



Società della Salute della Toscana

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

**Conto Economico
al 30 giugno 2017**

Conto Economico		
	30/06/17	31/12/17
A) Valore della produzione		
1) Contributo c/ esercizio		
da Regione Toscana	2.742.427	6.695.592
da Comuni	6.575.569	14.298.429
da altri Enti pubblici	323.344	760.119
da Privati		
2) Proventi e ricavi diversi	140.000	288.000
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	65.660	131.320
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	-	-
5) Costi capitalizzati	-	-
Totale Valore della produzione	9.847.000	22.173.460
B) Costi della produzione		
1) Acquisti di beni	3.550	7.100
2) Acquisto di prestazioni e servizi		
Prestazioni sanitarie da pubblico	106.170	407.889
Prestazioni sanitarie da privato	7.877.900	17.814.321
Prestazioni non sanitarie da pubblico	1.329.774	2.788.364
Prestazioni non sanitarie da privato	342.457	792.183
3) Manutenzioni e riparazioni	250	500
4) Per godimento di beni di terzi	9.837	21.085
5) Personale	14.500	29.000
6) Oneri diversi di gestione	137.442	261.722
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	-	-
8) Ammortamento Fabbricati	-	-
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali		
a) Ammortamento software	1.775	3.550
b) Ammortamento impianti e macchinari sanitari	500	1.000
c) Ammortamento impianti e macchinari tecnici	1.100	2.200
d) Ammortamento impianti e macchinari economici	-	-
e) Ammortamento mobili e arredi ad uso sanitario	175	350
f) Ammortamento mobili e arredi ad uso non sanitario	450	900
10) Svalutazione crediti	-	-
11) Variazione rimanenze	-	-
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio	-	-
Totale Costi della produzione	9.825.881	22.130.164
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	21.119	43.297
C) Proventi e oneri finanziari		
1) Interessi attivi	1.000	2.000
2) Altri proventi finanziari	-	-
3) Interessi passivi	-	-
4) Altri oneri finanziari	-	-
Totale proventi e oneri finanziari	1.000	2.000
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)	22.119	45.297
Imposte e tasse	22.119	45.297
Utile (Perdita) dell'esercizio	-	-

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 2017 e di un previsionale di chiusura al 31 dicembre 2017 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 2017, sono stati i seguenti:

RICAVI

1) da Regione Toscana:

- I contributi 2017 già assegnati, quelli non ancora assegnati ma già indicati nel Bilancio di Previsione e che si presume verranno riconosciuti nel corso del 2017, 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 2017 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 2017;

3) 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 2017 è stato redatto tenendo conto del totale dei ricavi in questione;

- I contributi assegnati quale controvalore per lo svolgimento dell'attività istituzionale nell'anno 2017, (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 2017 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 2017 per i costi ad essi relativi di competenza del semestre. Il previsionale al 31 dicembre 2017 è stato redatto considerando tali contributi per la parte che si prevede di utilizzare nel corso dell'esercizio.

4) Altri Enti Pubblici

- Azienda USL Toscana Centro per contributi assegnati quale controvalore per lo svolgimento dell'attività istituzionale nell'anno 2017, (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 2017 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 2017 per i costi ad essi relativi di competenza del semestre. Il previsionale al 31 dicembre 2017 è stato redatto considerando tali contributi per la parte che si prevede di utilizzare nel corso dell'esercizio.

4) Proventi e ricavi diversi

- I ricavi indicati corrispondono alle risultanze contabili alla data del 30/06/2017 integrate con le fatture da emettere di competenza del periodo. Il previsionale al 31 dicembre 2017 è stato redatto proiettando tali ricavi sull'intero esercizio.

4) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche

- 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 2017 corrispondono alle risultanze contabili alla data del 30/06/2017 (CEPAS – procedura approvvigionamenti – ricevimenti effettuati). Il previsionale al 31 dicembre 2017 è stato redatto proiettando gli importi del 1° semestre sull'intero esercizio.

- 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 2017, stima dei costi non soggetti a compensazione da rimborsare agli enti consorziati, ammortamenti, ecc.). Per tali attività i costi relativi al 1° semestre 2017 corrispondono alla previsione effettuata sulla base dei dati in possesso di questa SDS. Il previsionale al 31 dicembre 2017 è stato redatto proiettando gli importi del 1° semestre sull'intero esercizio.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI

Tali poste sono state riportate per il valore rilevato dalla procedura di contabilità alla data del 30 giugno 2017.

DETTAGLIO DELLE SINGOLE VOCI

A) Valore della Produzione

Il Valore della Produzione

- del 1° semestre 2017 pari ad € 9.847.000
- della proiezione 2017 pari ad €. 22.173.460

è così composto:

Contributi dalla Regione Toscana:

tipologia	dettaglio	SDS	GASS	FNA	Totale 1° Sem.	anno 2017
c/esercizio 2017	Contributo R.T. Vita Indipendente DGRT 1371/2016 E DGRT 514/2017			244.200	244.200	488.400
c/esercizio 2017	Contributo RT anno 2017 Barriere Architettoniche (presunto)				0	90.000
c/esercizio 2017	FNA Disabilità Gravissime GRT 664 DEL 19/06/2017				0	50.000
c/esercizio 2017	FNPS 2017 presunto				0	100.000
c/esercizio 2017	Fondo per la non autosufficienza 2017 Decreto RT 2586 del 27/02/2017			1.586.663	1.586.663	2.948.970
c/esercizio 2017	FRAS 2017 presunto				0	70.000
c/esercizio 2017	Gestione Centro Regionale di Inform. E docum. (CRID Decreto RT 1866 DEL 14/02/2017)				0	150.000
c/esercizio 2017	Implementazione progettuale Vita Indipendente prot. D'intesa regione toscana e Ministero del Lavoro DECR. RT 6715/2017			20.000	20.000	64.000
c/esercizio 2017	POR-FSE Decreto R.T. 7781 del 26/07/2016. Il impegno di spesa sul 2017					50.000
Tot.c/esercizio 2017		0	-	1.850.862,54	1.850.862,54	4.011.369,95
tipologia	dettaglio	SDS	GASS	FNA	Totale 1° Sem.	anno 2017
risconti 2016	Abbattimento Barriere Architettoniche ANNO 2015 DECRETO 12751/2016		98.900		98.900	98.900
risconti 2016	CASA DELLA SALUTE (CALENZANO) DECRETO RT 4669/2012				0	180.149
risconti 2016	Centro Regionale di Informazione e Documentazione CRID L'attività' 2016 DECRETO RT 659/16	77.179			77.179	189.619
risconti 2016	Contributi Per Investimenti Sociali Decr. RT 13945/2016		7.000		7.000	7.000
risconti 2016	CRID - Progetto di Adattamento Domestico per l'Autonomia Personale (ADA) DECR RT 10655/2016	90.000			90.000	200.000
risconti 2016	DECR 1512-2015 DGRT 1043 DEL 25-11-2014 Appr. Linee Guida sulla speriment. Di un modello regionale per il potenziamento dei servizi di materia di	58.468			58.468	58.468
risconti 2016	DECRETO R.T. 3417 PROGETTO RISC - Rischio per l'infanzia e soluzioni per contrastarlo	1.000			1.000	2.000
risconti 2016	FNA Disabilità Gravissime DELIBERA G.R. 342-2014 - DECRETO RT 3775 DEL 26-05-2016-			155.500	155.500	489.680
risconti 2016	FNPS ANNO 2016 DECRETO RT 14746/2016				0	15.996
risconti 2016	FNA ANNO 2016 DECR 1103 DEL 10-03-2016			118.442	118.442	118.442
risconti 2016	FNA Persone non autosuff. Di età inferiore a 65 anni anno 2016 DECR RT 4622/2016			58.436	58.436	58.436
risconti 2016	Fondo regionale di solidarietà Istituzionale anno 2016 DECRETO RT 14979/2016				0	105.114
risconti 2016	Fondo regionale di solidarietà istituzionale annualità 2014 Decr. 3715/2015 e DGRT 511-2015		5.615		5.615	10.164
risconti 2016	FRAS 2016 DECR RT 14328/2016				0	165.213
risconti 2016	Gestione centro regionale di informazione e documentazione in materia di accessibilità (CRID) ANNO 2015	43.084			43.084	43.084
risconti 2016	Implementazione prog. Vita indipendente Decreto RT 1127 DEL 4 MARZO 2016 SALDO EX Finanziamento 2014 Ministero del lavoro				0	5.929
risconti 2016	Percorso regionale Risc Personalab Prevenzione dell'allontanamento dei minori dalla Famiglia DECR 2482/2015	4.500			4.500	9.000
risconti 2016	PISR 2007-2010 - 2° Attuazione anno 2013 Fregionale di solidarietà interistituzionale-progetti sds	4.681			4.681	4.681
risconti 2016	PISR 2007-2010 - ANNO 2014 - Prenotazione e assegnazione risorse alle zone distretto - Il Impegno	32.798			32.798	43.421
risconti 2016	PISR 2007-2010 - Attuazione per l'anno 2014 - Prenotazione e assegnazione risorse alle zone distretto- DECR. 6426/2014	19.820			19.820	76.321
risconti 2016	PISR 2007-2010 - Costruzione reti di solidarietà sociale DECR 4687/2014				0	47.308
risconti 2016	PISR 2012-2015 - Attuazione ANNO 2015 FRAS 2015 DECR RT 11459/2016				0	267.329
risconti 2016	POR FSE 2014-2020 - Servizi Acc. Al lavoro persone disabili e sogg. vulnerabili - DECR RT 7781/2016	62.876			62.876	387.357
risconti 2016	Progetto di adattamento domestico per l'autonomia personale (ADA) DECR RT 10655 DEL 11-10-2016				0	47.345
risconti 2016	VITA INDIPENDENTE 2016 - DECRE. RT 817/2016			20.514	20.514	20.514
risconti 2016	VITA INDIPENDENTE II TRANCHE 2016 - VEDI PEC SDS DEL 09-09-2016			32.751	32.751	32.751
Totale risconti 2016		394.406	111.515	385.643	891.565	2.684.222
Tot. Contributi RT		394.406	111.515	2.236.506	2.742.427	6.695.592

Contributi dai Comuni:

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	SDS	GASS	FNA	Totale 1° Sem.	anno 2017
contrib. gest. associata	Comune di Calenzano	01/01/17-31/12/17	6.765	353.235	0	360.000	720.000
contrib. gest. associata	Comune di Campi Bisenzio	01/01/17-31/12/17	38.886	811.114	0	850.000	1.700.000
contrib. gest. associata	Comune di Fiesole	01/01/17-31/12/17	13.011	186.989	0	200.000	400.000
contrib. gest. associata	Comune di Lastra a Signa	01/01/17-31/12/17	17.864	434.636	0	452.500	905.000
contrib. gest. associata	Comune di Scandicci	01/01/17-31/12/17	27.640	1.321.360	0	1.349.000	2.698.000
contrib. gest. associata	Comune di Sesto Fno	01/01/17-31/12/17	15.152	1.647.598	0	1.662.750	3.325.500
contrib. gest. associata	Comune di Signa	01/01/17-31/12/17	16.490	383.510	0	400.000	800.000
contrib. gest. associata	Comune di Vaglia	01/01/17-31/12/17	4.620	111.380	0	116.000	232.000
Tot. contributi da Comuni non oggetto di compensazione			140.427	5.249.823	0	5.390.250	10.780.500
proventi a compensaz.	Comune di Calenzano	personale di supporto	8.000	96.841		104.841	209.682
proventi a compensaz.	Comune di Campi Bisenzio	personale di supporto		179.001		179.001	358.002
proventi a compensaz.	Comune di Fiesole	personale di supporto		56.037		56.037	112.075
proventi a compensaz.	Comune di Lastra a Signa	personale di supporto		71.642		71.642	143.284
proventi a compensaz.	Comune di Scandicci	personale di supporto	18.000	206.814		224.814	449.627
proventi a compensaz.	Comune di Sesto Fno	personale di supporto	28.500	369.547		398.047	796.095
proventi a compensaz.	Comune di Signa	personale di supporto		64.104		64.104	128.208
proventi a compensaz.	Comune di Vaglia	personale di supporto		11.994		11.994	23.987
Tot. contributi da Comuni oggetto di compensazione			54.500	1.055.980	0	1.110.480	2.220.959
risconti 2015	Trasferimenti comunali residui 2015		0	33.820	0	33.820	58.485
risconti 2016	Trasferimenti comunali residui 2016		0	0	41.019	41.019	1.238.484
Tot. risconti 2014			0	33.820	41.019	74.839	1.296.969
Totale contributi da Comuni			194.927	6.339.622	41.019	6.575.569	14.298.428

Contributi da Altri enti Pubblici

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	SDS	GASS	FNA	Totale 1° Sem.	anno 2017
c/esercizio 2017	INPS	PROGETTO HCP DETERMINA INPS 1147/2016 IMPORTI RENDICONTATI				-	91.793
c/esercizio 2017	INPS	PROGETTO HCP DETERMINA INPS 337/2017 IMPORTI RENDICONTATI				-	86.360
risconti anni prec.	INPS	HCP 2012 - PREMIUM - DETERMINA INPS 126 DEL 4 DICEMBRE 2014 E DETERMINA INPS 149 DEL 30 DICEMBRE 2014	14.759			14.759	29.518
risconti anni prec.	INPS	HCP 2012 - SPESE GESTIONALI NOVEMBRE-DICEMBRE 2014 E GENNAIO E FEBBRAIO 2015 DETERMINA INPS 147 E 147 DEL DICEMBRE 2014	20.250			20.250	40.500
risconti anni prec.	INPS	HCP 2014 SPESE GESTIONALI PROROGA DICEMBRE 2015-GIUGNO 2016				-	57.164
risconti anni prec.	CITTA' METROPOLITANA DI FIRENZE	FONDI REGIONALI PER INCLUSIONE STUDENTI DISABILI SCUOLE SUPERIORI A.S. 2015-2016 DETERMINA CITTA' METROPOLITANA DI FIRENZE N. 376 DEL 15-03-2016		1.552		1.552	1.552
risconti anni prec.	CASA SPA	CONTRIBUTO DA CASA SPA - PREVENZIONE DEGLI SFRATTI PER MOROSITA' VEDI DETERMINA COMUNE DI SESTO 885 DEL 04-08-2016 ALLEGATA A INCONT 6-2016-47				-	5.446
risconti anni prec.	INPS	HCP 2015- DIFFERIMENTO TERMINI AL 31-12-2016 SPESE GESTIONALI E INTEGRATIVE DETERMANA 456 DEL 26-05-2016 VEDI INCONT 6-2016-55	60.856			60.856	124.015
risconti anni prec.	CITTA' METROPOLITANA DI FIRENZE	RIPARTO FDO STATALE ANNO 2016 PER L'ASSISTENZA E AUTONOMIA E LA COMUNICAZIONE DEGLI ALUNNI CON DISABILITA' VEDI DET CITTA' METROPOLITANA FIRENZE N. 20		156.327		156.327	180.760
risconti anni prec.	CITTA' METROPOLITANA DI FIRENZE	COPERTURA DELLE RETTE PER LE DONNE VITTIME DI VIOLENZA DET. 1661 DEL 09-11-2016 CITTA' METROPOLITANA				-	3.811
c/esercizio 2017	ASF	PERSONALE DI SUPPORTO E SPESE GENERALI ANTICIPATE	69.600			69.600	139.200
Tot. Contributi da Altri			165.466	157.879	0	323.344	760.119

Proventi e ricavi diversi

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	SDS	GASS	FNA	Totale 1° Sem.	anno 2017
compartecipazione utenti	Altri	Fatturazione a Utenti per compart. Alla spesa per soggiorni estivi, Ass. domic., trasporti e altro		100.000		100.000	200.000
quota sanitaria	ASF	Fatturazione attiva a Enti pubblici per quota sanitaria (Via Piave)		15.000		15.000	38.000
Utente non residenze in zona	Comune di Firenze	Fatturazione attiva a Enti pubblici per Utente non residenze in zona		25.000		25.000	50.000
Tot. Contributi da Privati			0	140.000	0	140.000	288.000

Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	SDS	GASS	FNA	Totale 1° Sem.	anno 2017
Altri Proventi	ASF	Debito a copert.costi consorzio come conven.	27.849			27.849	55.698
Altri Proventi	ASF	Rimborso funzioni resp. Zona direttore SDS	37.811			37.811	75.622
Tot. altri proventi			65.660	0	0	65.660	131.320

B) Costi della Produzione

Il costo della produzione

- del 1° semestre 2017 pari ad € 9.825.881
- della proiezione 2017 pari ad € 22.130.164

è così composto:

Descrizione	SDS	GASS	FNA	Totale 1° Sem.	anno 2017
Acquisti di beni	2.300	1.250	0	3.550	7.100
Acquisti di prestazioni e servizi	668.760	6.710.016	2.277.525	9.656.302	21.802.757
Manutenzioni e riparazioni	250	0	0	250	500
Godimento beni di terzi	5.337	4.500	0	9.837	21.085
Costi per personale	14.500	0	0	14.500	29.000
Oneri diversi di gestione	113.692	23.750	0	137.442	261.722
Ammortamenti	4.000	0	0	4.000	8.000
Variazioni delle rimanenze	0	0	0	0	0
Accantonamenti	0	0	0	0	0
TOTALE	808.839	6.739.516	2.277.525	9.825.881	22.130.164

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	SDS	GASS	FNA	Totale 1° Sem.	anno 2017
Spese di cancelleria	1.000	250	0	1.250	2.500
Altri beni non sanitari	750	250	0	1.000	2.000
Carburanti auto	250	500		750	1.500
Quotidiani e riviste	300	250		550	1.100
TOTALE	2.300	1.250	0	3.550	7.100

B.2 - Acquisti di prestazioni e servizi

Note e Commenti

Il dettaglio di tale voce è riportato nelle tabelle seguenti:

Descrizione	SDS	GASS	FNA	Totale 1° Sem.	anno 2017
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico	48.121	58.049	0	106.170	407.889
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato	170.561	5.429.814	2.277.525	7.877.899	17.814.321
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore pubblico	235.245	1.094.530	0	1.329.774	2.788.364
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore privato	214.834	127.624	0	342.457	792.183
TOTALE	668.760	6.710.016	2.277.525	9.656.301	21.802.757

a) Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico

Descrizione Attività	SDS	GASS	FNA	Totale 1°Sem.	anno 2017
Trasferimento fondi ad Enti Pubblici	38.121	0		38.121	243.270
Costi assistenza residenziale c/o sogg. pubblici		58.049		58.049	144.619
Prestazioni socio sanitarie da pubblico	10.000	0		10.000	20.000
Totale	48.121	58.049	0	106.170	407.889

b) Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato

Descrizione Attività	SDS	GASS	FNA	Totale 1° Sem.	anno 2017
Personale a contratto lav.aut. non sanit	3.700			3.700	211.074
Trasferimento fondi per gestione progetti FSE	7.893			7.893	150.000
Trasporti ordinari - sociale		313.832		313.832	711.256
Costi per gest. serv. san. appaltati a sogg. privati	40.000	2.266.207	694.208	3.000.415	6.737.144
Costi di assistenza semiresid. c/o sogg. privati		549.936		549.936	1.325.860
Costi di assistenza resid. c/o sogg. Privati	21.000	1.521.840	17.051	1.559.891	3.528.368
Costi per servizi di mensa		14.346		14.346	32.512
Contributi associazioni volontariato	15.000			15.000	30.169
Contributi ad enti e associazioni private	16.000	4.012	20.000	40.012	272.103
Contributi a utenti (sussidi e ins. lavoro)	66.968	759.641	1.546.265	2.372.874	4.815.835
Totale	170.561	5.429.814	2.277.524	7.877.900	17.814.321

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

Descrizione Attività	SDS	GASS	FNA	Totale 1° Sem.	anno 2016
Valorizz. attività svolta da personale ASF e rimborso spese varie	58.600	0	0	58.600	117.200
Rimborsi attività svolta da personale ASF	9.350			9.350	18.700
Rimborsi attività svolta da personale dei Comuni	11.500	37.050	0	48.550	97.100
Valorizzazione personale Comuni GASS	54.500	1.055.980	0	1.110.480	2.220.959
Contributi a enti pubblici	99.295	0	0	99.295	327.405
Rimborso USLTC spese anticipate (affrancatrice+consumi estar)	2.000	1.500	0	3.500	7.000
Totale	235.245	1.094.530	0	1.329.774	2.788.364

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	Comuni	Totale annuale
Personale amministrativo	58.600	54.500	226.200
Valorizzazione personale Comuni per GASS	0	1.055.980	2.220.959
Totale quota parte risorse umane	58.600	1.110.480	2.447.159

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	SDS	GASS	FNA	Totale 1° Sem.	anno 2017
Supporto amm.tivo (interinali)	109.000	110.400	0	219.400	438.800
Servizi di prevenzione e protezione	7.000	0		7.000	14.000
Altri servizi non sanitari da privato	78.221	1.881		80.102	267.473
Incarichi professionali (avvocati e O.I.V)	4.500	2.500		7.000	14.000
Utenze telefoniche	750	750		1.500	3.000
Formazione personale	2.500	750		3.250	6.500
Manutenzione procedure software	12.863	11.343		24.205	48.410
Tot. Prestazione e servizi non Sociosanitari da settore privato	214.834	127.624	0	342.457	792.183

B.3 – Manutenzione e Riparazione

Note e Commenti

La voce è costituita da:

Descrizione Attività	SDS	GASS	FNA	Totale 1° Sem.	anno 2017
Manutenzione mobili e macchine da ufficio	250	0	0	250	500
Manutenzione automezzi	0	0	0	0	0
Tot. Godimento beni di terzi	250	0	0	250	500

B.4 – Godimento di beni di terzi

Note e Commenti

La voce è costituita da:

Descrizione Attività	SDS	GASS	FNA	Totale 1° Sem.	anno 2017
Canoni affitto - centri di socializzazione	0	0	0	0	0
Canoni di noleggio auto	5.337	4.500	0	9.837	21.085
Tot. Godimento beni di terzi	5.337	4.500	0	9.837	21.085

B.5 – Personale

Note e Commenti

La voce è costituita da:

Descrizione Attività	SDS	GASS	FNA	Totale 1° Sem.	anno 2017
Oneri su compenso direttore SDS	14.500	0	0	14.500	29.000
Altri oneri	0	0	0	0	0
Tot. Personale	14.500	0	0	14.500	29.000

B.6 – Oneri diversi di gestione

Note e Commenti

Il dettaglio di tale voce è riportato nella tabella seguente:

Descrizione Attività	SDS	GASS	FNA	Totali 1° Sem.	anno 2017
Indennità Direttore SDS	55.805	0	0	55.805	111.610
Buoni pasto dipendenti	3.150	900		4.050	8.100
Altri oneri di gestione (bolli)	375	900		1.275	2.550
Premio assicurazione resp. Civile + INAIL	13.162	500		13.662	14.162
Convenzione ASL per la tenuta della contabilità	5.300	21.200		26.500	53.000
Spese di gestioni conto corrente bancario e postale	3.150			3.150	6.300
Spese di rappresentanza , convegni e congressi	250	250		500	1.000
Indennità e oneri collegio sindacale	21.500			21.500	43.000
Valorizzaz. attività ASL - recupero spese generali	11.000			11.000	22.000
Totale	113.692	23.750	0	137.442	261.722

B.9 – Ammortamenti

Note e Commenti

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

Descrizione Attività	SDS	GASS	FNA	Totali 1° Sem.	anno 2017
Amm.to immobilizzazioni immateriali	1.775	0	0	1.775	3.550
Amm.to fabbricati				0	0
Amm.to impianti e macchinari sanitari	500			500	1.000
Amm.to impianti e macchinari tecnici	1.100			1.100	2.200
Amm.to impianti e macchinari economici	0			0	0
Amm.to attrezzature sanitarie				0	0
Amm.to mobili e arredi sanitari	175			175	350
Amm.to mobili e arredi non sanitari	450			450	900
Amm.to automezzi				0	0
Totale Ammortamenti	4.000	0	0	4.000	8.000

C) Proventi e oneri finanziari

Note e commenti

Il dettaglio di tale posta è riportato nella tabella seguente.

Descrizione Attività	SDS	GASS	FNA	Totale 1° Sem.	anno 2017
Interessi attivi	1.000	0	0	1.000	2.000
Interessi passivi per anticipaz. di tesoreria	0	0	0	0	0
Interessi moratori	0	0	0	0	0
Interessi su mutui	0	0	0	0	0
Altri interessi passivi	0	0	0	0	0
Altri oneri finanziari	0	0	0	0	0
TOTALE	1.000	0	0	1.000	2.000

E) Proventi e oneri straordinari

Note e commenti

Il dettaglio delle partite straordinarie è riportato nella tabella seguente.

Descrizione Attività	SDS	GASS	FNA	Totale 1° Sem.	anno 2017
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	SDS	GASS	FNA	Totale 1° Sem.	anno 2017
IRES	0	0	0	0	0
IRAP	12.619	9.500	0	22.119	45.297
Imposte sostitutive	0	0	0	0	0
Totale	12.619	9.500	0	22.119	45.297

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 30-6-2017 che al 31-12-2017

Conto Economico				
	30/06/17	30/06/17	30/06/17	30/06/17
	SDS	GASS	FNA	TOTALI
A) Valore della produzione				
1) Contributo c/ esercizio				
da Regione Toscana	394.406	111.515	2.236.506	2.742.427
da Comuni	194.927	6.339.622	41.019	6.575.569
da altri Enti pubblici	165.466	157.879	-	323.344
da Privati	-	-	-	-
2) Proventi e ricavi diversi	-	140.000	-	140.000
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	65.660	-	-	65.660
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	-	-	-	-
5) Costi capitalizzati	-	-	-	-
Totale Valore della produzione	820.459	6.749.016	2.277.525	9.847.000
B) Costi della produzione				
1) Acquisti di beni	2.300	1.250	-	3.550
2) Acquisto di prestazioni e servizi				
Prestazioni sanitarie da pubblico	48.121	58.049	-	106.170
Prestazioni sanitarie da privato	170.561	5.429.814	2.277.525	7.877.900
Prestazioni non sanitarie da pubblico	235.245	1.094.530	-	1.329.774
Prestazioni non sanitarie da privato	214.834	127.624	-	342.457
3) Manutenzioni e riparazioni	250	-	-	250
4) Per godimento di beni di terzi	5.337	4.500	-	9.837
5) Personale	14.500	-	-	14.500
6) Oneri diversi di gestione	113.692	23.750	-	137.442
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-
8) Ammortamento Fabbricati	-	-	-	-
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	-	-	-	-
a) Ammortamento software	1.775	-	-	1.775
b) Ammortamento impianti e macchinari sanitari	500	-	-	500
c) Ammortamento impianti e macchinari tecnici	1.100	-	-	1.100
d) Ammortamento impianti e macchinari economici	-	-	-	-
e) Ammortamento mobili e arredi ad uso sanitario	175	-	-	175
f) Ammortamento mobili e arredi ad uso non sanitario	450	-	-	450
10) Svalutazione crediti	-	-	-	-
11) Variazione rimanenze	-	-	-	-
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio	-	-	-	-
Totale Costi della produzione	808.839	6.739.516	2.277.525	9.825.881
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	11.619	9.500	-	21.119
C) Proventi e oneri finanziari				
1) Interessi attivi	1.000	-	-	1.000
2) Altri proventi finanziari	-	-	-	-
3) Interessi passivi	-	-	-	-
4) Altri oneri finanziari	-	-	-	-
Totale proventi e oneri finanziari	1.000	-	-	1.000
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)	12.619	9.500	-	22.119
Imposte e tasse	12.619	9.500	-	22.119
Utile (Perdita) dell'esercizio	-	-	-	-

Conto Economico				
	31/12/17	31/12/17	31/12/17	31/12/17
	SDS	GASS	FNA	TOTALI
A) Valore della produzione				
1) Contributo c/ esercizio				
da Regione Toscana	1.825.376	593.093	4.277.123	6.695.592
da Comuni	399.689	13.857.720	41.019	14.298.429
da altri Enti pubblici	572.361	187.758	-	760.119
da Privati	-	-	-	-
2) Proventi e ricavi diversi	-	288.000	-	288.000
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	131.320	-	-	131.320
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	-	-	-	-
5) Costi capitalizzati	-	-	-	-
Totale Valore della produzione	2.928.746	14.926.572	4.318.142	22.173.460
B) Costi della produzione				
1) Acquisti di beni	4.600	2.500	-	7.100
2) Acquisto di prestazioni e servizi				
Prestazioni sanitarie da pubblico	274.777	133.111	-	407.889
Prestazioni sanitarie da privato	1.225.526	12.270.653	4.318.142	17.814.321
Prestazioni non sanitarie da pubblico	599.305	2.189.059	-	2.788.364
Prestazioni non sanitarie da privato	536.435	255.748	-	792.183
3) Manutenzioni e riparazioni	500	-	-	500
4) Per godimento di beni di terzi	12.085	9.000	-	21.085
5) Personale	29.000	-	-	29.000
6) Oneri diversi di gestione	214.222	47.500	-	261.722
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-
8) Ammortamento Fabbricati	-	-	-	-
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	-	-	-	-
a) Ammortamento software	3.550	-	-	3.550
b) Ammortamento impianti e macchinari sanitari	1.000	-	-	1.000
c) Ammortamento impianti e macchinari tecnici	2.200	-	-	2.200
d) Ammortamento impianti e macchinari economici	-	-	-	-
e) Ammortamento mobili e arredi ad uso sanitario	350	-	-	350
f) Ammortamento mobili e arredi ad uso non sanitario	900	-	-	900
10) Svalutazione crediti	-	-	-	-
11) Variazione rimanenze	-	-	-	-
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio	-	-	-	-
Totale Costi della produzione	2.904.450	14.907.572	4.318.142	22.130.164
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	24.297	19.000	-	43.297
C) Proventi e oneri finanziari				
1) Interessi attivi	2.000	-	-	2.000
2) Altri proventi finanziari	-	-	-	-
3) Interessi passivi	-	-	-	-
4) Altri oneri finanziari	-	-	-	-
Totale proventi e oneri finanziari	2.000	-	-	2.000
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)	26.297	19.000	-	45.297
Imposte e tasse	26.297	19.000	-	45.297
Utile (Perdita) dell'esercizio	-	0	-	0