



Società della Salute della Toscana

**SOCIETA' DELLA SALUTE
ZONA FIORENTINA NORD OVEST**

Bilancio di Previsione 2021

Conto Economico

Anno 2021

A) Valore della produzione

1) Contributo c/ esercizio	
da Regione Toscana	4.081.926
da Comuni	13.332.850
da Azienda USL Toscana Centro	4.086.483
da altri Enti pubblici	2.616.351
da Privati	0
2) Proventi e ricavi diversi	0
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	537.263
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	0
5) Costi capitalizzati	0
Totale Valore della produzione	24.654.873

B) Costi della produzione

1) Acquisti di beni	6.500
2) Acquisto di prestazioni e servizi	
Prestazioni socio sanitarie da pubblico	1.308.641
Prestazioni socio sanitarie da privato	19.161.416
Prestazioni non socio sanitarie da pubblico	2.530.000
Prestazioni non socio sanitarie da privato	1.098.553
3) Manutenzioni e riparazioni	500
4) Per godimento di beni di terzi	11.500
5) Personale	183.314
6) Oneri diversi di gestione	192.933
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	0
8) Ammortamento Fabbricati	0
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	10.000
10) Svalutazione crediti	0
11) Variazione rimanenze	0
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio	55.000
Totale Costi della produzione	24.558.357
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	96.516

C) Proventi e oneri finanziari

1) Interessi attivi	0
2) Altri proventi finanziari	0
3) Interessi passivi	0
4) Altri oneri finanziari	0
Totale proventi e oneri finanziari	0

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

1) Rivalutazioni	0
2) Svalutazioni	0
Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie	0

E) Proventi e oneri straordinari

1) Minusvalenze	0
2) Plusvalenze	0
3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	0
4) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività non tipiche	0
5) Sopravvenienze e insussistenze	0
Totale Partite straordinarie	0

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E) **96.516**

Imposte e tasse **96.516**

Utile (Perdita) dell'esercizio **0**

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2021

Il Bilancio di previsione 2021 è costituito dal Conto Economico e dalla Nota Illustrativa, relativa alle voci di Conto economico, che ne costituisce parte unitaria ed inscindibile.

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

Gli Enti Consorziati, l'Azienda USL Toscana Centro ed i Comuni di Campi Bisenzio, Calenzano, Fiesole, Lastra a Signa, Signa, Scandicci, Sesto Fiorentino e Vaglia, hanno dato vita al Consorzio Pubblico denominato "Società della Salute Zona Fiorentina Nord-Ovest" in data 22 settembre 2004, a conclusione della sperimentazione condotta ai sensi della Delibera del Consiglio Regionale della Toscana n. 155 del 24/09/2003.

In data 22 giugno 2009, successivamente alle modifiche della L.R. n.40/2005 istitutive e disciplinanti i Consorzi SdS, di cui alla LRT n. 60 del 10/11/2008 è stato costituito il nuovo Consorzio tra gli stessi soggetti partecipanti alla fase sperimentale.

A seguito del riordino dell'assetto organizzativo del SSR, di cui alla L.R. n.84/2015 e alle conseguenti e successive modifiche della LR n.40/2005 gli assetti e la disciplina dei Consorzi SdS toscani sono stati parzialmente ridefiniti unitamente alla zonizzazione e alla dimensione e quantità degli ambiti territoriali, pertanto allo stato attuale gli Atti fondamentali e costitutivi del Consorzio SdS, con particolare riguardo allo Statuto e alla Convenzione associativa, sono in attesa di revisione e armonizzazione con le sopravvenute modifiche legislative.

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

Il bilancio di previsione è stato inoltre articolato in **Bilancio preventivo pluriennale 2021-2023** nel quale sono esposti i dati economici previsionali distinti per esercizio.

L'ASSETTO ORGANIZZATIVO

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

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

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

Nel 2021 si procederà alla progressiva implementazione del nuovo modello organizzativo anche alla luce dell'impegno nuovamente ribadito dalla Società della Salute alla Regione Toscana con nota formale del 30 giugno 2020 all'assunzione entro il 31 marzo 2021 della gestione diretta di tutte le attività socio-sanitarie inerenti le aree della non autosufficienza e della disabilità, oltre, ovviamente, alla prosecuzione della gestione associata delle attività socio-assistenziali.

AGGIORNAMENTO DELLA PROGRAMMAZIONE ANNUALE

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

A partire dal documento regionale di programmazione la Società della Salute, in ottemperanza a quanto richiesto con la deliberazione della Giunta Regionale n. 1339/2019 e successivamente alla costituzione dell'Ufficio di piano zonale (avvenuta con il decreto del Direttore n. 46/2020, ha approvato il 6 marzo 2020 (deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 5/2020) la proposta di Piano Integrato di Salute 2020-2022 (di cui sono parte integrante e sostanziale il "Profilo di Salute 2019", il "Profilo dei Servizi", il "Dispositivo di piano" e il "Piano Operativo Annuale 2020"), che, in ragione delle difficoltà ai processi partecipativi causate dall'emergenza sanitaria nazionale da CoViD-19, è stata solo trasmessa (e non presentata) ai Consigli Comunali dei Comuni soci del Consorzio e agli organismi di partecipazione dello stesso (Comitato di partecipazione e Consulta del Terzo Settore), venendo definitivamente approvata (sempre in ottemperanza alle indicazioni regionali) il 19 giugno 2020 (deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 9/2020).

Nei primi mesi 2021, previo monitoraggio delle azioni programmate nel 2020 che sarà svolto secondo le ulteriori disposizioni fornite dalla Regione Toscana con la deliberazione della

Giunta Regionale n. 273/2010 con la quale sono state approvate 40 schede operative collegate al PSSIR e all'aggiornamento del Profilo di Salute, si procederà all'approvazione del POA per il 2021, che prevedibilmente conterrà le azioni che sono state intraprese e che sono state mantenute ai fini del contrasto e contenimento della diffusione del contagio da CoViD-19.

1. FORMA E CONTENUTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE

Il bilancio è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui al Libro V del Codice Civile ed al D. Lgs. 6/2003 in linea con le disposizioni del D. Lg.vo n. 267/2000 in quanto applicabili ed alla delibera di Giunta Regionale Toscana n. 1265 del 28/12/2009.

In particolare:

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

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

Per quanto riguarda il **Bilancio Preventivo Pluriennale** gli importi relativi agli anni 2021-2023 sono stati determinati ipotizzando un incremento dei contributi in c/esercizio e quindi un relativo aumento dei costi della produzione pari al 0,5% per il 2022 e per 0,5% per il 2023.

2. CRITERI DI VALUTAZIONE

Ricavi e Costi

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

DETTAGLIO DELLE SINGOLE VOCI DI BILANCIO

CONTO ECONOMICO

A) Valore della Produzione

Il Valore della Produzione, pari ad € 24.654.873,00 è così costituito:

Contributi dalla Regione Toscana:

tipologia	dettaglio	Contributi Gestione socio- assistenziale	Contributi Gestione Socio - sanitaria	Totale
c/esercizio 2021	FRAS 2021	100.000,00		100.000,00
c/esercizio 2021	FNPS 2021	900.000,00		900.000,00
c/esercizio 2021	Fondo di solidarietà Istituzionale 2021	150.000,00		150.000,00
c/esercizio 2021	FNA persone non autosuf.con disabilità gravissime annualità 2020 DD RT 3625/2020		389.000,00	389.000,00
c/esercizio 2021	FNA annualità 2019 ulteriore assegnazione graviss. Disabilità DGR 1159/2020 DDRT 13104/2020		364.000,00	364.000,00
c/esercizio 2021	Assegnazione risorse per la comunicazione ospiti RSA e loro familiari. DGRT 1508/2020	41.240,00		41.240,00
c/esercizio 2021	POR-FSE 2014-2020 Servizi di inclusio socio-lavorativa per persone svantaggiate DD R.T. 18284 del 05/11/2018.Progetto VALI	45.106,10		45.106,10
c/esercizio 2021	POR-FSE 2014-2020 "Azioni di sostegno rivolte alle fasce più deboli della popolazione a seguito dell'emergenza Covid 19"	1.317.977,00		1.317.977,00
c/esercizio 2021	Fondo per Servizi alla persona con disabilità grave prive del sostegno familiare DGRT 308/2020 DDRT 4899/2020 (Dopo di Noi)	173.311,00		173.311,00
c/esercizio 2021	Fondi Famiglia 2020	30.000,00		30.000,00
c/esercizio 2021	Fondo per Servizi alla persona con disabilità grave prive del sostegno familiare DGRT 623/2020 DDRT 16334/2020 (Dopo di Noi)	196.292,00		196.292,00
c/esercizio 2021	POR-FSE 2014-2020 Servizi di sostegno alla domiciliarità per persone con limitazione dell'autonomia DD RT 17488 del 17/10/2019 annualità 2019 -Domus Mea		33.000,00	33.000,00
c/esercizio 2021	POR-FSE 2014-2020 Servizi di sostegno alla domiciliarità per persone con limitazione dell'autonomia DD RT 17488 del 17/10/2019 annualità 2020 - Domus Mea		342.000,00	342.000,00
totale contributi RT		2.953.926,10	1.128.000,00	4.081.926,10

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

Contributi dai Comuni:

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	Contributi Gestione Associata	Contributi Gestione SdS	Totale
contrib. gest. associata	Comune di Calenzano	01/01/21-31/12/21	783.052,01	6.947,99	790.000,00
contrib. gest. associata	Comune di Campi Bisenzio	01/01/21-31/12/21	1.875.923,63	129.076,37	2.005.000,00
contrib. gest. associata	Comune di Lastra a Signa	01/01/21-31/12/21	903.648,84	56.351,16	960.000,00
contrib. gest. associata	Comune di Scandicci	01/01/21-31/12/21	2.648.318,89	99.531,11	2.747.850,00
contrib. gest. associata	Comune di Sesto Fiorentino	01/01/21-31/12/21	3.463.084,98	136.915,02	3.600.000,00
contrib. gest. associata	Comune di Signa	01/01/21-31/12/21	696.348,82	53.651,18	750.000,00
contrib. gest. associata	Comune di Vaglia	01/01/21-31/12/21	315.803,34	14.196,66	330.000,00
Tot. contributi da Comuni non oggetto di compensazione			10.686.180,51	496.669,49	11.182.850,00
proventi a compensaz.	Comune di Calenzano	personale di supporto	182.000,00	42.000,00	224.000,00
proventi a compensaz.	Comune di Campi Bisenzio	personale di supporto	461.000,00	0,00	461.000,00
proventi a compensaz.	Comune di Lastra a Signa	personale di supporto	127.000,00	0,00	127.000,00
proventi a compensaz.	Comune di Scandicci	personale di supporto	474.000,00	42.000,00	516.000,00
proventi a compensaz.	Comune di Sesto Fiorentino	personale di supporto	686.000,00	0,00	686.000,00
proventi a compensaz.	Comune di Signa	personale di supporto	113.000,00	0,00	113.000,00
proventi a compensaz.	Comune di Vaglia	personale di supporto	23.000,00	0,00	23.000,00
Tot. contributi da Comuni oggetto di compensazione			2.066.000,00	84.000,00	2.150.000,00
Totale contributi da Comuni			12.752.180,51	580.669,49	13.332.850,00

Contributi da Azienda USL Toscana Centro

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	Contributi Gestione socio- assistenziale	Contributi Gestione Socio - sanitaria	Totale
Contributo di funzionamento	USL Toscana Centro	personale di supporto e spese generali anticipate USL TC soggetti a compensazione		143.000,00	143.000,00
Contributo di funzionamento	USL Toscana Centro	Contributo per compartecip. Costo direttore per 1/3 della spesa		11.662,00	11.662,00
Contributi in C/esercizio	USL Toscana Centro	FNA 2021 persone non autosufficienti		3.000.000,00	3.000.000,00
Contributi in C/esercizio	USL Toscana Centro	FNA 2021 Contributi R.T. Vita Indipendente		488.400,00	488.400,00
Contributi in C/esercizio	USL Toscana Centro	Progetti di vita indipendente denominati Indipendenza e Autonomia (InAut) Decreto RT 13315/2020		227.000,00	227.000,00
Contributi in C/esercizio	USL Toscana Centro	FNA ulteriore assegnazione su Vita Indipendente DGR 1159/2020 Decreto RT 13104/2020		103.800,00	103.800,00
Contributi in C/esercizio	USL Toscana Centro	Fondi per il potenziamento dell'assistenza domiciliare in emergenza dovuta alla pandemia COVID-19	112.621,00		112.621,00
Tot. Contributo da USL Toscana Centro			112.621,00	3.973.862,00	4.086.483,00

Il personale di supporto assegnato alla SdS si riferisce alla quantificazione in conto contributo di n. 3 amministrativi, uno di categoria DS, uno di categoria D, uno di categoria C, assegnati al 100%.

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

Il Fondo della Non autosufficienza, con delibera della Regione Toscana 1369 del 4/12/2017 viene destinato alle Aziende sanitarie territorialmente competenti con obbligo da parte delle Zone distretto di comunicare l'ente beneficiario delle risorse alla propria Azienda Sanitaria che dovrà provvedere a trasferire le risorse entro le date stabilite da delibera regionale.

Contributi da Altri Enti:

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	Contributi Gestione socio- assistenziale	Contributi Gestione Socio - sanitaria	Totale
Contributi in C/esercizio	Città Metropolitana	Assegnazioni fondi statali e regionali per l'inclusione scolastica studenti disabili - presunto	100.000,00	0,00	100.000,00
Contributi in C/esercizio	INPS	Proroga progetto HCP determina INPS n. 1382 del 19/12/2019	237.150,00	0,00	237.150,00
Contributi in C/esercizio	INPS	Proroga progetto HCP determina INPS n.20200371 08/10/2020	136.304,00		136.304,00
Contributi in C/esercizio	Ministero dell'Interno	Fondi SPRAR Nuovo Decreto del Ministero dell'Interno del 10/08/2020 Fondi dal 01/01/2021 - 30/06/2023 (QUOTA 2021)	1.371.615,00	0,00	1.371.615,00
Contributi in C/esercizio	Ministero del Lavoro e delle Politiche Soc.	Fondi ministeriali di Sostegno per l'Inclusione Attiva (PaIS) Decreto Ministeriale 332/2019	171.282,00	0,00	171.282,00
Contributi in C/esercizio	Ministero del Lavoro e delle Politiche Soc.	Fondo per la Lotta alla Povertà e per la programmazione sociale finanziamento 2020 (stima)	600.000,00	0,00	600.000,00
Tot. Contributo da Altri Enti Pubblici			2.616.351,00	0,00	2.616.351,00

Il progetto Home Care Premium continuerà nel corso del 2021 con fondi ulteriori messi a disposizione con determine INPS approvate di recente; mentre i Fondi Ministeriali di Sostegno per l'inclusione Attiva rimangono addizionali e complementari al Fondo delle Povertà che al momento registra un anno di ritardo nella destinazione e che quindi viene qui stimato quello dell'annualità 2020 non ancora ripartito agli Enti destinatari.

Dalla Città Metropolitana si prevedono fondi di derivazione ministeriale e regionale per l'anno scolastico 2021-2022 in continuità rispetto agli anni precedenti mentre il progetto SPRAAR è stato rifinanziato dal Ministero dell'Interno con ulteriore risorse a partire dall'1/1/2021 fino al 30/06/2023.

Rimborsi, concorsi e recuperi:

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	Contributi Gestione socio- assistenziale	Contributi Gestione Socio - sanitaria	Totale
Altri Proventi	USL Toscana Centro	Compartecipazione al fondo iniziale per spese generali del Consorzio SDS	-	147.291,00	147.291,00
Altri Proventi	USL Toscana Centro	Costo del direttore SDS per funzioni di resp. Zona	-	69.972,00	69.972,00
Altri Proventi	USL Toscana Centro	Fatturazione attiva per quota sanitaria	100.000,00	-	100.000,00
Altri Proventi	Altri	Fatturazione a Utenti per compart. Alla spesa per soggiorni estivi, Ass. domic., trasporti, affitti e altro	100.000,00	-	100.000,00
Altri Proventi	Comuni	Fatturazione attiva a Enti pubblici per Utenti non residenti in zona(Firenze e Fiesole)	120.000,00	-	120.000,00
Tot. altri proventi			320.000,00	217.263,00	537.263,00

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

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

I contributi della Regione Toscana ammontano a complessivi € 4.081.926,00 e sono costituiti:

- dalla quota presunta relativa al Fondo regionale per l'assistenza sociale – pari ad euro 100.000,00;
- dal contributo presunto del Fondo Nazionale per le Politiche Sociali – pari a euro 900.000,00;
- dal contributo per le persone non autosufficienti con disabilità gravissime come da DD RT 3625/2020 E DD RT 13104/2020 per euro 753.000,00;
- Fondi POR-FSE 2014-2020 “Azioni di sostegno rivolte alle fasce più deboli della popolazione a seguito dell'emergenza Covid 19” per euro 1.317.977,00;
- POR-FSE Decreto R.T. 18284 del 05/11/2018 III impegno a conclusione del progetto di spesa anno 2020 per il progetto “VALI” relativo a servizi per di inclusione socio-lavorativa per persone svantaggiate per euro 45.106,10;
- Fondo per Servizi alla persona con disabilità grave prive del sostegno familiare (Dopo di Noi) DDRT 308/2020 e DDRT 623/2020 per un totale di euro 369.603,00;
- dal contributo presunto per il Fondo di Solidarietà Istituzionale 2020 pari a euro 150.000,00;
- Assegnazione risorse per la comunicazione ospiti RSA e loro familiari DGRT 1508/2020 per euro 41.240,00;
- Fondo a sostegno delle Famiglie 2020 ancora da destinare euro 30.000,00;
- Fondo POR-FSE 2014-2020 Servizi di sostegno alla domiciliarità per persone con limitazione dell'autonomia DD RT 17488/2019 annualità 2019 e 2020 (Domus Mea) pari a euro 375.000,00

I contributi degli associati (Comuni e Azienda Sanitaria), assegnati quale controvalore per lo svolgimento dell'attività istituzionale per l'anno 2021, ammontano ad euro 17.419.333,50 di cui:

- € 10.686.181,00 contributi dei Comuni a copertura dei costi di parte sociale;
- € 496.669,50 contributo dei Comuni a copertura costi generali del consorzio;
- € 2.066.000,00 personale dei Comuni oggetto di compensazione (parte sociale);
- € 84.000,00 personale dei Comuni oggetto di compensazione (per la gestione della SdS);
- € 143.000,00 contributo di funzionamento Azienda USLTC per la gestione SdS oggetto di compensazione
- € 11.662,00 contributo per compartecipazione di 1/3 al costo del Direttore SDS;

- € 3.819.200,00 Fondo della non autosufficienza anno 2021 e contributi per Vita Indipendente 2021.
- € 112.621,00 Fondi per l'emergenza COVID-19 e potenziamento dell'assistenza domiciliare

B) Costi della Produzione

Il costo della produzione, pari ad € 24.558.357,00 è così costituito:

Descrizione	Costi Gestione socio-assistenziale	Costi Gestione Socio - sanitaria	Totale
Acquisti di beni	2.750,00	3.750,00	6.500,00
Acquisti di prestazioni e servizi	18.603.920,00	5.494.690,00	24.098.610,00
Manutenzioni e riparazioni	0,00	500,00	500,00
Godimento beni di terzi	2.000,00	9.500,00	11.500,00
Costi per personale	0,00	183.314,00	183.314,00
Oneri diversi di gestione	33.600,00	159.333,00	192.933,00
Ammortamenti	0,00	10.000,00	10.000,00
Variazioni delle rimanenze	0,00	0,00	0,00
Accantonamenti	55.000,00	0,00	55.000,00
TOTALE	18.697.270,00	5.861.087,00	24.558.357,00

B.1 - Acquisti di beni

Note e Commenti

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

Descrizione	Costi Gestione socio-assistenziale	Costi Gestione Socio - sanitaria	Totale
Spese di cancelleria e altri beni economici	1.750,00	1.250,00	3.000,00
Carburanti auto	1.000,00	2.500,00	3.500,00
TOTALE	2.750,00	3.750,00	6.500,00

B.2 - Acquisti di prestazioni e servizi

Note e Commenti

Il dettaglio di tale voce è riportato nelle tabelle seguenti:

Descrizione	Costi Gestione socio-assistenziale	Costi Gestione Socio - sanitaria	Totale
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico B.2a)	1.308.641,00	0,00	1.308.641,00
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato B.2.b)	14.214.216,00	4.947.200,00	19.161.416,00
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore pubblico B.2c)	2.219.700,00	310.300,00	2.530.000,00
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore privato B.2d)	861.363,00	237.190,00	1.098.553,00
TOTALE	18.603.920,00	5.494.690,00	24.098.610,00

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

Descrizione Attività	Costi Gestione socio-assistenziale	Costi Gestione Socio - sanitaria	Totale
Contributi e trasferimenti per servizi resi da Enti Pubblici	1.054.382,00	0,00	1.054.382,00
Costi assistenza semiresidenziale c/o sogg. pubblici	0,00	0,00	0,00
Costi assistenza residenziale c/o sogg. pubblici	254.259,00	0,00	254.259,00
Totale	1.308.641,00	0,00	1.308.641,00

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

Descrizione Attività	Costi Gestione socio-assistenziale	Costi Gestione Socio -sanitaria	Totale
Trasporti ordinari - sociale	850.979,00		850.979,00
Contributi a utenti (sussidi, badanti,)	726.246,00		726.246,00
Gettoni per tirocini e inserimenti lavorativi	52.875,00		52.875,00
Costi di assistenza semiresidenziale c/o sogg. privati	1.130.574,00	50.000,00	1.180.574,00
Costi di assistenza residenziale c/o sogg. Privati quote sociali	4.066.467,00	110.000,00	4.176.467,00
Contributi per vita indipendente		819.200,00	819.200,00
Appalto a privati per gestione residenziale immigrati	1.350.315,00		1.350.315,00
Trasferimenti a rimborso spese progetti Por-Fse	45.106,00		45.106,00
Contributi a utenti per assistenti familiari e assist.za indiretta		2.500.900,00	2.500.900,00
Contributi ad associazioni di volontariato	10.680,00		10.680,00
Contributi a Enti e Associazioni private	426.754,00		426.754,00
Costi per gestione servizi appaltati a Coop sociali e privati	5.554.220,00	1.467.100,00	7.021.320,00
Totale	14.214.216,00	4.947.200,00	19.161.416,00

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

Descrizione Attività	Costi Gestione socio-assistenziale	Costi Gestione Socio -sanitaria	Totale
Valorizzazione attività svolta da USL Toscana Centro	0,00	143.000,00	143.000,00
Altri servizi non sanitari da pubblico	44.900,00	13.100,00	58.000,00
Rimborsi attività svolta da personale dei Comuni	2.066.000,00	84.000,00	2.150.000,00
Espletamento gara appalti SUA Provincia di Pistoia	15.300,00	20.000,00	35.300,00
Rimborsi agli enti per incentivi al personale assegnato	93.500,00	50.200,00	143.700,00
Totale	2.219.700,00	310.300,00	2.530.000,00

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

Voce	USL TOSCANA CENTRO	Comuni	Totale
Personale professionale e amministrativo	121.000,00	2.150.000,00	2.271.000,00
Supporto gestione amministrativa	0,00	0,00	0,00
Totale quota parte risorse umane	121.000,00	2.150.000,00	2.271.000,00
Spese amministrative (quota manutenzione imm., utenze e pulizie)	22.000,00	0,00	22.000,00
Totale quota parte dotazioni e strumenti	22.000,00	0,00	22.000,00
Totale generale	143.000,00	2.150.000,00	2.293.000,00

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

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

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

Descrizione Attività	Costi Gestione socio-assistenziale	Costi Gestione Socio -sanitaria	Tot. importo assegnato
costi per servizi di manutenzione software	19.890,00	21.510,00	41.400,00
Incarichi professionali e legali	10.000,00	17.120,00	27.120,00
Supporto amm.tivo e professionale in somministr. Lavoro	785.782,00	183.060,00	968.842,00
Altri servizi non sanitari da privato	12.800,00	15.500,00	28.300,00
Costi per servizi di mensa a domicilio	32.891,00	0,00	32.891,00
Tot. Prestazione e servizi non Sociosanitari da settore privato	861.363,00	237.190,00	1.098.553,00

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

Per altre figure non messe a disposizione dagli enti consorziati che si rendono necessarie per il corretto e puntuale svolgimento delle attività della SdS, proprie o delegate, relative ai servizi sociali e socio –sanitari integrati, si prevede di ricorrere ad assunzioni a tempo determinato e a somministrazione di lavoro temporaneo.

B.3 – Manutenzione e Riparazione

Note e Commenti

La voce è costituita da:

Descrizione Attività	Costi Gestione socio-assistenziale	Costi Gestione Socio -sanitaria	Totale
Manutenzione e riparazioni mobili e macchine da ufficio	0,00	500,00	500,00
Totale manutenzioni e riparazioni	0,00	500,00	500,00

B.4 – Godimento di beni di terzi

Note e Commenti

La voce è costituita da:

Descrizione Attività	Costi Gestione socio-assistenziale	Costi Gestione Socio -sanitaria	Totale
Canoni di noleggio auto e palmari gestione presenze	2.000,00	9.500,00	11.500,00
Tot. Godimento beni di terzi	2.000,00	9.500,00	11.500,00

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

B.5 – Personale

Note e Commenti

La voce è costituita da:

Descrizione Attività	Costi Gestione socio-assistenziale	Costi Gestione Socio - sanitaria	Totale
Oneri riflessi su compenso direttore SDS	0,00	30.814,00	30.814,00
Personale a tempo ind. e determ. Comparto	0,00	68.500,00	68.500,00
Personale dirigente		84.000,00	84.000,00
Tot. Personale	0,00	183.314,00	183.314,00

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

Tale compenso è finanziato degli enti consorziati e precisamente per:

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

Il costo del personale dipendente riguarda una figura professionale del comparto ruolo tecnico proveniente dalla mobilità del Comune di Fiesole assunto dal 01/12/2018 mentre la seconda figura professionale assunta in data 01/02/2020 a tempo determinato nel ruolo comparto amministrativo assunto dalle graduatorie Estar.

B.6 – Oneri diversi di gestione

Note e Commenti

Il dettaglio di tale voce è riportato nella tabella seguente:

Descrizione Attività	Costi Gestione socio-assistenziale	Costi Gestione Socio - sanitaria	Totali
INAIL (inserimenti lavoro)	10.000,00	0,00	10.000,00
Indennità Direttore SDS	0,00	100.483,00	100.483,00
Indennità e oneri collegio sindacale	0,00	45.000,00	45.000,00
Indennità revisore Sprar	4.450,00		4.450,00
Pubblicità legale, promozione e divulgazione	6.550,00		6.550,00
Commissioni conti correnti postali e bancarie	1.000,00	1.000,00	2.000,00
Premi assicurativi responsabilità Civile	11.000,00	11.000,00	22.000,00
Trasferte e altri oneri di gestione	600,00	1.850,00	2.450,00
Totale	33.600,00	159.333,00	192.933,00

B.9 – Ammortamenti

Note e Commenti

La voce è relativa alle quote di ammortamento delle immobilizzazioni afferenti il patrimonio aziendale e comprendono gli ammortamenti dei beni già acquisiti e la previsione degli acquisti per l'esercizio 2021.

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

B.12 Accantonamenti tipici dell'esercizio

Note e Commenti

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

Descrizione Attività	Costi Gestione socio-assistenziale	Costi Gestione Socio - sanitaria	Totale
Accantonamento al Fondo svalutaz. Crediti	50.000,00	0,00	50.000,00
Accantonamenti al fondo rischi e oneri	5.000,00	0,00	5.000,00
Tot. Ammortamenti	55.000,00	0,00	55.000,00

C) Proventi e oneri finanziari

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

F) Imposte e tasse

Note e commenti

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

Descrizione Attività	Costi Gestione socio-assistenziale	Costi Gestione Socio - sanitaria	Totale
IRES	0,00	0,00	0,00
IRAP	52.308,00	38.708,00	91.016,00
Imposte di bollo	5.500,00	0,00	5.500,00
Totale	57.808,00	38.708,00	96.516,00