI A GESTIONE DIRETTA - PRI	2.192.024,86		2.192.024,86
3B02021608	APPALTO FORNITURA PASTI A DOMICILIO - PRI	5.222,86		5.222,86
3B02021609	SERVIZI APPALT. DI PRONTO INTERVENTO SOCIALE - PRI			-
3B02021610	ALTRI SERVIZI APPALTATI DA PRIVATO	65.091,63	41.561,07	106.652,70
3B020219	COSTI PREST. COMMISSIONI TECNICHE E VARIE - ASSIMIL			-
3B02022701	CONTRIBUTI, SUSSIDI AD INTEGRAZIONE DEL REDDITO	783.407,52	151.115,00	934.522,52
3B02022703	TIROCINI E INSERIMENTI LAVORATIVI	99.038,00		99.038,00
3B02022705	CONTRIBUTI, VOUCHER PER ASSISTENZA ANZIANI - PRI		1.143.918,24	1.143.918,24
3B02022706	CONTRIB. VITA INDIPENDENTE E GRAVISSIME DISABILITA'		1.839.656,73	1.839.656,73
3B020228	CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI DI VOLONTARIATO	65.639,66		65.639,66
3B020229	CONTRIBUTI AD ALTRI ENTI ED ASSOCIAZIONI PRIVATE	81.995,60	22.936,74	104.932,34
3B0202310201	TRASPORTI ORDINARI (SANITARI)	1.061.775,43		1.061.775,43
3B020233	TRASFERIM. FONDI PER GESTIONI PROGETTI FSE			-
3B02031701	STIPENDI PERS. NON SANITARIO COMANDATO PUBRT	87.516,83		87.516,83
3B020320	COSTI PER ALTRI SERVIZI NON SANITARI	37.008,31		37.008,31
3B02032201	STIPENDI PERS. NON SANITARIO COMANDATO PUBRT	2.105.422,97		2.105.422,97
3B02040101	COSTI PER SERVIZI DI MENSA - PRIV	21.909,95		21.909,95
3B02040401	COSTI PER SERVIZI DI PULIZIA			-
3B020405	COSTI PER SERVIZI DI ELABORAZIONE DATI	961,60		961,60
3B020408	COSTI PER UTENZE TELEFONICHE	952,02		952,02
3B020412	COSTI PER CONSULENZE NON SANIT	5.325,79		5.325,79
3B020413	COSTI PER FORMAZIONE DEL PERSONALE	2.020,46		2.020,46
3B020415	COSTI PERS MANS. NON SANIT DA AGENZIE LAV INTERIN.	214.791,32		214.791,32
3B02041602	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO	20.012,98		20.012,98
3B030201	MANUT. E RIPARAZ. ORDINARIE AI MOBILI E MACCHINARI			-
3B0404	CANONI DI NOLEGGIO	6.130,69		6.130,69
3B070201	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI, INDENN. FISSE RT COMPAR			-
3B070204	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - RT COMPARTO			-
3B080104	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - RA DIRIGENTI			-
3B090103	INDENNITA' ORGANI DIRETTIVI			-
3B090104	INDENNITA' COLLEGIO SINDACALE			-
3B0902	PREMI DI ASSICURAZIONE	3.002,00		3.002,00
3B0903	ONERI LEGALI	5.106,92		5.106,92
3B0906	IMPOSTA DI BOLLO	4.858,75		4.858,75
3B091001	PUBBLICITA' LEGALE, PROMOZIONE, DIVULGAZIONE	60,00		60,00
3B091004	ARROTONDAMENTI, ABBUONI E SCONTI PASSIVI			-
3B091005	ALTRI ONERI DI GESTIONE	13.122,32		13.122,32
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.			-
3B1408	ALTRI ACCANTONAMENTI			-
3C0101	INTERESSI ATTIVI SU CONTI DI TESORERIA UNICA			-
3E0101	MINUSVALENZE			-
3E04010201	ALTRI CONCORSI,RECUP. RIMB ATTIV NON TIPICHE ISTIT			-
3E050101	SOPRAVVENIENZE ATTIVE - ISTITUZIONALE			-
3E050201	INSUSSISTENZE ATTIVE (RICAVI) - ISTITUZIONALE			-
3E0503	SOPRAVVENIENZE PASSIVE - SANIT.			-
3E0505	SOPRAVV. E INSUSS. PASSIVE SOCIALE	3.361,10		3.361,10
3G0101	IRAP RELATIVA AL PERSONALE DIPENDENTE	16.148,49		16.148,49
	<b>Totale</b>	<b>17.121.999,00</b>	<b>4.699.189,86</b>	<b>21.821.188,86</b>