

**SdS**



**Fiorentina  
Nord-Ovest**

**Società della Salute della Toscana**

**Bilancio di Esercizio 2021**

**Allegato A)**

**Società della Salute Zona fiorentina Nord Ovest**

**Bilancio d'esercizio 2021**

**Stato patrimoniale**

**Conto economico**



# Stato patrimoniale

ATTIVO	Anno 2021	Anno 2020
<b>A) Immobilizzazioni</b>		
<b>I. Immateriali</b>	0	3.294
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>3.294</b>
<b>II. Materiali</b>	22.376	27.224
<b>Totale</b>	<b>22.376</b>	<b>27.224</b>
<b>III. Finanziarie</b>		
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>22.376</b>	<b>30.518</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	1.314.058	1.569.055
2) da Comuni	2.490.339	4.859.445
3) da Aziende Sanitarie Pubbliche	640.134	624.436
4) da Enti Pubblici	269.367	1.125.920
5) da Erario	1.396	1.396
6) da Altri	405.675	384.828
<b>Totale</b>	<b>5.120.969</b>	<b>8.565.079</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>	10.432.227	5.984.255
<b>Totale</b>	<b>10.432.227</b>	<b>5.984.255</b>
<b>Totale attivo circolante</b>	<b>15.553.196</b>	<b>14.549.334</b>
<b>C) Ratei e risconti</b>	9.019	10.386
<b>Totale ratei e risconti</b>	<b>9.019</b>	<b>10.386</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>15.584.591</b>	<b>14.590.238</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>		
<b>Totale conti d'ordine</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>PASSIVO</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Anno 2020</b>
<b>A) Patrimonio Netto</b>		
<b>I. Finanziamenti per investimenti</b>	0	0
<b>II. Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti</b>	3.605	4.186
<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	158.206
<b>VI. Utile/perdita di esercizio</b>	0	110.184
<b>Totale Patrimonio Netto</b>	<b>271.996</b>	<b>272.577</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>	56.311	39.311
<b>Totale Fondi per rischi e oneri</b>	<b>56.311</b>	<b>39.311</b>
<b>C) Trattamento fine rapporto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D) Debiti</b>		
1) verso Regione Toscana	1.344	7.059
2) verso Comuni	2.125.502	2.224.326
3) verso Aziende Sanitarie Pubbliche	507.690	378.430
4) verso Enti Pubblici	9.141	35.001
5) verso Erario	52.473	38.548
6) verso Fornitori	6.150.336	5.574.224
7) verso Istituti di previdenza	8.966	7.953
8) verso dipendenti	0	0
9) verso Altri	278.900	269.014
<b>Totale Debiti</b>	<b>9.134.352</b>	<b>8.534.553</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>	6.121.933	5.743.797
<b>Totale ratei e risconti</b>	<b>6.121.933</b>	<b>5.743.797</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>15.584.591</b>	<b>14.590.238</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>		
<b>Totale conti d'ordine</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Conto Economico

	Anno 2021	Anno 2020
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) Contributo c/ esercizio		
da Regione Toscana	5.322.728	2.700.445
da Comuni	13.364.896	13.427.095
da Aziende sanitarie pubbliche	3.272.598	3.432.671
da altri Enti pubblici	2.983.695	2.429.228
da Privati	0	22.720
2) Proventi e ricavi diversi	3	2
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	890.527	651.091
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	0	0
5) Costi capitalizzati	581	581
<b>Totale Valore della produzione</b>	<b>25.835.027</b>	<b>22.663.834</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
1) Acquisti di beni	7.154	9.149
2) Acquisto di prestazioni e servizi		
Prestazioni sanitarie da pubblico	1.386.805	380.320
Prestazioni sanitarie da privato	20.633.859	17.416.173
Prestazioni non sanitarie da pubblico	2.358.516	2.384.351
Prestazioni non sanitarie da privato	957.003	1.879.866
3) Manutenzioni e riparazioni	999	535
4) Per godimento di beni di terzi	17.435	12.680
5) Personale	95.615	89.574
6) Oneri diversi di gestione	215.522	193.862
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	3.294	6.588
8) Ammortamento Fabbricati	0	0
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	7.762	7.241
10) Svalutazione crediti	96.400	64.700
11) Variazione rimanenze	0	0
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio	17.000	15.000
<b>Totale Costi della produzione</b>	<b>25.797.364</b>	<b>22.460.038</b>
<b>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</b>	<b>37.663</b>	<b>203.796</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
1) Interessi attivi	1	50
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>50</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	-2	0
2) Plusvalenze	0	0
3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	0	0
4) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività non tipiche	1.358	1.332
5) Sopravvenienze e insussistenze	48.900	-25.240
<b>Totale Partite straordinarie</b>	<b>50.256</b>	<b>-23.908</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>	<b>87.920</b>	<b>179.938</b>
<b>Imposte e tasse</b>	<b>87.920</b>	<b>69.754</b>
<b>Utile (Perdita) dell'esercizio</b>	<b>0</b>	<b>110.184</b>

**Allegato B)**

**Società della Salute Zona fiorentina Nord Ovest**

**Bilancio d'esercizio 2021**

**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 2021 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 2021 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 2021 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 31/12/2021	0,00
Saldo al 31/12/2020	3.294,00
Variazione	-3.294,00

La composizione delle Immobilizzazioni immateriali è la seguente:

Descrizione	Valore al 31/12/2021	Valore al 31/12/2020	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	3.294,00	-3.294,00
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>3.294,00</b>	<b>-3.294,00</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	-34.490,00
<b>Saldo al 31/12/2020</b>	<b>3.294,00</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	-3.294,00
<b>Saldo al 31/12/2021</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 2021 non è stato acquistato nessuna immobilizzazione immateriale.

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

Saldo al 31/12/2021	22.376,00
Saldo al 31/12/2020	27.224,00
Variazione	-4.848,00

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

<b>Descrizione</b>	<b>Valore al 31/12/2021</b>
Terreni	0,00
Fabbricati	0,00
Impianti e macchinari	4.576,00
Attrezzature sanitarie e scientifiche	0,00
Mobili e arredi	17.800,00
Automezzi	0,00
Altri beni	0,00
Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00
<b>Totale Immobilizzazioni materiali</b>	<b>22.376,00</b>

### Impianti e macchinari

Descrizione	Importo
Costo storico	59.237,00
Rivalutazione esercizi precedenti	0,00
Svalutazione esercizi precedenti	0,00
Ammortamenti esercizi precedenti	53.292,00
<b>Saldo al 31/12/2020</b>	<b>5.945,00</b>
Acquisizioni dell'esercizio	2,44
Svalutazione dell' esercizio	0,00
Cessioni dell' esercizio	0,00
Dismissioni base	-3.571,45
Dismissioni fondo	3.569,01
Interessi capitalizzati nell'esercizio	0,00
Ammortamenti dell'esercizio	-1.370,00
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	<b>4.575,00</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 e rettificate del relativo ammortamento. 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 come migliorie apportate ai Centri di Socializzazione previste nell'offerta tecnica dell'appalto e acquisiti in bilancio con relazione di stima e acquisizione nel patrimonio prot. 3960 del 16/07/2020. Nel 2020 sono stati acquistati ulteriori 4 smartphone di lavoro Decreto 86 del 11/06/2020. Nel 2021 è stato acquistato un telefono di fine noleggio da telecom e sono stati dismessi alcuni beni inventariati perché non più funzionanti, obsoleti o rovinati, nel dettaglio: 1 notebook, 3 smartphone, un'etichettatrice , un fax e un monitor.

### Mobili e arredi

Descrizione	Importo
Costo storico	59.854,00
Rivalutazione esercizi precedenti	0,00
Svalutazione esercizi precedenti	0,00
Ammortamenti esercizi precedenti	-38.575,00
<b>Saldo al 31/12/2020</b>	<b>21.279,00</b>
Acquisizioni dell'esercizio	2.913,00
Dismissioni base	-61,73
Dismissione fondo	61,73
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	-6.392,00
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	<b>17.800,00</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 mobili con funzioni di classificatori acquistati nel 2015, da 6 schedari metallici e 10 ventilatori a piantana acquistati nel 2016, dall'arredamento completo dalla comunità alloggio di Via Parini e dall'arredamento di vari uffici della sede della SDS di Sesto Fiorentino acquistati nel 2017 e nel 2018 e rettificati del relativo ammortamento. Nel 2019 sono stati acquistati ulteriori arredi per uffici della SDS e acquisiti mobili in donazione relativi al Decreto del Direttore n. 188 del 16/12/2019 e inseriti sulla base della relazione di stima e acquisizione nel patrimonio prot. 3960 del 16/07/2020. Nel 2020 è stato acquisito dei mobili a giorno a scopo archivio Decreto SdS n. 13 del 22/01/2020. Nel 2021 è stata dismessa una sedia rotta.

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

Saldo al 31/12/2021	0,00
Saldo al 31/12/2020	0,00
Variazione	0,00

#### *Note e commenti:*

Non sono presenti immobilizzazioni finanziarie.

## **B) Attivo circolante**

### ***B.I – Rimanenze***

Saldo al 31/12/2021	0,00
Saldo al 31/12/2020	0,00
Variazione	<u>0,00</u>

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

Non sono presenti rimanenze al termine dell'esercizio.

## B.II – Crediti

Saldo al 31/12/2021	5.120.969,00
Saldo al 31/12/2020	8.565.079,00
Variazione	-3.444.110,00

Il saldo è così suddiviso:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Da Regione	1.314.058,00	0,00	0,00	1.314.058,00
Da Provincia	0,00	0,00	0,00	0,00
Da Comuni	2.490.339,00	0,00	0,00	2.490.339,00
Da Aziende sanitarie pubbliche	640.134,00	0,00	0,00	640.134,00
Da Erario	1.396,00	0,00	0,00	1.396,00
Da altri enti pubblici	269.367,00	0,00	0,00	269.367,00
Da Altri	405.675,00	0,00	0,00	405.675,00
<b>TOTALE</b>	<b>5.120.969,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.120.969,00</b>

### Note e commenti

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

Atto	Progetto	Importo
GRT 754/2008	ASSIT. CONTINUA ALLA PERSONA ANZIANA NON AUTOSUFF. - GRT 754/2008	2.059,69
DECR RT 4669/2012	FINANZIAMENTO PER CASA DELLA SALUTE CALENZANO	279.421,80
DECR RT 7781/2016	POR-FSE DECRETO PROGETTO "AL" IMPEGNO 2018	67,98
DECR RT 12511/2017	POTENZ. SERVIZI CONTINUITA' ASSISTENZIALE ANNUALITA' 2019	39.805,90
DECR RT 12511/2017	POTENZIAMENTO SERVIZI CONTINUITA' ASS. ACOT - DECR RT 12511 DEL 29-08-2017	41.166,82
DECR RT 13442/2018	CONTRASTO AL GIOCO D'AZZARDO DECR RT 13442 DEL 13-08-2018	23.358,76
DGRT 224/2018	PROGETTI INTEGRAZIONE DEI PERCORSI ASSISTENZIALI PER LA DEMENZA	7.500,00
DECR RT 1824/2019	PROGETTO VALI ANNUALITA' 2020	45.106,10
DECR RT 4899/2020	ASSISTENZA ALLE PERSONE CON DISABILITA' GRAVE	34.662,20
DECR. RT 21981/2020	FONDI FAMIGLIA 2020	6.925,00
DECR RT 21479/2020	PROGETTO "DOPO DI NOI" ANNO 2019	20.241,00
DECR RT 13060/2020	FONDI FAMIGLIA 2019	6.925,00
DGRT 1427/2021	BARRIERE ARCHITETTONICHE RISORSE MINISTERIALI	204.941,66
DECR RT 23317/2021	PROGETTO "DOPO DI NOI" ANNO 2020	268.120,00
DECR RT 17488/2021	PROGETTO DOMUS MEA ANNUALITA' 2021	68.419,20
DECR RT 23038/2021	DGRT 645 2021 PREVENZIONE CONTAGIO STRUTTURE SEMIRESI	135.700,00
DECR RT 16948/2021	DECRETO INVESTIMENTI SOCIALI	40.000,00
DECR RT 15118/2021	PROGETTO DO.NO. DISABILI	72.637,07
DECR RT 23018/2021	SOSTEGNO ALLE FRAGILITA' SOCIALI E SOCIO SANITARIE	17.000,00
		<b>1.314.058,18</b>

- I crediti verso i Comuni sono costituiti da:
  - per euro 1.996.672,00 dal contributo in c/esercizio per l'anno 2021, quale controvalore del personale messo a disposizione per lo svolgimento dell'attività istituzionale della SdS (tale importo sarà oggetto di compensazione, nel corso del 2022, 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	68.855,07
	Assistente Sociale	108.649,24
	Collab. Amm.tivo	42.834,01
<b>Comune di Calenzano Totale</b>		<b>220.338,32</b>
Comune di Campi Bisenzio	Assistente Sociale	303.856,35
	Coadiutore amm.tivo	76.827,58
	Collab. Amm.tivo	40.309,02
<b>Comune di Campi Bisenzio Totale</b>		<b>420.992,95</b>
Comune di Lastra a Signa	Assistente Sociale	84.856,26
	Collab. Amm.tivo	41.672,76
<b>Comune di Lastra a Signa Totale</b>		<b>126.529,02</b>
Comune di Scandicci	Assistente amm.tivo	82.719,36
	Assistente Sociale	270.891,58
	Coadiutore amm.tivo	37.271,65
	Collab. Amm.tivo	84.917,30
<b>Comune di Scandicci Totale</b>		<b>475.799,89</b>
Comune di Sesto Fiorentino	Assistente amm.tivo	109.709,44
	Assistente Sociale	344.620,10
	Coadiutore amm.tivo	27.797,79
	Collab. Amm.tivo	102.514,94
	Educatore	64.150,51
	Dirigente	1.985,42
<b>Comune di Sesto Fiorentino Totale</b>		<b>650.778,20</b>
Comune di Signa	Assistente amm.tivo	4.259,82
	Assistente Sociale	71.507,85
<b>Comune di Signa Totale</b>		<b>75.767,67</b>
Comune Vaglia	Collab. Amm.tivo	26.465,90
<b>Comune Vaglia Totale</b>		<b>26.465,90</b>
<b>Totale complessivo</b>		<b>1.996.671,95</b>

- per euro 269.789,00 ai crediti indicati nella tabella di seguito riportata

Comune	Descrizione credito	Importo
Fiesole	Richiesta rimborso quota compart. Utente via Piave	480,00
Fiesole	Fattura per frequenza nei centri di socializz. A gest. Diretta	96.922,64
Lastra a Signa	Fondi ministeriali decreto sostegni bis	40.000,00
Scandicci	Sportello Unico Animali	3.002,00
Scandicci	Trasferimenti MSNA e rimborso ass. sociale e pasti C.S.	28.785,03
Sesto F.no	Rimborso Assistente amm.tivo	20.261,14
Signa	Sportello Unico Animali	1.502,00
Firenze	Progetto la Rete di nicoletta anno 2021	18.253,70
Firenze	Progetto Fami Teams DD 2021/05000	16.500,00
Firenze	Fatturazione servizi educativi a utenti di Firenze	43.535,42
Laterina e Pergine	Fattura per rimborso Ass. Ed. Scolastica	547,36
<b>Totale</b>		<b>269.789,29</b>

- per euro 223.878,00 dal contributo dei Comuni per la gestione associata 2020 e 2021 per Calenzano come da dettaglio seguente:

Comune	Crediti Gestione Associata
Calenzano	40.000,00
Campi Bisenzio	183.877,68
Lastra a Signa	0,00
Scandicci	0,00
Sesto F.no	0,00
Signa	0,00
Vaglia	0,00
<b>Totale</b>	<b>223.877,68</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 251.926,54; di cui € 111.594,91 relative alle quote sanitarie degli ospiti di Via Piave a Sesto Fiorentino (Centro residenziale Handicap), € 59,316,31 per fatturazione dei moduli rinforzati di minori residenti nella zona nord/ovest e per euro 81.015,32 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 388.207,17 composti da una richiesta di rimborso sulla quota spettante alla USL Toscana Centro per la Giornata dedicata agli anziani denominata "Afa Day" di cui ai decreti del direttore n. 103/2017 e n. 162/2014; per rimborso differenza quota di

partecipazione al consorzio SDS rispetto al capitale sociale anno 2020 e dal contributo in c/esercizio per l'anno 2021. Il contributo costituisce il controvalore del personale messo a disposizione per lo svolgimento dell'attività istituzionale della SdS e dalla compartecipazione al costo per spese generali e amministrative relative al presidio USLTC dove ha sede la SDS Nord/Ovest, tale importo, sarà oggetto di compensazione nel corso del 2022 con i corrispondenti debiti derivanti dalla valorizzazione delle attività svolte dalla Azienda Sanitaria Usl Centro a supporto della SdS – si veda a tal proposito quanto riportato nella sezione “*Debiti*”);

- I crediti verso l'Erario sono relativi ad un conguaglio IRPEF per compensi a favore dell'addetto stampa per il quale è stato chiesto a rimborso in sede di dichiarazione mod. 770/07 (euro 764,30), alle ritenute sugli interessi attivi del conto corrente bancario (euro 581,25) e crediti per IRAP su personale in somministrazione lavoro (euro 50,00);
  
- I crediti da Enti Pubblici sono composti da:
  - Per euro 114.174,51 annualità 2019 per fondi derivanti dal Ministero del lavoro e politiche sociali per il Piano operativo nazionale “REI” per la lotta alle povertà ;
  - Per euro 145.589,70 per fondi derivanti dal Ministero del lavoro e politiche sociali del Piano Operativo Nazionale per l'Inclusione sociale annualità 2021;
  - Per euro 9.603,02 per crediti verso la Società della Salute del Mugello da restituire a questo consorzio per importo non riconosciuto in sede di rendicontazione del Progetto A.L.I. dalla Regione Toscana e per una fattura per servizi prestati ad utente residente nella zona Mugello.
  
- I crediti verso Altri sono composti:
  - Crediti v/imprese del settore privato (Fondazione Caritas) per euro 21.666,00 per il progetto “Painter” anno 2020;
  - Per euro 296.765,00 da crediti verso persone fisiche e imprese del settore privato (essenzialmente quote di compartecipazione degli utenti);
  - Per euro 87.244,00 sono crediti per fatture da emettere e note di credito da ricevere;

Nell'anno 2021 è stato ritenuto opportuno integrare il Fondo Svalutazione Crediti per euro 96.400,00 in parziale ottemperanza ai nuovi principi contabili della Regione di cui al Decreto 14575 del 30/12/2016. Si è ritenuto di accantonare una cifra che, rispetto a quella già prevista

sul Fondo, consentisse una copertura adeguata rispetto a rischi di inesigibilità dei crediti da privati, scorporando da questi i crediti degli utenti che hanno aderito ad un piano di recupero rateizzato. Il Fondo è stato costituito nell'anno 2010 per coprire l'eventualità di non riuscire a recuperare totalmente i crediti aperti nei confronti degli utenti che hanno usufruito dei servizi di questa SdS.

Il lavoro di ridefinizione delle posizioni pregresse è stato avviato nel 2016 con l'approvazione del P.O.A. con delibera n. 12 del 6/5/2016.

Composizione del fondo:

Saldo al 31/12/2020	713.187,92
Accantonamento dell'anno	<u>96.400,00</u>
Saldo al 31/12/2021	809.587,92

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

Saldo al 31/12/2021	0,00
Saldo al 31/12/2020	<u>0,00</u>
Variazione	0,00

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

Non vi sono iscrizioni di attività finanziarie.

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

Saldo al 31/12/2021	10.432.227,00
Saldo al 31/12/2020	5.984.255,00
Variazione	<u>4.447.972,00</u>

<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2021</b>
Depositi postali	303.602,00
Tesoriere	10.128.625,00
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>10.432.227,00</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 2021 non è ricorsa ad anticipazioni di cassa.

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

	<b>Risconti attivi</b>	<b>Ratei attivi</b>
Saldo al 31/12/2021	9.019,00	0,00
Saldo al 31/12/2020	10.386,00	0,00
Variazione	<u>-1.367,00</u>	<u>0,00</u>

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

Non ci sono ratei attivi nel 2021 mentre viene rilevato un risconto attivo relativo al premio di assicurazione per la responsabilità civile pagato anticipatamente per il periodo 01/07/2021 – 30/06/2022

## D) Conti d'ordine

Saldo al 31/12/2021	0
Saldo al 31/12/2020	0
Variazione	0

Descrizione	31/12/2021
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 31/12/2021	271.996,00
Saldo al 31/12/2020	<u>272.577,00</u>
Variazione	-581,00

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	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	3.605,00	4.186,00	-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	268.390,00	158.206,00	110.184,00
Utile (perdita) d'esercizio	0,00	110.184,00	-110.184,00
<b>Patrimonio Netto</b>	<b>271.995,00</b>	<b>272.576,00</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 31/12/2021	56.311,00
Saldo al 31/12/2020	39.311,00
Variazione	17.000,00

### *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 2021 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 pari a euro 5.000,00 ulteriormente incrementato nel 2021 per euro 7.000,00.

## C) Debiti

Saldo al 31/12/2021	9.174.220,00
Saldo al 31/12/2020	8.534.553,00
Variazione	639.667,00

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	1.344,00	0,00	0,00	1.344,00
Debiti verso Comuni	2.125.502,00	0,00	0,00	2.125.502,00
Debiti verso Aziende Sanitarie Pubbliche	507.690,00	0,00	0,00	507.690,00
Debiti verso Enti Pubblici	9.141,00	0,00	0,00	9.141,00
Debiti verso fornitori	6.150.336,00	0,00	0,00	6.150.336,00
Debiti verso Istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00
Debiti tributari	52.473,00	0,00	0,00	52.473,00
Debiti verso istituti di previdenza	8.966,00	0,00	0,00	8.966,00
Debiti verso dipendenti	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri debiti	278.900,00	0,00	0,00	278.900,00
<b>TOTALE</b>	<b>9.134.352,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.134.352,00</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:

<b>Comune</b>	<b>Descrizione debito</b>	<b>Importo</b>
Comuni Zona NO	Valorizzazione apporto Comuni in c/contributo	1.996.671,95
Lastra a Signa	Fatture prestazioni di Co-housing c/o strutt. Comunale	17.360,00
Calenzano	Incentivi al personale assegnato (posizione organizzativa e premio di risultato)	19.540,48
Campi Bisenzio	Incentivi al personale assegnato (posizione organizzativa e premio di risultato)	20.454,00
Scandicci	Incentivi al personale assegnato (posizione organizzativa e premio di risultato)	40.500,67
Sesto F.no	Incentivi al personale assegnato (posizione organizzativa e premio di risultato)	18.822,90
Sesto F.no	Rimborso spese CS per conto dei Comuni del Consorzio	7.750,00
Signa	SUA (Sportello Unico Animali) restituzione somma	1.057,85
Fiesole	Delibera Assemblea 20 e 21/2021 Fondi per l'Inclusione scolastica	3.344,15
<b>Totale</b>		<b>2.125.502,00</b>

I debiti per la valorizzazione dell'attività svolta dai Comuni dell'area per lo svolgimento dell'attività istituzionale della SdS (euro 1.996.672,00), sarà oggetto di compensazione, nel corso del 2022 – si veda a tal proposito quanto riportato nella sezione “*Crediti*”. Il dettaglio di tali debiti è riportato nella tabella seguente;

<b>Comune</b>	<b>Descrizione debito</b>	<b>Importo</b>
Calenzano	Valorizzazione apporto dei comuni in c/contributo	220.338,32
Campi Bisenzio	Valorizzazione apporto dei comuni in c/contributo	420.992,95
Lastra a Signa	Valorizzazione apporto dei comuni in c/contributo	126.529,02
Scandicci	Valorizzazione apporto dei comuni in c/contributo	475.799,89
Sesto F.no	Valorizzazione apporto dei comuni in c/contributo	650.778,20
Signa	Valorizzazione apporto dei comuni in c/contributo	75.767,72
Vaglia	Valorizzazione apporto dei comuni in c/contributo	26.465,90
<b>Totale</b>		<b>1.996.672,00</b>

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

<b>Descrizione debito</b>	<b>Importo</b>
Rimborso delle spese sostenute per il personale e i costi di struttura in c/contributo 'anno 2020	156.876,69
Fondi Famiglia Provv. 110/21	51.705,00
Rimborso per l'attività di outsourcing amministrativo anno 2021	48.186,52
Rimborso spese anticipate USLTC 2021	24.732,31
Quote sociali dovute a RSA Acciaiuolo gestite da USLTC	66.964,18
Rette strutture socio educative per minori USL SUD EST	7.830,00
Residuo deleghe sociali anno 2014	1.395,30
Finanziamento per Casa della Salute di Calenzano	150.000,00
	<b>507.690,00</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 52,473,00 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 8.966,00, 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 2021;
- La voce altri debiti è composta principalmente dalle seguenti voci:
  - per euro 268.585,00 da contributi dovuti a utenti della Zona F.na Nord Ovest;
  - per euro 10.065,00 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 31/12/2021	6.121.933,00	0,00
Saldo al 31/12/2020	5.743.797,00	0,00
Variazione	378.136,00	0,00

La composizione della voce è così dettagliata:

Descrizione	31/12/2021
Risconti passivi su finanziamenti R.T.	4.120.458,20
Risconti passivi su finanziamenti di altri soggetti: Comuni, USL Toscana Centro, INPS, Ministero, Provincia e Privati	2.001.474,80
<b>Totale Risconti Passivi</b>	<b>6.121.933,00</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 2021 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 31/12/2021	0,00
Saldo al 31/12/2020	0,00
<b>Variazione</b>	<b>0,00</b>

<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2021</b>
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 31/12/2021	25.835.027,00
Saldo al 31/12/2020	22.663.834,00
Variazione	3.171.193,00

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020
Contributi in c/ esercizio	24.943.916,00	22.012.160,00
Proventi e ricavi diversi	3,00	2,00
Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	890.527,00	651.091,00
Compartecipaz. alla spesa per prestaz. sanitarie	0,00	0,00
Costi capitalizzati	581,00	581,00
<b>TOTALE</b>	<b>25.835.027,00</b>	<b>22.663.834,00</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>31/12/2021</b>
Regione	5.322.728,00
Comuni	13.364.896,00
Aziende sanitarie Pubbliche	3.272.598,00
Contributi da altri Enti Pubblici	2.983.695,00
Privati	0,00
<b>Totale</b>	<b>24.943.917,00</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 2021 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 01/01/2021	Modifiche/Contributi 2021	Riscontato al 31/12/2021	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	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				
Regione Toscana	DGRT 771-2018	2.000,00	-	248,04	1.751,96
Regione Toscana	POR-FSE DECRETO RT 7781-2016 IMPEGNO PER L'ANNO 2018	9.286,17	-	9.286,17	-
Regione Toscana	DGRT 1137 DEL 15-10-2018 ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE NELLE CIVILI ABITAZIONI DD RT 17304/2018	120,88	-	-	120,88
Regione Toscana	POR-FSE2014-2020 PROGETTO "VALI" DECR. RT 18284	163.874,09	-	85.916,41	77.957,68
Regione Toscana	POTENZIAMENTO DEI SERVIZI DI CONTINUITA' ASSISTENZIALE DECR 12511 DEL 2017 - ANNUALITA' 2019	39.805,90	-	39.805,90	-
Regione Toscana	DD 11052 DEL 25-06-2019 FONDI FAMIGLIA 2018 PREV GENITORIALITA' VULNERABILE E PROM.GENITORIALITA' POSITIVA	16.480,00	-	-	16.480,00
Regione Toscana	POR FSE SOSTEGNO ALLA DOMICILIARITA' PER PERSONE CON LIMITAZIONI DELL'AUTONOMIA - DOMUS MEA DECR 17488/2019	125.615,12	-	-	125.615,12
Regione Toscana	PROGETTO DOPO DI NOI DECRETO 18358 DEL 23-10-2019	112.647,72	-	-	112.647,72
Regione Toscana	SOSTEGNO ALLA DOMICILIARITA' DOMUS MEA DECR 17488/2019	278.891,91	-	-	278.891,91
Regione Toscana	PREVENZIONE E GESTIONE DELL'EMERGENZA COVID19 DELIBERA 322/20	126.176,00	-	125.756,00	420,00
Regione Toscana	GRAVISSIME DISABILIT' ANNUALITA' 2020 DD 3625 DEL 3 MARZO 2020	395.738,99	-	-	395.738,99
Regione Toscana	PREV.DAL CONTAGIO E TUTELA DELLA SALUTE DEGLI UTENTI E OPERATORI STRUTTURE SEMIRES. PER DISABILI DGRT 571/20	15.689,23	-	-	15.689,23
Regione Toscana	ASSISTENZA ALLE PERSONE CON DISABILITA' GRAVE PRIVE DEL SOSTEGNO FAMILIARE - DOPO DI NOI -DGRT 308/2020	173.311,00	-	41.968,87	131.342,13
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	FNA ANNUALITA' 2019 ULTRIORE ASSEGNAZIONE GRAVISSIME DISABILITA' DECR. 13104/20	364.922,85	-	-	364.922,85
Regione Toscana	FNA ANNUALITA' 2019 ULTRIORE ASSEGN. VITA INDIPENDENTE DGR 1159-2020 DECRETO 13104 /20	106.993,66	-	-	106.993,66
Regione Toscana	PROGETTI DI VITA INDIPENDENTE DENOMINATI INDIPENDENZA E AUTONOMIA - IN/AUT DD RT 13315/20	227.000,00	-	151.147,87	75.852,13
Regione Toscana	FONDI FAMIGLIA 2019 ANNUALITA' 2020 DD 13060 DEL 10 AGOSTO 2020	34.625,00	-	-	34.625,00
Regione Toscana	CONTRIBUTO PER ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE DD	141.622,00	-	-	141.622,00
Regione Toscana	PROGETTO PIPPI ANNUALITA' 2020 DD 17226 DEL 11 10 2019	4.596,19	-	-	4.596,19
Regione Toscana	DOPO DI NOI DD 16334 DEL 07 10 2020	196.292,00	-	-	196.292,00
Regione Toscana	MODALITA' E STRUMENTI NECESSARI A GARANTIRE E MANTENERE LA COMUNICAZIONE TRA OSPITI DELLE RSA E I FAMILIARI DD 20447/20	41.250,00	-	11.171,74	30.078,26
Regione Toscana	FRAS 2020 DD 20962 DEL 09 12 2020	80.699,13	-	-	80.699,13
Regione Toscana	DOPO DI NOI FONDO 2019 DD 21479 DEL 02 12 2020	191.205,00	-	191.205,00	-
Regione Toscana	POR FSE AZIONI DI SOSTEGNO INTEGRATE RIVOLTE ALLE FASCE PIU' DEBOLI A SEGUITO EMERGENZA COVID DD 21750 DEL 30 12 2020		1.186.179,30	185.502,32	1.000.676,98
Regione Toscana	CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI SOCIALI A ENTI PUBBLICI DD RT 18733 DEL 04 11 2020		40.000,00	-	40.000,00
Regione Toscana	PROGETTO PIPPI ANNUALITA' 2021		2.500,00	-	2.500,00
Regione Toscana	FONDO PER IL SOSTEGNO DEL RUOLO DI CURA E ASSISTENZA DL CAREGIVER FAMILIARE ANNUALITA' 2021		134.639,32	79.577,32	55.062,00
Regione Toscana	PROMOZIONE PREVISIONE E PROTEZIONE DELL'INFANZIA E ADOLESCENZA FONDI FAMIGLIA 2020 DD 21981 DEL 17 12 2020		34.625,00	7.438,58	27.186,42
Regione Toscana	FNA FONDI MINISTERIALI DD 7724 DEL 30 04 2021		980.352,00	586.183,29	394.168,71
Regione Toscana	GRAVISSIME DISABILITA' ANTICIPO 2020 DD 8610 DEL 5 MAGGIO 2020		656.940,65	474.448,49	182.492,16
Regione Toscana	FNPS ANNUALITA' 2020 DD 10530 DEL 11 06 2021 VEDI DGRT 244 DEL		1.425.528,22	78.867,70	1.346.660,52
Regione Toscana	FRAS ANNUALITA' 2021 DD 10530 DEL 11 06 2021 VEDI DGRT 244 DEL		91.548,97	-	91.548,97
Regione Toscana	SOSTEGNO ALLA DOMICILIARITA' PROGETTO DOMUS MEA DD 17488 DEL 17 10 2019 ANNUALITA' 2021		68.419,20	-	68.419,20
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		135.700,00	17.731,51	117.968,49
Regione Toscana	DECR 16948 DEL 10 09 2021 INVESTIMENTI SOCIALI SESTO CALENZANO		40.000,00	40.000,00	-
Regione Toscana	PROGETTO DO.NO. DECR. 15118 DEL 16/08/2021		363.185,36	363.185,36	-
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	656.940,65	-
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	204.941,66	-
Regione Toscana	DOPO DI NOI RIPARTO FINANZIAMENTO STATALE ANNO 2020 DD 23317 DEL 30 12 2021		268.120,00	268.120,00	-
Regione Toscana	DOPO DI NOI DD 16334 DEL 07 10 2020		196.292,00	-	196.292,00
<b>Regione Toscana Totale</b>		<b>3.078.584,80</b>	<b>6.364.601,66</b>	<b>4.120.458,17</b>	<b>5.322.728,29</b>

Soggetto	Contributo	Risconti al 01/01/2021	Modifiche/Contributi 2021	Riscontato al 31/12/2021	Utilizzato
Comuni	TRASFERIMENTI E RIMBORSI VARI PER LA GESTIONE ASSOCIATA 2021		11.788.653,24	815.051,97	10.973.601,27
Comuni	VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE C/CONTRIBUTO 2021	-	1.996.671,95	-	1.996.671,95
Comuni	TRASFERIMENTI E RIMBORSI MSNA PER LA GESTIONE ASSOCIATA 2020	354.140,18	-	-	354.140,18
Comuni	LA RETE DI NICOLETTA ANNUALITA' 2020 DD COMUNE DI FIRENZE 2020 11720		37.685,39	18.814,30	18.871,09
Comuni	LA RETE DI NICOLETTA ANNUALITA' 2020 DD COMUNE DI FIRENZE 2020 11720		21.611,23	-	21.611,23
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	10.000,00	-
Comuni	FONDI DECRETO MINISTERO SOSTEGNI BIS COMUNE DI LASTRA A SIGNA		40.000,00	40.000,00	-
Comuni	FONDI DECRETO MINISTERO SOSTEGNI BIS COMUNE DI SESTO FIORENTINO		37.500,00	37.500,00	-
Comuni	LA RETE DI NICOLETTA ANNO 2021 DD 2021 089208 COMUNE DI FIRENZE		18.253,70	18.253,70	-
<b>Comuni Totale</b>		<b>354.140,18</b>	<b>13.966.875,51</b>	<b>956.119,97</b>	<b>13.364.895,72</b>
USL Toscana Centro	PROGETTO RETE CODICE ROSA FINANZIAMENTO AUSTC 2019	6.715,00	-	6.715,00	-
USL Toscana Centro	FNA ANNO 2020 DA AUSTC COME DA DEL RT 1593 DEL 16-12-2019	365.107,01	-	-	365.107,01
USL Toscana Centro	PROGETTO RETE CODICE ROSA FINANZIAMENTO AUSTC 2020	8.382,00	-	8.382,00	-
USL Toscana Centro	VITA INDIPENDENTE DEL 1337 DEL 20112020 AUSLT	7.440,00	-	-	7.440,00
USL Toscana Centro	POTENZ. ASSISTENZA DOMICILIARE RELATIVO ALLA PANDEMIA COVID DA AUSLTC IN SEGUITO A DGRT 1506 DEL 2020	99.422,12	-	15.414,43	84.007,69
USL Toscana Centro	VALORIZZAZIONE APPORTO USLTC IN C/CONTRIBUTO 2021		156.876,69	-	156.876,69
USL Toscana Centro	CONTRIBUTO USLTC COSTO DEL DIRETTORE 2021		11.573,62	-	11.573,62
USL Toscana Centro	FNA 2021 - SOMMA TRASF. DA ASL TC GRT 1635/2020 MODIFICATA CON GRT 22/2021		2.124.824,00	256,97	2.124.567,03
USL Toscana Centro	VITA INDIPENDENTE 2021 - SOMMA TRASF. DA ASL TC GRT 1635/2020 MODIFICATA CON GRT 22/2021		542.717,34	41.551,00	501.166,34
USL Toscana Centro	PROGETTO SEUS DI CUI A DGRT 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		22.000,00	17.184,00	4.816,00
USL Toscana Centro	AUSLTC RIPARTIZIONE FONDI DGRT 511 2021 E DEL AUSLTC 828 DEL 2021 VEDI 6 2021 169		17.043,81	-	17.043,81
USL Toscana Centro	PROGETTO CODICE ROSA VEDI ALLEGATI		1.199,25	1.199,25	-
USL Toscana Centro	PROGETTO CODICE ROSA RIMBORSI GENNAIO SETTEMBRE VEDI ALLGATO		594,00	594,00	-
USL Toscana Centro	PROGETTO CODICE ROSA OTTOBRE DICEMBRE 2021		315,00	315,00	-
<b>Aziende sanitarie pubbliche</b>		<b>487.066,13</b>	<b>2.890.953,71</b>	<b>105.421,65</b>	<b>3.272.598,19</b>
CITTA' METROPOLITANA	FONDI INCLUSIONE SCOLASTICA DEGLI STUDENTI DISABILI FONDI STATALI		398.647,94	-	398.647,94
CITTA' METROPOLITANA	INCLUSIONE SCOLASTICA STUDENTI DISABILI DETER. 2069 DEL 11-10-2021		39.660,04	-	39.660,04
CITTA' METROPOLITANA	FONDI PER L'INCLUSIONE SCOLASTICA STUDENTI DISABILI SCUOLE SECON. DI II GRADO AS 2021 2022		58.931,22	-	58.931,22
I.N.P.S.	HCP 2017 SPESE GESTIONALI RENDICONTATE 2019 SU DET 280-2018	2.072,05	-	-	2.072,05
I.N.P.S.	HCP RENDICONTO PRIM TRIM 2020 DETERMINA 1153 DEL 2019		44.610,37	-	44.610,37
I.N.P.S.	HCP 2019 DETERMINA INPS 1382 DEL 2019 LIQUIDAZIONE V REND. RELATIVA AL III TRIM 2020		54.816,38	-	54.816,38
I.N.P.S.	HCP 2019 DETERMINA INPS 1153 DEL 2019 RENDIC. II TRIM 2020		38.938,01	-	38.938,01
I.N.P.S.	HCP 2019 4° TRIM 2020		64.532,41	19.805,98	44.726,43
I.N.P.S.	HCP 2019 LIQ VII RENDICONTO		68.813,17	59.617,45	9.195,72
Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali	LOTTA ALLA POVERTA' E ALL'INCLUSIONE SOCIALE ANNO 2019	51.480,51	-	-	51.480,51
Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali	PON SIA ANNI 2017-2018-2019 LOTTA ALLA POVERTA' DECR 229/2016 E CONVENZIONE SOTTOSCRITTA PER 48 DEL 17-7-2017 - ANNUALITA' 2019	90.794,06	-	-	90.794,06
Ministero dell'Interno	SPRAR 2019 SECONDO ACCONTO - SISTEMA PROTEZIONE RIFUGIATI	78.357,49	-	-	78.357,49
Ministero dell'Interno	SPRAR SALDO 2019 SOMMA LIQUIDATA	99.625,10	-	1.872,10	97.753,00
Ministero dell'Interno	SPRAR 2020 VEDI 6-2020-32	29.568,17	-	-	29.568,17
Ministero dell'Interno	II ACCONTO SPRAR 2020	162.145,99	-	-	162.145,99
INPS	HCP 2019 DETERMINA INPS 1153 DEL 12 LUGLIO 2019	16.078,08	-	-	16.078,08
Ministero dell'Interno	III ACCONTO SPRAR 2020	273.069,95	-	196.331,86	76.738,09
INPS	HCP 2019 DET 1153 DEL 12 07 2019 INCASSO RENDICONTAZIONE IV TRIM 2019	13.887,25	-	-	13.887,25
Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali	FONDO PER LA LOTTA ALLA POVERTA' E ALL'ESCLUSIONE SOCIALE ANNO 2020	1.006.927,67	-	308.464,91	698.462,76
Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali	PON INCLUSIONE PAIS 2021		171.282,00	86.677,23	84.604,77
Federsanita'-ANCI	PROGETTO CANTIERI DELLA SALUTE ACCORDO FEDERSANITA' ANCI		10.000,00	10.000,00	-
Ministero dell'Interno	I ACCONTO SPRAR 2021		452.632,95	-	452.632,95
Ministero dell'Interno	II ACCONTO SPRAR 2021		452.632,95	13.039,39	439.593,56
Ministero dell'Interno	III ACCONTO SPRAR ANNO 2021		236.229,55	236.229,55	-
Società della salute Mugello	RIMBORSO COME DA ATTO SDS MUGELLO n. 98/2021 REND. PROG. 'ALI'		7.894,38	7.894,38	-
<b>Altri Enti Pubblici Totale</b>		<b>1.824.006,32</b>	<b>2.099.621,37</b>	<b>939.932,85</b>	<b>2.983.694,84</b>
<b>Totale generale</b>		<b>5.743.797,43</b>	<b>25.322.052,25</b>	<b>6.121.932,64</b>	<b>24.943.917,04</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	220.338,32
Campi Bisenzio	420.992,95
Lastra a Signa	126.529,02
Scandicci	475.799,89
Sesto Fiorentino	650.778,20
Signa	75.767,67
Vaglia	26.465,90
<b>Totale</b>	<b>1.996.671,95</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 890.527,00 è costituito:

- per euro 354.522,00 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, da una fattura alla SDS del Mugello per attività educative erogate ad un

minore residente nel Mugello e da rimborsi richiesti ai comuni per personale in somministrazione.

- per euro 69.441,70 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 361.218,88 dalle partecipazioni degli utenti per assistenza domiciliare, trasporti sociali, centri di socializzazione e vacanze disabili;
- per euro 8.881,51 da rimborsi pubblicità legale dai fornitori relativamente a gare di appalto effettuate nel corso del 2020, rimborsi per accesso agli atti e per rimborso spese processuali sulla sentenza OIKOS n. 2129/21;
- per euro 95.159,69 quota USLTC di partecipazione 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 31/12/2021	25.797.364,00
Saldo al 31/12/2020	22.460.110,00
Variazione	3.337.254,00

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020
Acquisti di beni	7.154,00	9.149,00
Acquisti di prestazioni e servizi	25.336.183,00	22.060.709,00
Manutenzioni e riparazioni	999,00	535,00
Godimento beni di terzi	17.435,00	12.680,00
Costi per personale	95.615,00	89.574,00
Oneri diversi di gestione	215.522,00	193.862,00
Ammortamenti imm. Immateriali	3.294,00	6.588,00
Ammortamenti imm. Materiali	7.762,00	7.241,00
Variazioni delle rimanenze		
Accantonamenti	113.400,00	79.700,00
<b>TOTALE</b>	<b>25.797.364,00</b>	<b>22.460.038,00</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 nonché dispositivi di protezione Covid, libri e disinfettanti e beni acquistati con cassa economale UsI Toscana Centro.

## B.2 - Acquisti di prestazioni e servizi

Il dettaglio di tale voce è riportato nelle tabelle seguenti:

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico	1.386.805,00	380.320,00
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato	20.633.859,00	17.416.173,00
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore pubblico	2.358.515,00	2.384.351,00
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore privato	957.003,00	1.879.866,00
<b>TOTALE</b>	<b>25.336.182,00</b>	<b>22.060.710,00</b>

B.2 Acquisti di servizi	descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
servizi socio-sanit. da settore pubb.	assistenza residenziale	326.441,00	249.966,00	76.475,00
	assistenza semi residenz.		0,00	0,00
	altri servizi socio -sanitari	1.060.364,00	130.354,00	930.010,00
<b>Totale acquisti di servizi socio-sanit. da settore pubb.</b>		<b>1.386.805,00</b>	<b>380.320,00</b>	<b>1.006.485,00</b>
servizi socio-sanit. da settore privato	assistenza residenziale	5.139.013,14	4.965.812,11	173.201,03
	assistenza semi residenz.	1.454.145,73	1.249.290,29	204.855,44
	contributi a utenti	4.084.643,17	3.438.808,71	645.834,46
	tirocini e inserimenti lavorativi	118.770,21	122.550,96	-3.780,75
	cooperative servizi in appalto		6.190.052,58	-6.190.052,58
	Assistenza educativa e domiciliare	4.174.685,45	0,00	4.174.685,45
	Servizi per C.D. e res. A gest. Diretta	2.255.504,13		2.255.504,13
	Servizi accoglienza immigrati	1.335.461,92		1.335.461,92
	Servizi per emerg. sociale e tutela infanzia	165.537,54		165.537,54
	Altri servizi e contributi ad associaz. Volont.	428.796,50		428.796,50
	trasporti	882.779,97	768.922,70	113.857,27
	prestazioni riabilitative	54.693,03	64.977,24	-10.284,21
	altri servizi socio-sanitari	539.827,91	615.758,41	-75.930,50
<b>Totale acquisti di servizi socio-sanit. da settore privato</b>		<b>20.633.858,70</b>	<b>17.416.173,00</b>	<b>3.217.685,70</b>
servizi non socio-sanit. da settore pubb.	Costi espletamento gare appalto	32.905,17		32.905,17
	personale comandato	120.558,71	131.907,65	-11.348,94
	pasti RSA Villa Solaria			0,00
	Contributi ad enti	0,00	10.000,00	-10.000,00
	servizi vari non socio-sanitari	2.205.051,37	2.242.443,35	-37.391,98
<b>Totale acquisti di servizi non socio-sanit. da settore pubb.</b>		<b>2.358.515,25</b>	<b>2.384.351,00</b>	<b>-25.835,75</b>
servizi non socio-sanit. da settore privato	Personale a contratto lav aut.		0,00	0,00
	formazione del personale	2.666,00	4.348,00	-1.682,00
	serv. distrib. pasti anziani e indigenti	16.621,63	92.508,27	-75.886,64
	Servizi di mensa dipendenti	6.104,63	3.137,84	2.966,79
	Lavoratori interinali	842.403,21	813.622,45	28.780,76
	Servizio di protezione immigr.		875.108,78	-875.108,78
	servizi vari non sanitari	89.207,95	91.140,66	-1.932,71
<b>Totale acquisti di servizi non socio-sanit. da settore privato</b>		<b>957.003,42</b>	<b>1.879.866,00</b>	<b>-922.862,58</b>
<b>Totale complessivo</b>		<b>25.336.182,37</b>	<b>22.060.710,00</b>	<b>3.275.472,37</b>

## *Note e Commenti*

- Nella voce servizi 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 del PON erogati dal Ministero delle politiche sociali per le misure Anti-covid 19.
  
- Nella voce servizi sanitari da settore privato sono comprese, così come si evince dalla tabella precedente, le seguenti prestazioni erogate agli utenti della Zona Fiorentina Nord Ovest:
  - assistenza residenziale;
  - assistenza semiresidenziale;
  - contributi per assistenza domiciliare, per contributo badanti e per assistenza economica alla popolazione in stato di bisogno;
  - gettoni inserimenti lavorativi socio assistenziali e pagamenti per tirocini di accompagnamento al lavoro;
  - prestazioni riabilitative nell'ambito dei fondi del Domus Mea 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 progetto estate anziani gestito dall'assoc. Comunale anziani di sesto.

- 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	125.116,71	21.240,64	146.357,35
Supporto Gestione Amm.	0,00	48.186,52	48.186,52
<b>Totale quota parte risorse umane</b>	<b>125.116,71</b>	<b>69.427,16</b>	<b>194.543,87</b>
Altre somme anticipate da ASF (TARSU, affrancatrice, materiale di consumo, ecc)	31.759,99	3.316,21	35.076,20
<b>Totale quota parte costi di struttura</b>	<b>31.759,99</b>	<b>3.316,21</b>	<b>35.076,20</b>
<b>Totale generale</b>	<b>156.876,70</b>	<b>72.743,37</b>	<b>229.620,07</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 dal 01/02/2020.

***B.6 – Oneri diversi di gestione***

Il dettaglio di tale voce è riportato nella tabella seguente:

<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2021</b>
Indennità e oneri collegio sindacale	46.867,75
Pubblicità legale promozione e divulgazione	9.408,50
Imposta di bollo e di registro	2.564,76
Premi di assicurazione respons. Civile	35.494,83
Oneri legali	16.041,97
Commissioni e spese bancarie e postali	426,38
Stipendio Direttore SDS	100.998,60
I.N.A.I.L.	3.477,18
Altri oneri di gestione	242,30
<b>TOTALE</b>	<b>215.522,27</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>31/12/2021</b>
Ammortamento Fabbricati	0,00
Ammort. Impianti e macchinari sanitari	131,25
Ammort. Impianti e macchinari tecnici	1.030,01
Ammort. Impianti e macchinari economici	209,15
Ammort. Attrezzature sanitarie	181,80
Ammort. Mobili e arredi	6.209,83
Ammort. Automezzi	0,00
Ammortamento costi manutenzione straordinaria	0,00
<b>Ammort. Immobilizz. materiali</b>	<b>7.762,04</b>
Amm. diritti brevetto e opere dell'ingegno	0,00
Amm. altre immobilizzazioni immateriali	3.294,00
<b>Ammort. Immobilizz. Immateriali</b>	<b>3.294,00</b>
<b>Totale Generale</b>	<b>11.056,04</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.

## 2.C - Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2021	1,00
Saldo al 31/12/2020	-50,25
Variazione	-49,25

Descrizione	31/12/2021
Interessi attivi	0,53
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>0,53</b>

### *Note e commenti*

Nel 2021 sono stati rilevati interessi attivi sul c/c bancario.

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

Saldo al 31/12/2021	0,00
Saldo al 31/12/2020	0,00
Variazione	0,00

### *Note e commenti*

Non vi sono iscrizioni al 31/12/2021

## 2.E - Proventi e oneri straordinari

Saldo al 31/12/2021	50.256,00
Saldo al 31/12/2020	-218.827,00
Variazione	269.083,00

### *Note e commenti*

Il dettaglio delle partite straordinarie è riportato nella tabella seguente:

Descrizione	31/12/2021
Minusvalenze	-2,44
Plusvalenze	
Rimborsi per attività non tipica	1.358,00
Donazioni	0,00
Sopravvenienze attive	33.816,28
Insussistenze attive	20.348,54
Sopravvenienze passive	-5.088,92
Insussistenze passive	-175,46
<b>Totale proventi straordinari</b>	<b>50.256,00</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 del 2020.

L'insussistenza attiva fa riferimento a note di credito emesse da fornitori per storno di fatture passive di anni pregressi nonché a chiusure di debiti da fatture di anni vecchi non più esigibili.

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 al riallineamento dei debiti/crediti con l'Azienda USL Toscana Centro relativa alla fatturazione di fine anno delle spese anticipate per conto del Consorzio.

## 2.F - Imposte e tasse

Saldo al 31/12/2021	87.920,00
Saldo al 31/12/2020	69.754,00
Variazione	18.166,00

### *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	31/12/2021
IRES	0,00
IRAP	87.920,00
Imposte sostitutive	0,00
<b>Totale</b>	<b>87.920,00</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 2021 (escluso FNA)	Anno 2021 (FNA)
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) Contributo c/ esercizio		
da Regione Toscana	3.671.217	1.651.511
da Comuni	13.364.896	0
da Aziende sanitarie pubbliche	281.758	2.990.840
da altri Enti pubblici	2.983.695	0
da Privati	0	0
2) Proventi e ricavi diversi	3	0
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	890.527	0
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	0	0
5) Costi capitalizzati	581	0
<b>Totale Valore della produzione</b>	<b>21.192.676</b>	<b>4.642.351</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
1) Acquisti di beni	7.154	0
2) Acquisto di prestazioni e servizi		
Prestazioni sanitarie da pubblico	1.359.445	27.359
Prestazioni sanitarie da privato	16.018.867	4.614.992
Prestazioni non sanitarie da pubblico	2.358.515	0
Prestazioni non sanitarie da privato	957.003	0
3) Manutenzioni e riparazioni	999	0
4) Per godimento di beni di terzi	17.435	0
5) Personale	95.615	0
6) Oneri diversi di gestione	215.522	0
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	3.294	0
8) Ammortamento Fabbricati	0	0
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	7.762	0
10) Svalutazione crediti	96.400	0
11) Variazione rimanenze	0	0
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio	17.000	0
<b>Totale Costi della produzione</b>	<b>21.155.013</b>	<b>4.642.351</b>
<b>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</b>	<b>37.664</b>	<b>0</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
1) Interessi attivi	1	0
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>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	-2	0
2) Plusvalenze	0	0
3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	0	0
4) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività non tipiche	1.358	0
5) Sopravvenienze e insussistenze	48.900	0
<b>Totale Partite straordinarie</b>	<b>50.256</b>	<b>0</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>	<b>87.920</b>	<b>0</b>
<b>Imposte e tasse</b>	<b>87.920</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 2021**

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

## Riepilogo attività sociali

### Ricavi

Conto	Descrizione conto	Gestione Associata	Fondo della non autosufficienza	Totale
3A01010201	CONTRIBUTI DA RT A DESTINAZ. FINALIZZATA/PROGETT	1.785.716,18	1.651.511,00	3.437.227,18
3A01010202	CONTRIB. DA RT A DESTINAZ. VINCOLATA/FINALIZ - SOC			-
3A01020101	ALTRI TRASF. CORRENTI DAI COMUNI	13.364.896,00		13.364.896,00
3A01020102	CONTRIBUTI DA COMUNI - SOCIALE			-
3A01020301	CONTRIBUTI DA ALTRI	647.239,20	2.990.840,00	3.638.079,20
3A01020302	CONTRIBUTI DA ALTRI - SOCIALE			-
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 SECUPERI - COSTO DIRETTORE			-
3A030606	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI - SOCIALE	828.604,90		828.604,90
3A0503	ALTRI COSTI CAPITALIZZATI			-
	<b>Totale</b>	<b>16.626.456,28</b>	<b>4.642.351,00</b>	<b>21.268.807,28</b>

*Costi*

Conto	Descrizione conto	Gestione Associata	Fondo della non autosufficienza	Totale
3B010202	MATERIALE DI GUARDAROBA,PULIZIA E CONVIV. IN GENER			-
3B01020301	COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	1.632,63		1.632,63
3B010204	SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	569,41		569,41
3B010209	LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INF)	97,42		97,42
3B01021001	ALTRI BENI NON SANITARI			-
3B0201050401	COSTI PREST. ASSIST. RESID ALTRI SOGG PUBB TOSCANI	226.158,45	27.359,35	253.517,80
3B02010515	COSTI ALTRI SERVIZI FATTURATI DA ALTRI SOGG. PUBRT	10.150,14		10.150,14
3B02010516	TRASFERIMENTO FONDI A ENTI PUBBLICI	39.867,71		39.867,71
3B02010517	TRASFERIMENTO FONDI A COMUNI RT	3.344,56		3.344,56
3B02010518	TRASFERIMENTO FONDI AD AZIENDE SANITARIE RT			-
3B02010519	CONTRIB. PER SERVIZI RESI DA ENTI PUBBL. - SOCIALE			-
3B020211	COSTI PRESTAZIONI RIABILITATIVE DA SOGGET PRIVATI	3.528,00		3.528,00
3B02021403	ASSIST. RESIDENZIALE ANZIANI NON AUTOSUFF. PRI	1.710.621,48	334.751,04	2.045.372,52
3B02021404	ASSIST. RESIDENZIALE AREA HANDICAP - PRI	468.322,86		468.322,86
3B02021405	PRONTA ACCOGLIENZA E CASE FAMIGLIA - PRI	1.196.884,89		1.196.884,89
3B02021406	ASSIT. RESIDENZIALE SOCIO EDUCATIVA E MINORI - PRI	1.763.880,89		1.763.880,89
3B02021503	ASSIST. SEMI RESIDENZIALE ANZIANI NON AUTOSUFF. PRI	12.974,52	145.092,66	158.067,18
3B02021504	ASSIST. SEMI RESIDENZIALE AREA HANDICAP - PRI	643.333,71		643.333,71
3B02021505	ASSIST. SEMI RESIDENZIALE AREA MINORI - PRI	643.541,48		643.541,48
3B02021601	COSTI PER GEST. SERV. SANIT. APP. A SOGG. PRIVATI	50.169,61		50.169,61
3B02021603	SERVIZI APPALTATI CENTRO AFFIDI E ADOZIONI - PRI	89.329,46		89.329,46
3B02021604	ASSISTENZA EDUCATIVA SCOLASTICA - PRI	2.378.265,11		2.378.265,11
3B02021605	ASSISTENZA EDUCATIVA EXTRA SCOLASTICA - PRI	489.145,33		489.145,33
3B02021606	ASSISTENZA DOMICILIARE APPALTATA - PRI	214.823,13	623.940,12	838.763,25
3B02021607	CENTRI DIURNI E RESIDENZIALI A GESTIONE DIRETTA - PRI	2.255.504,11		2.255.504,11
3B02021608	APPALTO FORNITURA PASTI A DOMICILIO - PRI	18.021,68		18.021,68
3B02021609	SERVIZI APPALT. DI PRONTO INTERVENTO SOCIALE - PRI	562,00		562,00
3B02021610	ALTRI SERVIZI APPALTATI DA PRIVATO	475.095,34	394.981,58	870.076,92
3B020219	COSTI PREST. COMMISSIONI TECNICHE E VARIE - ASSIMIL			-
3B02022701	CONTRIBUTI, SUSSIDI AD INTEGRAZIONE DEL REDDITO	552.708,66	817.926,88	1.370.635,54
3B02022703	TIROCINI E INSERIMENTI LAVORATIVI	108.141,00		108.141,00
3B02022705	CONTRIBUTI, VOUCHER PER ASSISTENZA ANZIANI - PRI		1.056.888,00	1.056.888,00
3B02022706	CONTRIB. VITA INDIPENDENTE E GRAVISSIME DISABILITA'		1.110.069,24	1.110.069,24
3B020228	CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI DI VOLONTARIATO	37.602,00		37.602,00
3B020229	CONTRIBUTI AD ALTRI ENTI ED ASSOCIAZIONI PRIVATE	40.830,00	131.342,13	172.172,13
3B0202310201	TRASPORTI ORDINARI (SANITARI)	879.007,75		879.007,75
3B020233	TRASFERIM. FONDI PER GESTIONI PROGETTI FSE			-
3B02031701	STIPENDI PERS. NON SANITARIO COMANDATO PUBRT	73.749,00		73.749,00
3B020320	COSTI PER ALTRI SERVIZI NON SANITARI	2.036.844,28		2.036.844,28
3B02040101	COSTI PER SERVIZI DI MENSA - PRIV	18.066,87		18.066,87
3B02040401	COSTI PER SERVIZI DI PULIZIA	4.831,20		4.831,20
3B020405	COSTI PER SERVIZI DI ELABORAZIONE DATI	20.644,52		20.644,52
3B020408	COSTI PER UTENZE TELEFONICHE	1.089,17		1.089,17
3B020413	COSTI PER FORMAZIONE DEL PERSONALE	422,00		422,00
3B020415	COSTI PERS MANS. NON SANIT DA AGENZIE LAV INTERIN.	115.610,34		115.610,34
3B02041602	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO	870,93		870,93
3B030201	MANUT. E RIPARAZ. ORDINARIE AI MOBILI E MACCHINARI			-
3B0404	CANONI DI NOLEGGIO	6.599,99		6.599,99
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			-
3B0903	ONERI LEGALI	13.642,77		13.642,77
3B0906	IMPOSTA DI BOLLO	2.242,00		2.242,00
3B091001	PUBBLICITA' LEGALE, PROMOZIONE, DIVULGAZIONE	4.354,84		4.354,84
3B091004	ARROTONDAMENTI, ABBUONI E SCONTI PASSIVI			-
3B091005	ALTRI ONERI DI GESTIONE	3.477,18		3.477,18
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	SOPRAVVIVENZE ATTIVE - ISTITUZIONALE			-
3E050201	INSUSSISTENZE ATTIVE (RICAVI) - ISTITUZIONALE			-
3E0503	SOPRAVVIVENZE PASSIVE - SANIT.	2.264,82		2.264,82
3E0505	SOPRAVV. E INSUSS. PASSIVE SOCIALE			-
3G0101	IRAP RELATIVA AL PERSONALE DIPENDENTE	7.633,04		7.633,04
<b>Totale</b>		<b>16.626.456,28</b>	<b>4.642.351,00</b>	<b>21.268.807,28</b>