



Società della Salute della Toscana

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

**Conto Economico
al 30 giugno 2021**

Conto Economico	Valori al 30/06/21	Valori al 31/12/21
A) Valore della produzione		
1) Contributo c/ esercizio		
da Regione Toscana	3.181.022	6.700.021
da Comuni	6.558.794	13.139.535
da Aziende sanitarie Pubbliche	2.144.020	3.395.593
da Province/Città Metropolitana	355.075	398.648
da altri Enti pubblici	1.242.946	2.679.652
da Privati		
2) Proventi e ricavi diversi	-	-
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	369.062	738.123
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	-	-
5) Costi capitalizzati	-	-
Totale Valore della produzione	13.850.919	27.051.573
B) Costi della produzione		
1) Acquisti di beni	5.075	10.150
2) Acquisto di prestazioni e servizi		
Prestazioni e servizi sociosanitari da pubblico	1.067.541	1.269.575
Prestazioni e servizi sociosanitari da privato	10.813.398	21.613.146
Prestazioni e servizi non sociosanitari da pubblico	1.170.959	2.341.918
Prestazioni e servizi non sociosanitarie da privato	525.835	1.261.782
3) Manutenzioni e riparazioni	518	1.036
4) Per godimento di beni di terzi	7.623	15.245
5) Personale	50.907	101.814
6) Oneri diversi di gestione	130.755	261.510
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	-	-
a) Ammortamento software	2.500	5.000
8) Ammortamento Fabbricati	-	-
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali		
a) Ammortamento impianti e macchinari sanitari	150	300
b) Ammortamento impianti e macchinari tecnici	350	700
c) Ammortamento impianti e macchinari economici	-	-
d) Ammortamento mobili e arredi ad uso sanitario	1.000	2.000
e) Ammortamento mobili e arredi ad uso non sanitario	1.000	2.000
10) Svalutazione crediti	25.000	50.000
11) Variazione rimanenze	-	-
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio	5.000	10.000
Totale Costi della produzione	13.807.610	26.946.176
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	43.309	105.397
C) Proventi e oneri finanziari		
1) Interessi attivi	-	-
2) Altri proventi finanziari	-	-
3) Interessi passivi	-	-
4) Altri oneri finanziari	-	-
Totale proventi e oneri finanziari	-	-
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
1) Rivalutazioni	-	-
2) Svalutazioni	-	-
Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-
E) Proventi e oneri straordinari		
1) Minusvalenze	-	-
2) Plusvalenze	-	-
3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	-	-
4) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività non tipiche	-	-
5) Sopravvenienze e insussistenze	-	-
Totale Partite straordinarie	-	-
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	43.309	105.397
Imposte e tasse	43.309	105.397
Utile (Perdita) dell'esercizio	0 -	0

NOTA PRELIMINARE AL CONTO ECONOMICO

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

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

Il presente documento si compone di un conto economico per competenza al 30 giugno 2021 e di un previsionale di chiusura al 31 dicembre 2021 che tiene conto dell’andamento del semestre.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di massima adottati per la determinazione dei costi e dei ricavi al 30 giugno 2021, sono stati i seguenti:

RICAVI

1) da Regione Toscana:

- I contributi 2021 già assegnati, quelli non ancora assegnati ma già indicati nel Bilancio di Previsione e che si presume verranno riconosciuti nel corso del 2021, una parte dei contributi sopraggiunti in corso d’anno non preventivati, inseriti per la quota che si prevede di spendere e i ricavi derivanti da contributi riscontati da anni precedenti. La parte non spesa è stata trattata come un risconto passivo del periodo. Il previsionale al 31 dicembre 2021 è stato redatto considerando tali contributi per la parte che si prevede di utilizzare nel corso dell’esercizio. La parte non spesa costituirà un risconto passivo del 2021;

2) da Comuni

- I contributi ordinari per la gestione associata sono stati considerati per la quota parte del 50% nel rispetto di quanto assegnato alla Società della Salute risultante dalle Determine comunali di assestamento dei bilanci successive alla data di approvazione del Bilancio di Previsione. Il previsionale al 31 dicembre 2021 è stato redatto tenendo conto del totale dei ricavi in questione;

- I contributi da parte dei Comuni, assegnati quale controvalore per lo svolgimento dell'attività istituzionale nell'anno 2021, (che sono oggetto di compensazione fra gli Enti), sono stati considerati, analogamente a quanto fatto per i costi ad essi corrispondenti, per la quota parte del 50%. Il previsionale al 31 dicembre 2021 è stato redatto tenendo conto del totale dei ricavi in questione;
- I ricavi derivanti da contributi riscontati da anni precedenti sono stati attribuiti al conto economico al 30 giugno 2021 per i costi ad essi relativi di competenza del semestre. Il previsionale al 31 dicembre 2021 è stato redatto considerando tali contributi per la parte che si prevede di utilizzare nel corso dell'esercizio.

3) da Aziende Sanitarie Pubbliche

- I contributi da parte dell'Azienda USL Toscana Centro per il trasferimento del Fondo della non Autosufficienza e per contributi assegnati quale controvalore per lo svolgimento dell'attività istituzionale nell'anno 2021, (che sono oggetto di compensazione fra i due Enti), sono stati considerati, analogamente a quanto fatto per i corrispondenti costi, per la quota parte del 50%. Il previsionale al 31 dicembre 2021 è stato redatto tenendo conto del totale dei ricavi in questione;

4) da Province/Città Metropolitana

- I ricavi derivanti da contributi ricevuti da Città Metropolitana riferiti essenzialmente all'inclusione scolastica riscontati da anni precedenti e per i nuovi fondi recepiti nel corso della prima parte dell'anno sono stati attribuiti al conto economico al 30 giugno 2021 per i costi ad essi relativi di competenza del semestre. Il previsionale al 31 dicembre 2021 è stato redatto considerando tali contributi per la parte che si prevede di utilizzare nel corso dell'esercizio.

4) da Altri Enti Pubblici

- I ricavi derivanti da contributi ricevuti da altri Enti Pubblici (Ministeri, INPS) riscontati da anni precedenti e per i nuovi fondi recepiti nel corso della prima parte dell'anno sono stati attribuiti al conto economico al 30 giugno 2021 per i costi ad essi relativi di competenza del semestre. Il previsionale al 31 dicembre 2021 è stato redatto considerando tali contributi per la parte che si prevede di utilizzare nel corso dell'esercizio.

5) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche

- I ricavi indicati corrispondono alle risultanze contabili alla data del 30/06/2021 integrate con le fatture da emettere di competenza del periodo. Il previsionale al 31 dicembre 2021 è stato redatto proiettando tali ricavi sull'intero esercizio.
- Il rimborso per le funzioni di responsabile di zona svolte dal Direttore della SDS è stato previsto nella misura del 50% del costo complessivo di tale figura. Il rimborso previsto dalla USL Toscana Centro tiene conto anche della quota parte del costo a carico della SDS.

COSTI

Essi sono costituiti da:

- 1) Attività per le quali sono già stati effettuati i corrispondenti ricevimenti. Per tali attività i costi del 1° semestre 2021 corrispondono alle risultanze contabili alla data del 30/06/2021 (CEPAS – procedura approvvigionamenti – ricevimenti effettuati) integrate con le fatture da ricevere per il periodo considerato comunicate dagli uffici amministrativi competenti nella liquidazione delle fatture dei servizi attraverso un monitoraggio della spesa. Il previsionale al 31 dicembre 2021 è stato redatto per una parte proiettando gli importi del 1° semestre sull'intero esercizio e per un'altra parte considerando liquidazioni per servizi che verranno attivati nel corso del II semestre o per maggiori impegni di spesa sopraggiunti. .

- 2) Attività non soggette a ricevimento e/o non ancora rilevate nella procedura di contabilità, (ad esempio stima dei rimborsi dovuti agli enti consorziati quale controvalore per lo svolgimento dell'attività istituzionale dell'anno 2021, stima dei costi non soggetti a compensazione da rimborsare agli enti consorziati, ammortamenti, accantonamenti ecc.). Per tali attività i costi relativi al 1° semestre 2021 corrispondono alla previsione effettuata sulla base dei dati in possesso di questa SDS. Il previsionale al 31 dicembre 2021 è stato redatto proiettando gli importi del 1° semestre sull'intero esercizio.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI

Eventuali poste sono state riportate per il valore rilevato dalla procedura di contabilità alla data del 30 giugno 2021.

DETTAGLIO DELLE SINGOLE VOCI

A) Valore della Produzione

Il Valore della Produzione

- del 1° semestre 2021 pari ad € 13.850.919
- della proiezione 2021 pari ad € 27.051.573

è così composto:

Contributi dalla Regione Toscana:

tipologia	dettaglio	Attività socio-sanitaria	Attività socio-assistenziale	FNA	TOTALI 1° semestre	Proiezione annuale
c/esercizio 2021	FRAS 2021		45.774		45.774	91.549
c/esercizio 2021	Fondo di Solidarietà Interistituzionale 2020		75.762		75.762	151.524
c/esercizio 2021	Fondo Nazionale Politiche sociali 2020		753.717		753.717	1.274.004
c/esercizio 2021	Fondo Nazionale Politiche sociali 2021 (stimato)				-	1.123.491
c/esercizio 2021	FNA 2021 DDRT 7724/2021 Risorse provenienti dal Ministero del Lavoro e Politiche Sociali				-	680.176
c/esercizio 2021	Gravissime disabilità annualità 2020 DD 8610/2020				-	400.000
c/esercizio 2021	Fondi Famiglia DD 21981/2021 Promozione alla Genitorialità		-		-	34.625
c/esercizio 2021	POR-FSE Azioni di sostegno integr. Rivolte alle fasce più deboli a seguito emergenza Covid DDRT 21750/2020		889.634		889.634	1.186.179
c/esercizio 2021	Contributi per investimenti sociali DDRT 18733/2020		40.000		40.000	40.000
c/esercizio 2021	Fondo per il Sostegno del ruolo di cura e assist.al CAREGIVER FAMILIARE anno 2021		-		-	80.784
Tot. c/esercizio 2021		0	1.804.888	0	1.804.888	5.062.332

tipologia	dettaglio	Attività socio-sanitaria	Attività socio-assistenziale	FNA	TOTALI	Proiezione annuale
risconti anno 2020	FRAS 2020		40.350		40.350	80.699
risconti anno 2020	Vita Indipendente ulter. Assegn. GRT 1159/20 DECR 13104/20			106.994	106.994	106.994
risconti anno 2020	Gravissime disabilità annualità 2020 DD 3625/2020			395.739	395.739	395.739
risconti anno 2020	Gravissime disabilità ulter. Assegn. GRT 1159/20 DECR. 13104/20			216.867	216.867	364.923
risconti anno 2020	Vita indipendente progetto IN-AUT DDR 13315/2020			42.648	42.648	70.000
risconti anno 2020	FSE - Sostegno alla domiciliarità Domus Mea DECR 17488/2019 Annualità 2019		125.615		125.615	125.615
risconti anno 2020	FSE - Sostegno alla domiciliarità Domus Mea DECR 17488/2019 Annualità 2020		278.892		278.892	278.892
risconti anno 2020	Fondi Famiglia DD 11052/2019 Promozione alla Genitorialità		16.480		16.480	16.480
risconti anno 2020	Fondi Famiglia DD 13060/2020 Promozione alla Genitorialità		-		-	34.625
risconti anno 2020	Contributi abbattimento Barr. Ark anno 2020 DDRT 16811/2020		92.115		92.115	92.115
risconti anno 2020	POR-FSE 2014-2020 Servizi di inclusio socio-lavorativa per persone svantaggiate DD R.T. 18284 del 05/11/2018. Quota anno 2019 Progetto VALI		14.668		14.668	14.668
risconti anno 2020	Prevenzione al contagio e tutela della salute degli utenti strutt. Semiresidenziali per persone con disab. DGRT 571/2020		15.689		15.689	15.689
risconti anno 2020	Risorse regionali per garantire la comunicazione tra gli ospiti nelle RSA DD20447/2020		30.078		30.078	41.250
Totale risconti		0	613.887	762.248	1.376.134	1.637.689
totale contributi RT		0	2.418.775	762.248	3.181.022	6.700.021

Contributi dai Comuni:

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	Attività socio-sanitaria	Attività socio-assistenziale	FNA	TOTALI	Proiezione al 31/12/2021
contrib. gest. associata	Comune di Calenzano	01/01/21-31/12/21	2.130	392.870	0	395.000	790.000
contrib. gest. associata	Comune di Campi Bisenzio	01/01/21-31/12/21	60.994	964.006	0	1.025.000	2.050.000
contrib. gest. associata	Comune di Lastra a Signa	01/01/21-31/12/21	26.628	453.372	0	480.000	960.000
contrib. gest. associata	Comune di Scandicci	01/01/21-31/12/21	45.880	1.278.045	0	1.323.925	2.647.850
contrib. gest. associata	Comune di Sesto Fno	01/01/21-31/12/21	64.698	1.735.302	0	1.800.000	3.600.000
contrib. gest. associata	Comune di Signa	01/01/21-31/12/21	25.353	324.647	0	350.000	700.000
contrib. gest. associata	Comune di Vaglia	01/01/21-31/12/21	6.709	165.791	0	172.500	345.000
Tot. contributi da Comuni non oggetto di compensazione			232.392	5.314.033	0	5.546.425	11.092.850
proventi a compensaz.	Comune di Calenzano	personale di supporto	21.000	79.000		100.000	200.000
proventi a compensaz.	Comune di Campi Bisenzio	personale di supporto		215.000		215.000	430.000
proventi a compensaz.	Comune di Lastra a Signa	personale di supporto		75.000		75.000	150.000
proventi a compensaz.	Comune di Scandicci	personale di supporto	21.000	227.000		248.000	496.000
proventi a compensaz.	Comune di Sesto Fno	personale di supporto		300.000		300.000	600.000
proventi a compensaz.	Comune di Signa	personale di supporto		54.000		54.000	108.000
proventi a compensaz.	Comune di Vaglia	personale di supporto		12.500		12.500	25.000
Tot. contributi da Comuni oggetto di compensazione			42.000	962.500	0	1.004.500	2.009.000
Totale contributi da Comuni Gestione associata			274.392	6.276.533	0	6.550.925	13.101.850
tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	Attività socio-sanitaria	Attività socio-assistenziale	FNA	TOTALI	Proiezione al 31/12/2021
c/esercizio 2021	Comune di Firenze	Comune di Firenze "La rete di Nicoletta" anno 2020 decr dir 11720		7.869		7.869	37.685
Tot. Contributi da comuni			274.392	6.284.402	0	6.558.794	13.139.535

Contributi da Altri enti Pubblici

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	Attività socio-sanitaria	Attività socio-assistenziale	FNA	TOTALI	Proiezione al 31/12/2021
c/esercizio 2021	INPS	HCP rendicontazioni inps determine 1382 E 1153		93.754,39		93.754,39	138.364,76
c/esercizio 2021	Ministero dell'Interno	Finanziamento Sistema di protezione per i richiedenti asilo e rifugiati (SIPROIMI) 2021		308.285,00		308.285,00	452.632,95
c/esercizio 2021	Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali	PON Inclusione PAIS 2021		44.136,00		44.136,00	171.282,00
risconti anni prec.	Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali	Fondo per la lotta alla povertà e all'esclusione sociale anno 2019		51.480,51		51.480,51	51.480,51
risconti anni prec.	Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali	Fondo per la lotta alla povertà e all'esclusione sociale anno 2020		277.279,00		277.279,00	1.006.927,67
risconti anni prec.	Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali	Sostegno per l'Inclusione Attiva (SIA) Decreto del Ministero del Lavoro e Politiche Sociali 229 del 3/8/2016 - annualità 2019		-		-	141.622,00
risconti anni prec.	INPS	HCP rendicontazioni inps determine1153/2019		74.575,33		74.575,33	74.575,33
risconti anni prec.	Ministero dell'Interno	Finanziamento Sistema di protezione per i richiedenti asilo e rifugiati (SPRAR) 2019		176.110,49		176.110,49	177.982,49
risconti anni prec.	Ministero dell'Interno	Finanziamento Sistema di protezione per i richiedenti asilo e rifugiati (SPRAR) 2020		217.325,00		217.325,00	464.784,00
Tot. Contributi da Altri			0	1.242.946	0	1.242.946	2.679.652

Contributi da Province/Città Metropolitana

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	Attività socio-sanitaria	Attività socio-assistenziale	FNA	TOTALI	Proiezione al 31/12/2020
c/esercizio 2021	Città Metropolitana	Fondi ministeriali per l'inclusione scolastica studenti disabili a.s. 2020/2021 stanziati con Determina 203/2021		355.075,00	-	355.075,00	398.647,94
Tot. Contributi da Province/Città Metropolitana			0	355.075	0	355.075	398.648

Contributi da Aziende sanitarie pubbliche:

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	Attività socio-sanitaria	Attività socio-assistenziale	FNA	TOTALI	Proiezione al 31/12/2021
c/esercizio 2021	Azienda USL Toscana Centro	FNA ANNO 2021 da AUSTC come da DELIB. RT 1635/2020 modificata con GRT 22/2021			1.402.500	1.402.500	2.124.824
c/esercizio 2021	Azienda USL Toscana Centro	FNA incremento somme DGRT 887/2021				-	107.000
c/esercizio 2021	Azienda USL Toscana Centro	Vita Indipendente 2021 da AUSTC come da DELIB. RT 1635/2020 modificata con GRT 22/2021			271.359	271.359	542.717
c/esercizio 2021	Azienda USL Toscana Centro	personale di supporto ASL per la gestione amm.tiva (zonale) c/contributo + spese varie	72.500			72.500	145.000
c/esercizio 2021	Azienda USL Toscana Centro	Compart.costo direttore SDS	5.831			5.831	11.662
risconti anni prec.	Azienda USL Toscana Centro	FNA 2020 residuo			364.968	364.968	364.968
risconti anni prec.	Azienda USL Toscana Centro	Pontenziamento ass. Domiciliare per Covid da USLTC su disp. Regionali DGRT 1506		26.862		26.862	99.422
Tot. Contributi da Aziende Sanitarie Pubbliche			78.331	26.862	2.038.827	2.144.020	3.395.593

Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	Attività socio-sanitaria	Attività socio-assistenziale	FNA	TOTALI	Proiezione al 31/12/2021
c/esercizio 2021	USLTC	Debito Asl a copertura costi consorzio come da convenzione (1/3)	64.676			64.676	129.351
c/esercizio 2021	USLTC	Compart.costo direttore SDS	34.986			34.986	69.972
c/esercizio 2021	comuni	Rimborsi di personale		36.900		36.900	73.800
c/esercizio 2021	Altri privati	Fatturazione a Utenti per compart. Alla spesa per soggiorni estivi, Ass. domic., trasporti e altro		50.000		50.000	100.000
c/esercizio 2021	USLTC	Fatturazione attiva a Enti pubblici per quota sanitaria (Via Piave)+ rimborso ASL per moduli rinforzati		100.000		100.000	200.000
c/esercizio 2021	Comune di Firenze	Fatturazione attiva a Enti pubblici per Utenti non residenti in zona(Firenze e Fiesole)		70.000		70.000	140.000
c/esercizio 2021	Altri privati	Fatturazione attiva a utenti per indennità di occupazione		12.500		12.500	25.000
Tot. Contributi da Aziende Sanitarie Pubbliche			99.662	269.400	0	369.062	738.123

B) Costi della Produzione

Il costo della produzione

- del 1° semestre 2021 pari ad € 13.807.610
- della proiezione 2021 pari ad € 26.946.176

Descrizione	Attività socio-sanitaria	Attività socio-assistenziale	FNA	TOTALI 1° Sem	Proiezione al 31/12/2021
Acquisti di beni	3.600	1.475	0	5.075	10.150
Acquisti di prestazioni e servizi	279.033	10.497.626	2.801.074	13.577.733	26.486.421
Manutenzioni e riparazioni	518			518	1.036
Godimento beni di terzi	4.855	2.768		7.623	15.245
Costi per personale	50.907			50.907	101.814
Oneri diversi di gestione	93.842	36.914		130.755	261.510
Ammortamenti	5.000			5.000	10.000
Variazioni delle rimanenze				0	
Accantonamenti	2.500	27.500		30.000	60.000
TOTALE	440.254	10.566.282	2.801.074	13.807.610	26.946.176

è così composto:

B.1 - Acquisti di beni

Note e Commenti

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

Descrizione Attività	Attività socio-sanitaria	Attività socio-assistenziale	FNA	TOTALI	Proiezione al 31/12/2021
Cancelleria e altri beni non sanitari	3.000	875		3.875	7.750
Carburanti e lubrificanti	600	600		1.200	2.400
Totali	3.600	1.475	0	5.075	10.150

B.2 - Acquisti di prestazioni e servizi

Note e Commenti

Il dettaglio di tale voce è riportato nelle tabelle seguenti:

Descrizione Attività	Attività socio-sanitaria	Attività socio-assistenziale	FNA	TOTALI	Proiezione al 31/12/2021
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico	0	1.049.866	17.675	1.067.541	1.269.575
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato	0	8.029.998	2.783.400	10.813.398	21.613.146
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore pubblico	151.100	1.019.859		1.170.959	2.341.918
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore privato	127.933	397.903		525.835	1.261.782
TOTALE	279.033	10.497.626	2.801.074	13.577.733	26.486.421

a) Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico

Descrizione Attività	Attività socio-sanitaria	Attività socio-assistenziale	FNA	TOTALI	Proiezione al 31/12/2021
Giroconto fondi PON FSE progetto MAV 2.0		889.634,00		889.634	889.634,00
Giroconto fondi (incl. Scol,puc,invest soc RT)		50.110,00		50.110	120.110,00
Costi assistenza residenziale c/o sogg. pubblici		110.122	17.675	127.797	259.831
Totali	0	1.049.866	17.675	1.067.541	1.269.575

b) Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato

Descrizione Attività	Attività socio-sanitaria	Attività socio-assistenziale	FNA	TOTALI	Proiezione al 31/12/2021
Costi Assistenza residenziale c/o soggetti privati		2.121.120	35.349	2.156.470	5.019.176
Costi Assistenza semiresidenziale c/o soggetti privati		753.734		753.734	1.465.161
Costi per gestione appaltata centri diurni resid e hand a gestione diretta		1.200.000		1.200.000	2.247.500
Contributi a Enti e Associazioni Private		21.739		21.739	21.739
Costi per assistenza domiciliare		137.176	742.337	879.512	1.787.480
Costi per assistenza educativa scolast. Ed extrascol.		1.395.142		1.395.142	3.181.269
Tirocini e inserimenti lavorativi		78.125		78.125	274.000
Trasporti ordinari		478.586		478.586	999.586
Contributi per badanti e vita indipendente			2.005.714	2.005.714	3.763.489
Contributi assegni e sussidi vari agli assistiti		836.623	0	836.623	1.042.250
Altri servizi appalt. E in conv. (sprar, hcp, progetti FSE)		1.007.753		1.007.753	1.811.497
Totali	0	8.029.998	2.783.400	10.813.398	21.613.146

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

Descrizione Attività	Attività socio-sanitaria	Attività socio-assistenziale	FNA	TOTALI	Proiezione al 31/12/2021
Personale di supporto Comuni per gestione amm.tiva e professionale	42.000,00	962.500,00		1.004.500,00	2.009.000,00
Personale di supporto USL TC per gestione amm.tiva	61.500,00			61.500,00	123.000,00
Rimborso attività del personale in posiz. di responsab. della USL TC	10.600,00			10.600,00	21.200,00
Rimborso attività del personale in posiz. di responsab. dei comuni	14.500,00	55.859,00		70.359,00	140.718,00
Rimborso spese anticipate USL TC (Affrancatrice posta +consumi Estar	1.500,00	1.500,00		3.000,00	6.000,00
Stazione unica appaltante Prov Pistoia	21.000,00	0,00		21.000,00	42.000,00
Totali	151.100	1.019.859	0	1.170.959	2.341.918

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

Voce	USL Toscana Centro -semestre	Comuni - semestre	Totale annuale
Personale amministrativo c/o consorzio	61.500	42.000	207.000
Valorizzazione personale Comuni per GASS	0	962.500	1.925.000
Valorizzazione spese amministrative USLTC	11.000		22.000
Totale quota parte risorse umane	72.500	1.004.500	2.154.000

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

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

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

Descrizione Attività	Attività socio- sanitaria	Attività socio- assistenziale	FNA	TOTALI	Proiezione al 31/12/2021
Supporto amm.tivo (lavoro in somministrazione)	91.855	366.788		458.643	1.138.027
Servizi di prevenzione e protezione	3.586	3.586		7.171	14.342
Incarichi professionali (avvocati e O.I.V)	7.000	5.000		12.000	24.000
Personale tirocinante progetto VALI e inserimenti socio- assistenziali		10.629		10.629	10.629
Formazione personale	2.500	2.500		5.000	10.000
Manutenzione procedure software	12.560	8.500		21.060	42.120
Altri servizi non sanitari da privato (Addetto uff stampa, Resp Privacy ecc)	10.432	900		11.332	22.664
Totali	127.933	397.903	0	525.835	1.261.782

B.3 – Manutenzione e Riparazione

Note e Commenti

La voce è costituita da:

Descrizione Attività	Attività socio-sanitaria	Attività socio-assistenziale	FNA	TOTALI	Proiezione al 31/12/2021
Manutenzione mobili e macchine da ufficio	518	0	0	518	1.036
Manutenzione automezzi	0	0	0	0	0
Tot. Godimento beni di terzi	518	0	0	518	1.036

B.4 – Godimento di beni di terzi

Note e Commenti

La voce è costituita da:

Descrizione Attività	Attività socio-sanitaria	Attività socio-assistenziale	FNA	TOTALI	Proiezione al 31/12/2021
Canoni affitto	0	0	0	0	0
Canoni di noleggio auto	4.855	2.768	0	7.623	15.245
Tot. Godimento beni di terzi	4.855	2.768	0	7.623	15.245

B.5 – Personale

Note e Commenti

La voce è costituita da:

Descrizione Attività	Attività socio-sanitaria	Attività socio-assistenziale	FNA	TOTALI	Proiezione costi al 31/12/2021
Oneri su compenso direttore SDS	15.407	0	0	15.407	30.814
Personale ruolo tecnico e amm.tivo	35.500	0	0	35.500	71.000
Tot. Personale	50.907	0	0	50.907	101.814

B.6 – Oneri diversi di gestione

Note e Commenti

Il dettaglio di tale voce è riportato nella tabella seguente:

Descrizione Attività	Attività socio-assistenziale			TOTALI	Proiezione al 31/12/2021
	Attività socio-sanitaria	FNA			
Indennità Direttore SDS	50.242	0		50.242	100.483
Buoni pasto dipendenti	650	0		650	1.300
Imposta di Bollo su quietanze e per istanze al Trib.	0	2.750		2.750	5.500
Premio assicurazione resp. Civile + INAIL	3.375	9.614		12.989	25.977
Convenzione ASL per la tenuta della contabilità	5.300	21.200		26.500	53.000
Spese di gestioni conto corrente bancario e postale	500	500		1.000	2.000
Pubblicità legale e spese AVCP	0	2.500		2.500	5.000
Abbonamenti a libri quotidiani e riviste	175	50		225	450
Indennità e oneri collegio sindacale	22.500			22.500	45.000
Valorizzaz. attività ASL - recupero spese generali	11.000			11.000	22.000
Altri oneri di gestione	100	300		400	800
Totale	93.842	36.914	0	130.755	261.510

B.9 – Ammortamenti

Note e Commenti

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

Descrizione Attività	Attività socio-assistenziale			TOTALI	Proiezione al 31/12/2021
	Attività socio-sanitaria	FNA			
Amm.to immobilizzazioni immateriali	2.500	0	0	2.500	5.000
Amm.to fabbricati				0	0
Amm.to impianti e macchinari sanitari	150			150	300
Amm.to impianti e macchinari tecnici	350			350	700
Amm.to impianti e macchinari economici	0			0	0
Amm.to attrezzature sanitarie				0	0
Amm.to mobili e arredi sanitari	1.000			1.000	2.000
Amm.to mobili e arredi non sanitari	1.000			1.000	2.000
Amm.to automezzi				0	0
Totale Ammortamenti	5.000	0	0	5.000	10.000

B.10-12 – Accantonamenti a fondi

Note e Commenti

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

<i>Descrizione Attività</i>	<i>Attività socio-sanitaria</i>	<i>Attività socio-assistenziale</i>	<i>FNA</i>	<i>TOTALI</i>	<i>Proiezione al 31/12/2021</i>
Accantonamento per svalutazione crediti		25.000		25.000	50.000
Accantonamento per fondo rischi e indennità di personale		5.000		5.000	10.000
Totale	0	30.000	0	30.000	60.000

C) Proventi e oneri finanziari

Note e commenti

Il dettaglio di tale posta è riportato nella tabella seguente.

Descrizione Attività	Attività socio-sanitaria	Attività socio-assistenziale	FNA	TOTALI	Proiezione al 31/12/2021
Interessi attivi				0,00	0,00
Interessi passivi per anticipaz. di tesoreria				0,00	0,00
Interessi moratori				0,00	0,00
Interessi su mutui				0,00	0,00
Altri interessi passivi				0,00	0,00
Altri oneri finanziari				0,00	0,00
Totali	0	0	0	0	0

E) Proventi e oneri straordinari

Note e commenti

Il dettaglio delle partite straordinarie è riportato nella tabella seguente.

Descrizione Attività	Attività socio-sanitaria	Attività socio-assistenziale	FNA	TOTALI	anno 2021
Minusvalenze	0	0	0	0	0
Plusvalenze	0	0	0	0	0
Rimborsi per attività non tipica	0	0	0	0	0
Sopravvenienze attive	0	0	0	0	0
Sopravvenienze passive	0	0	0	0	0
Insussistenze attive	0	0	0	0	0
Insussistenze passive	0	0	0	0	0
TOTALE	0	0	0	0	0

F) Imposte e tasse

Note e commenti

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

Descrizione Attività	Attività socio-sanitaria	Attività socio-assistenziale	FNA	TOTALI	Proiezione al 31/12/2021
IRES	0	0	0	0	0
IRAP	12.131	31.178	0	43.309	105.397
Imposte sostitutive	0	0	0	0	0
Totale	12.131	31.178	0	43.309	105.397

Come previsto dalla Delibera GRT 1265 del 28-12-2009 di seguito vengono evidenziati i conti economici delle contabilità relative alle diverse aree gestionali della Società della Salute, sia al 30-6-2021 che al 31-12-2021

Conto Economico				
	30/06/21	30/06/21	30/06/21	30/06/21
	Attività socio-sanitaria	Attività socio-assistenziale	FNA	TOTALI
A) Valore della produzione				
1) Contributo c/ esercizio				
da Regione Toscana	-	2.418.775	762.248	3.181.022
da Comuni	274.392	6.284.402	-	6.558.794
da Aziende sanitarie Pubbliche	78.331	26.862	2.038.827	2.144.020
da altri Enti pubblici	-	1.242.946		1.242.946
da Province/Città Metropolitana		355.075		355.075
da Privati				-
2) Proventi e ricavi diversi		-		-
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	99.662	269.400		369.062
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie				
5) Costi capitalizzati				
Totale Valore della produzione	452.385	10.597.459	2.801.074	13.850.919
B) Costi della produzione				
1) Acquisti di beni	3.600	1.475		5.075
2) Acquisto di prestazioni e servizi				
Prestazioni e servizi sociosanitari da pubblico	-	1.049.866	17.675	1.067.541
Prestazioni e servizi sociosanitari da privato		8.029.998	2.783.400	10.813.398
Prestazioni e servizi non sociosanitari da pubblico	151.100	1.019.859		1.170.959
Prestazioni e servizi non sociosanitarie da privato	127.933	397.903		525.835
3) Manutenzioni e riparazioni	518			518
4) Per godimento di beni di terzi	4.855	2.768		7.623
5) Personale	50.907			50.907
6) Oneri diversi di gestione	93.842	36.914		130.755
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	-			-
a) Ammortamento software	2.500			2.500
8) Ammortamento Fabbricati				-
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali				-
a) Ammortamento impianti e macchinari sanitari	150			150
b) Ammortamento impianti e macchinari tecnici	350			350
c) Ammortamento impianti e macchinari economici				-
d) Ammortamento mobili e arredi ad uso sanitario	1.000			1.000
e) Ammortamento mobili e arredi ad uso non sanitario	1.000			1.000
10) Svalutazione crediti		25.000		25.000
11) Variazione rimanenze				-
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio	2.500	2.500		5.000
Totale Costi della produzione	440.254	10.566.282	2.801.074	13.807.610
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	12.131	31.178	-	43.309
C) Proventi e oneri finanziari				
1) Interessi attivi				-
2) Altri proventi finanziari				-
3) Interessi passivi				-
4) Altri oneri finanziari				-
Totale proventi e oneri finanziari				-
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
1) Rivalutazioni				-
2) Svalutazioni				-
Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie				-
E) Proventi e oneri straordinari				
1) Minusvalenze				-
2) Plusvalenze				-
3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria				-
4) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività non tipiche				-
5) Sopravvenienze e insussistenze				-
Totale Partite straordinarie				-
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	12.131	31.178	-	0
Imposte e tasse	12.131	31.178		43.309
Utile (Perdita) dell'esercizio	-	0	-	0

Conto Economico				
	31/12/21	31/12/21	31/12/21	31/12/21
	Attività socio-sanitaria	Attività socio-assistenziale	FNA	TOTALI
A) Valore della produzione				
1) Contributo c/ esercizio				
da Regione Toscana		4.682.190	2.017.832	6.700.021
da Comuni	548.785	12.590.751	-	13.139.535
da Aziende sanitarie Pubbliche	156.662	99.422	3.139.509	3.395.593
da altri Enti pubblici	-	2.679.652		2.679.652
da Province/Città Metropolitana		398.648		398.648
da Privati				-
2) Proventi e ricavi diversi				-
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	199.323	538.800		738.123
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie				
5) Costi capitalizzati				
Totale Valore della produzione	904.770	20.989.463	5.157.341	27.051.573
B) Costi della produzione				
1) Acquisti di beni	7.200	2.950		10.150
2) Acquisto di prestazioni e servizi				
Prestazioni e servizi sociosanitari da pubblico	-	1.236.805	32.770	1.269.575
Prestazioni e servizi sociosanitari da privato	-	16.488.575	5.124.571	21.613.146
Prestazioni e servizi non sociosanitari da pubblico	302.200	2.039.718		2.341.918
Prestazioni e servizi non sociosanitarie da privato	255.865	1.005.917		1.261.782
3) Manutenzioni e riparazioni	1.036			1.036
4) Per godimento di beni di terzi	9.710	5.535		15.245
5) Personale	101.814			101.814
6) Oneri diversi di gestione	187.683	73.827		261.510
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali				-
a) Ammortamento software	5.000			5.000
8) Ammortamento Fabbricati				-
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali				-
a) Ammortamento impianti e macchinari sanitari	300			300
b) Ammortamento impianti e macchinari tecnici	700			700
c) Ammortamento impianti e macchinari economici				-
d) Ammortamento mobili e arredi ad uso sanitario	2.000			2.000
e) Ammortamento mobili e arredi ad uso non sanitario	2.000			2.000
10) Svalutazione crediti		50.000		50.000
11) Variazione rimanenze				-
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio	5.000	5.000		10.000
Totale Costi della produzione	880.508	20.908.327	5.157.341	26.946.176
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	24.262	81.135	-	105.397
C) Proventi e oneri finanziari				
1) Interessi attivi		-		-
2) Altri proventi finanziari	-	-		-
3) Interessi passivi	-	-		-
4) Altri oneri finanziari	-	-		-
Totale proventi e oneri finanziari	-	-		-
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
1) Rivalutazioni	-	-		-
2) Svalutazioni	-	-		-
Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-		-
E) Proventi e oneri straordinari				
1) Minusvalenze	-	-		-
2) Plusvalenze	-	-		-
3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	-	-		-
4) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività non tipiche	-	-		-
5) Sopravvenienze e insussistenze	-	-		-
Totale Partite straordinarie	-	-		-
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	24.262	81.135		105.397
Imposte e tasse	24.262	81.135		105.397
Utile (Perdita) dell'esercizio	0	0		0