

**SdS**



**Fiorentina  
Nord-Ovest**

**Società della Salute della Toscana**

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

**Bilancio di Previsione 2018**

# Conto Economico

Anno 2018

## A) Valore della produzione

1) Contributo c/ esercizio	
da Regione Toscana	7.044.662
da Comuni	12.664.204
da Azienda USL Toscana Centro	139.200
da altri Enti pubblici	1.943.813
da Privati	0
2) Proventi e ricavi diversi	467.000
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	135.243
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	0
5) Costi capitalizzati	0
<b>Totale Valore della produzione</b>	<b>22.394.122</b>

## B) Costi della produzione

1) Acquisti di beni	8.000
2) Acquisto di prestazioni e servizi	
Prestazioni socio sanitarie da pubblico	365.540
Prestazioni socio sanitarie da privato	18.002.579
Prestazioni non socio sanitarie da pubblico	2.306.581
Prestazioni non socio sanitarie da privato	892.799
3) Manutenzioni e riparazioni	500
4) Per godimento di beni di terzi	13.500
5) Personale	574.555
6) Oneri diversi di gestione	182.140
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	0
8) Ammortamento Fabbricati	0
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	8.000
10) Svalutazione crediti	0
11) Variazione rimanenze	0
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio	0
<b>Totale Costi della produzione</b>	<b>22.354.194</b>
<b>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</b>	<b>39.928</b>

## C) Proventi e oneri finanziari

1) Interessi attivi	0
2) Altri proventi finanziari	0
3) Interessi passivi	0
4) Altri oneri finanziari	0
<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>	<b>0</b>

## D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

1) Rivalutazioni	0
2) Svalutazioni	0
<b>Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	<b>0</b>

## 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
<b>Totale Partite straordinarie</b>	<b>0</b>

**Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)** **39.928**

**Imposte e tasse** **39.928**

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

## **NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2018**

Il Bilancio di previsione 2018 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.

Il Consorzio è stato costituito secondo le indicazioni regionali dettate dall'atto di indirizzo regionale per l'avvio della sperimentazione delle Società della Salute di cui alla Delibera del Consiglio Regionale della Toscana n. 155 del 24/09/2003.

In data 22 giugno 2009 è stato costituito il nuovo Consorzio, tra gli stessi soggetti partecipanti alla fase sperimentale, in base alla Legge Regionale Toscana (LRT) n. 40 del 24/02/2005, così come modificata dalla LRT n. 60 del 10/11/2008, istitutiva delle "Società della Salute", e dalla recente LRT n. 65 del 09/11/2009.

Da rilevare che il Comune di Fiesole in data 30/03/2016 ha chiesto alla Regione Toscana ai sensi dell'art. 91 della LRT 84/2005 e ss.mm.ii di ridefinire la sua posizione dall'ambito territoriale della Zona Distretto F.na Nord/Ovest a quello della Zona Distretto F.na Sud Est e la Regione Toscana ha accolto la proposta. Il Consiglio Comunale di Fiesole con deliberazione n. 26 del 27/04/2017, esecutiva, ha stabilito di recedere, con decorrenza dal 01/01/2018 dal Consorzio per la gestione associata delle funzioni in materia socio-assistenziale della Società della Salute Nord Ovest.

Il bilancio di previsione è stato inoltre articolato in **Bilancio preventivo pluriennale 2018-2020** nel quale sono esposti i dati economici previsionali distinti per esercizio.

### **L'ASSETTO ORGANIZZATIVO**

La Società della Salute Fiorentina Nord – Ovest ha definito, nel corso del 2017, alcuni aspetti organizzativi che risultano propedeutici all'applicazione dell'art. 71 sexdecies della L.R. 40/2005, e ss.mm.ii.

In particolare sono stati approvati:

- il Regolamento di organizzazione, con deliberazione della Assemblea n. 25 del 25.10.2017

- L'organigramma e il funzionigramma, con deliberazione della Giunta Esecutiva n. 9 del 1.12.2017;
- Il fabbisogno del personale e la dotazione organica, con deliberazione della Giunta Esecutiva n. 10 del 6.12.2017

L'applicazione di questi strumenti organizzativi consentirà, a decorrere dal 2018:

- α) la chiara definizione di compiti e responsabilità attribuiti al personale assegnato funzionalmente;
- β) lo sviluppo di alcune funzioni di cui la Società della salute è titolare, per le quali sono richieste professionalità specifiche, con particolare riferimento alle azioni di contrasto alla povertà e alla marginalità;
- χ) l'avvio di un progressivo processo di trasferimento del personale dipendente oggi assegnato dalle Amministrazioni locali alla stessa Società della Salute, secondo un programma che dovrà essere concordato con gli Enti soci;
- δ) la ridefinizione del quadro di risorse destinate a sostenere il salario accessorio, oggi interamente nella disponibilità degli enti soci;
- ε) la possibile stabilizzazione del personale precario, limitatamente alle attività non finanziate mediante finanziamenti speciali
- φ)

#### **LA GESTIONE DEI FONDI SPECIALI A VALERE SU FONDI PON E POR-FSE**

Già dalla fine del 2016, SdS Fiorentina Nord – Ovest è stata chiamata a gestire progettazione e poi attività derivanti da finanziamenti speciali, a valere sulle risorse PON e POR-FSE.

In entrambi i casi, si tratta di finanziamenti non sporadici, ma anzi, dei quali si prevede la continuità, oltre che l'affiancamento con altri analoghi nel corso del prossimo triennio.

Per quanto sopra, oltre che rilevare il maggiore impegno che ciò propone in termini di risorse umane da destinare a tale funzione, in parte sostenibile anche mediante il reperimento di personale straordinario finanziato dalle medesime misure, è necessario che SdS Fiorentina Nord – Ovest sviluppi ordinariamente le competenze del personale investito di tale funzione, sia mediante una specifica formazione, sia mediante l'affiancamento con esperti, nell'ottica di garantire nel tempo un utilizzo pieno dei finanziamenti ricevuti, ma anche la possibilità di ambire a ulteriori nuove opportunità di contribuzione.

## 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 2018-2020 sono stati determinati ipotizzando un incremento dei contributi in c/esercizio e quindi un relativo aumento dei costi della produzione pari al 2% per ciascuno degli anni considerati.

## 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

<b>CONTO ECONOMICO</b>
------------------------

### A) Valore della Produzione

Il Valore della Produzione, pari ad € 22.394.122,00 è così costituito:

#### Contributi dalla Regione Toscana:

tipologia	dettaglio	Contributi Gestione Associata	Contributi Gestione SdS	Totale
c/esercizio 2018	Fondo regionale per l'assistenza sociale 2018	170.000,00		170.000,00
c/esercizio 2018	Fondo Nazionale per le Politiche Sociali 2018	900.000,00		900.000,00
c/esercizio 2018	Fondo di solidarietà Istituzionale 2018	140.000,00		140.000,00
c/esercizio 2018	FNA 2018 persone non autosufficienti DRG 1369 del 04/12/2017		2.844.615,00	2.844.615,00
c/esercizio 2018	Contributo R.T. Vita Indipendente DRG 1369 del 04/12/2017		488.400,00	488.400,00
c/esercizio 2018	FNA 2017 persone non autosufficienti con disabilità gravissime GRT 664 del 19/06/2017		833.890,55	833.890,55
c/esercizio 2018	Fondi POR-FSE potenziamento dei servizi di continuità assistenziale - buoni servizio per sostegno alla domiciliarità DRG 905/2016 decreto RT 12305/2016		353.059,00	353.059,00
c/esercizio 2018	Ripartizione risorse del Fondo per le poliche relative ai diritti e alle pari opportunità da destinare all'istituzione di nuovi Centri anti violenza e nuove Case rifugio. Decreto RT 11803 del 01/08/2017		48.710,00	48.710,00
c/esercizio 2018	Contributo R.T. Finalizzato al sostegno agli investimenti al settore sociale DRG 975 del 13/09/2017		39.952,00	39.952,00
c/esercizio 2018	POR-FSE Decreto R.T. 7781 del 26/07/2016. I e II impegno di spesa 2017-2018 Progetto ALI		581.035,08	581.035,08
c/esercizio 2018	Fondo per Servizi alla persona con disabilità grave prive del sostegno familiare Decreto Reg. 11890 del 10/08/2017 (anni 2017-2018) (DOPO DI NOI)		645.000,00	645.000,00
<b>totale contributi RT</b>		<b>1.210.000,00</b>	<b>5.834.661,63</b>	<b>7.044.661,63</b>

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 del Fondo della Non Autosufficienza, del fondo per la Vita Indipendente e del Fondo per le disabilità gravissime, nonché tutti gli altri fondi con vincolo di destinazione.

## Contributi dai Comuni:

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	Contributi Gestione Associata	Contributi Gestione SdS	Totale
contrib. gest. associata	Comune di Lastra a Signa	01/01/18-31/12/18	865.927,73	39.072,27	905.000,00
contrib. gest. associata	Comune di Signa	01/01/18-31/12/18	613.910,35	36.089,65	650.000,00
contrib. gest. associata	Comune di Scandicci	01/01/18-31/12/18	2.894.201,67	63.798,33	2.958.000,00
contrib. gest. associata	Comune di Sesto F.no	01/01/18-31/12/18	3.231.556,29	91.443,71	3.323.000,00
contrib. gest. associata	Comune di Campi Bisenzio	01/01/18-31/12/18	1.615.055,10	84.944,90	1.700.000,00
contrib. gest. associata	Comune di Calenzano	01/01/18-31/12/18	833.787,75	16.212,25	850.000,00
contrib. gest. associata	Comune di Vaglia	01/01/18-31/12/18	212.182,11	10.140,89	222.323,00
<b>Tot. contributi da Comuni non oggetto di compensazione</b>			<b>10.266.621,00</b>	<b>341.702,00</b>	<b>10.608.323,00</b>
proventi a compensaz.	Comune di Lastra a Signa	personale di supporto	143.283,00	0,00	143.283,00
proventi a compensaz.	Comune di Signa	personale di supporto	128.207,00	0,00	128.207,00
proventi a compensaz.	Comune di Scandicci	personale di supporto	413.627,00	36.000,00	449.627,00
proventi a compensaz.	Comune di Sesto F.no	personale di supporto	739.094,00	4.000,00	743.094,00
proventi a compensaz.	Comune di Campi Bisenzio	personale di supporto	358.001,00	0,00	358.001,00
proventi a compensaz.	Comune di Calenzano	personale di supporto	193.682,00	16.000,00	209.682,00
proventi a compensaz.	Comune di Vaglia	personale di supporto	23.987,00	0,00	23.987,00
<b>Tot. contributi da Comuni oggetto di compensazione</b>			<b>1.999.881,00</b>	<b>56.000,00</b>	<b>2.055.881,00</b>
<b>Totale contributi da Comuni</b>			<b>12.266.502,00</b>	<b>397.702,00</b>	<b>12.664.204,00</b>

## Contributi da Azienda USL Toscana Centro

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	Contributi Gestione Associata	Contributi Gestione SdS	Totale
Contributo di funzionamento	USL Toscana Centro	personale di supporto e spese generali anticipate ASF	0,00	139.200,00	139.200,00
<b>Tot. Contributo da USL Toscana Centro</b>			<b>0,00</b>	<b>139.200,00</b>	<b>139.200,00</b>

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%.

## Contributi da Altri Enti:

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	Contributi Gestione Associata	Contributi Gestione SdS	Totale
Contributi in C/esercizio	INPS	Progetto Home Care Premium anno 2018	0,00	129.600,00	129.600,00
Contributi in C/esercizio	Ministero del Lavoro e delle Politiche Soc.	Fondi SPRAR Decreto del Ministero dell'Interno		1.298.658,45	1.298.658,45
Contributi in C/esercizio	Ministero del Lavoro e delle Politiche Soc.	Fondi a Sostegno dell'Inclusione Attiva (SIA)		515.555,00	515.555,00
<b>Tot. Contributo da Altri Enti Pubblici</b>			<b>0,00</b>	<b>1.943.813,45</b>	<b>1.943.813,45</b>

Il progetto Home Care Premium è stato prorogato anche per il 2018 con Determina INPS n. 666 del 16/11/2017 ; mentre i fondi ministeriali di Sostegno per l'inclusione Attiva è prevista l'erogazione della I e II tranne nel 2018 come da decreto del Ministero del Lavoro e Politiche sociali n. 229 del 03/08/2016

## Proventi e ricavi diversi:

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	Contributi Gestione Associata	Contributi Gestione SdS	Totale
Altri Proventi	Altri	Fatturazione attiva Enti	207.000	0	207.000
Altri Proventi	Altri	Fatturazione attiva utenti per compart. Spesa	260.000	0	260.000
<b>Tot. altri proventi</b>			<b>467.000</b>	<b>0</b>	<b>467.000</b>

## Rimborsi, concorsi e recuperi:

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	Contributi Gestione Associata	Contributi Gestione SdS	Totale
Altri Proventi	USL Toscana Centro	Compartecipazione al fondo iniziale per spese generali del Consorzio SDS	0	59.621	59.621
Altri Proventi	USL Toscana Centro	Costo del direttore SDS per funzioni di resp. Zona	0	75.622	75.622
<b>Tot. altri proventi</b>			<b>0</b>	<b>135.243</b>	<b>135.243</b>

I contributi della Regione Toscana ammontano a complessivi € 7.044.662,00 e sono costituiti:

- dalla quota presunta relativa al Fondo regionale per l'assistenza sociale – pari ad euro 170.000,00;
- dal contributo presunto del Fondo Nazionale per le Politiche Sociali – pari a euro 900.000,00;
- dal contributo del Fondo per la non autosufficienza come da DRG 1369 del 04/12/2017 per euro 2.844.615,00;
- dal contributo per finanziamento “Vita indipendente” – come da DRG 1369 del 04/12/2017 per euro 488.000,00;
- dal contributo per le persone non autosufficienti con disabilità gravissime come da DRG 664 del 19/06/2017 pari a euro 833.890,55
- Fondi POR-FSE potenziamento dei servizi di continuità assistenziale - buoni servizio per sostegno alla domiciliarità DRG 905/2016 decreto RT 12305/2016 per euro 353.059,00;
- Ripartizione risorse del Fondo per le politiche relative ai diritti e alle pari opportunità da destinare all'istituzione di nuovi Centri antiviolenza e nuove Case rifugio. Decreto RT 11803 del 01/08/2017 per euro 48.710,00
- Contributo R.T . Finalizzato al sostegno agli investimenti al settore sociale DRG 975 del 13/09/2017 per euro 39.952,00
- POR-FSE Decreto R.T. 7781 del 26/07/2016. impegno di spesa sul 2017 e 2018 Progetto ALI per euro 581.035,08
- Fondo per Servizi alla persona con disabilità grave prive del sostegno familiare Decreto Reg. 11890 del 10/08/2017 (anni 2017-2018) (DOPO DI NOI) per euro 645.000,00
- dal contributo presunto per il Fondo di Solidarietà Istituzionale pari a euro 140.000,00;

I contributi degli associati (Comuni e Azienda Sanitaria), assegnati quale controvalore per lo svolgimento dell'attività istituzionale per l'anno 2018, ammontano ad euro 12.938.647,35 di cui:

- € 10.266.621,00 contributi dei Comuni a copertura dei costi di parte sociale;
- € 341.702,00 contributo dei Comuni a copertura costi generali del consorzio;
- € 1.999.881,00 personale dei Comuni oggetto di compensazione (parte sociale);
- € 56.000,00 personale dei Comuni oggetto di compensazione (per la gestione della SdS);
- € 139.200,00 contributo di funzionamento Azienda USLTC per la gestione SdS oggetto di compensazione

- € 135.243,35 quale fondo iniziale spese del consorzio e compartecipazione costo Direttore SDS

## B) Costi della Produzione

Il costo della produzione, pari ad € 22.354.194,00 è così costituito:

Descrizione	Contributi Gestione Associata	Contributi Gestione SdS	Totale
Acquisti di beni	2.000,00	6.000,00	8.000,00
Acquisti di prestazioni e servizi	13.860.402,00	7.707.097,00	21.567.499,00
Manutenzioni e riparazioni	0,00	500,00	500,00
Godimento beni di terzi	9.000,00	4.500,00	13.500,00
Costi per personale	42.000,00	532.555,00	574.555,00
Oneri diversi di gestione	10.600,00	171.540,00	182.140,00
Ammortamenti	0,00	8.000,00	8.000,00
Variazioni delle rimanenze	0,00	0,00	0,00
Accantonamenti	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>13.924.002,00</b>	<b>8.430.192,00</b>	<b>22.354.194,00</b>

### 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	Contributi Gestione Associata	Contributi Gestione SdS	Totale
Spese di cancelleria	0,00	2.000,00	2.000,00
Altri beni non sanitari	1.000,00	1.500,00	2.500,00
Carburanti auto	1.000,00	2.500,00	3.500,00
<b>TOTALE</b>	<b>2.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>8.000,00</b>

### B.2 - Acquisti di prestazioni e servizi

#### Note e Commenti

Il dettaglio di tale voce è riportato nelle tabelle seguenti:

Descrizione	Contributi Gestione Associata	Contributi Gestione SdS	Totale
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico B.2a)	250.904,95	114.635,00	365.539,95
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato B.2.b)	11.252.174,33	6.750.405,00	18.002.579,33
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore pubblico B.2c)	2.070.381,00	236.200,00	2.306.581,00
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore privato B.2d)	286.941,72	605.857,43	892.799,15
<b>TOTALE</b>	<b>13.860.402,00</b>	<b>7.707.097,43</b>	<b>21.567.499,43</b>

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

<b>Descrizione Attività</b>	<b>Contributi Gestione Associata</b>	<b>Contributi Gestione SdS</b>	<b>Totale</b>
Contributi per servizi resi da Enti Pubblici	119.421,99	114.635,00	234.056,99
Costi assistenza semiresidenziale c/o sogg. pubblici	0,00	0,00	0,00
Costi assistenza residenziale c/o sogg. pubblici	131.482,96	0,00	131.482,96
<b>Totale</b>	<b>250.904,95</b>	<b>114.635,00</b>	<b>365.539,95</b>

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

Descrizione Attività	Costi gestione associata	Costi per gestione SdS	Totale
Trasporti ordinari - sociale	958.284,28	0,00	958.284,28
Contributi a utenti (sussidi e inserimenti lavoro)	1.116.706,08	670.920,00	1.787.626,08
Costi di assistenza semiresidenziale c/o sogg. privati	1.212.481,82	85.975,38	1.298.457,20
Costi di assistenza residenziale c/o sogg. privati - sociale	3.110.030,98	156.381,67	3.266.412,65
Contributi per vita indipendente	0,00	488.400,00	488.400,00
Appalto a privati per gestione residenziale immigrati		1.298.658,45	1.298.658,45
Consulenze figure professionali (infermieri, fisioterapisti ecc)		52.958,85	52.958,85
Contributi a utenti per assistenti familiari e assist.za indiretta	0,00	2.099.166,92	2.099.166,92
Contributi a Enti e Associazioni private	4.785,88	123.710,00	128.495,88
Cooperative sociali (assist. dom., handicap, anziani)	4.849.885,29	1.774.233,74	6.624.119,03
<b>Totale</b>	<b>11.252.174,33</b>	<b>6.750.405,01</b>	<b>18.002.579,34</b>

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

Descrizione Attività	Costi gestione associata	Costi per gestione SdS	Totale
Valorizzazione attività svolta da USL Toscana Centro	0,00	139.200,00	139.200,00
Altri servizi non sanitari da pubblico	0,00	0,00	0,00
Rimborsi attività svolta da personale dei Comuni	1.999.881,00	56.000,00	2.055.881,00
Rimborsi agli enti per incentivi al personale assegnato	70.500,00	41.000,00	111.500,00
<b>Totale</b>	<b>2.070.381,00</b>	<b>236.200,00</b>	<b>2.306.581,00</b>

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 sanitario e amministrativo	117.200,00	2.055.881,00	2.173.081,00
Supporto gestione amministrativa	0,00	0,00	0,00
<b>Totale quota parte risorse umane</b>	<b>117.200,00</b>	<b>2.055.881,00</b>	<b>2.173.081,00</b>
Spese amministrative (quota affitto locali, utenze e pulizie)	22.000,00	0,00	22.000,00
<b>Totale quota parte dotazioni e strumenti</b>	<b>22.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.000,00</b>
<b>Totale generale</b>	<b>139.200,00</b>	<b>2.055.881,00</b>	<b>2.195.081,00</b>

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 associata	Costi per gestione SdS	Tot. importo assegnato
costi per servizi di manutenzione software	30.506,45	29.977,35	60.483,80
Personale con contratto di lavoro autonomo inser. Lavorativi	0,00	406.000,08	406.000,08
Supporto amm.tivo e assist. Sociali (Temporary)	228.610,00	145.380,00	373.990,00
Altri servizi non sanitari da privato	6.500,00	24.500,00	31.000,00
Costi per servizi di mensa a domicilio	21.325,27	0,00	21.325,27
<b>Tot. Prestazione e servizi non Sociosanitari da settore privato</b>	<b>286.941,72</b>	<b>605.857,43</b>	<b>892.799,15</b>

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, 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:

<b>Descrizione Attività</b>	<b>Costi per gestione associata</b>	<b>Costi per gestione SdS</b>	<b>Totale</b>
Manutenzione e riparazioni mobili e macchine da ufficio (personal computer, calcolatrici, ecc.)	0,00	500,00	500,00
<b>Totale manutenzioni e riparazioni</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>

### ***B.4 – Godimento di beni di terzi***

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

La voce è costituita da:

<b>Descrizione Attività</b>	<b>Costi per gestione associata</b>	<b>Costi per gestione SdS</b>	<b>Totale</b>
Canoni di noleggio auto	9.000,00	4.500,00	13.500,00
<b>Tot. Godimento beni di terzi</b>	<b>9.000,00</b>	<b>4.500,00</b>	<b>13.500,00</b>

## B.5 – Personale

### Note e Commenti

La voce è costituita da:

Descrizione Attività	Costi gestione associata	Costi per gestione SdS	Totale
Oneri riflessi su compenso direttore SDS	0,00	29.000,00	29.000,00
Personale a tempo indeterminato per mobilità	42.000,00		42.000,00
Personale a tempo determinato		503.555,10	503.555,10
<b>Tot. Personale</b>	<b>42.000,00</b>	<b>532.555,10</b>	<b>574.555,10</b>

Il costo complessivo del Direttore della SdS, pari ad € 129.638,00, si ritrova nella voce “Personale” per la parte inerente gli oneri riflessi, (euro 29.000,00), nella voce “Oneri diversi di gestione – indennità direzione” per la parte relativa al lordo stipendiale, (euro 92.610,00), e nella voce “Imposte e tasse – IRAP” per euro 8.028,00.

Tale compenso (comprensivo di incentivo e formazione) è finanziato degli enti consorziati e precisamente per:

- Euro 64.819,00 quale rimborso ricevuto dall’Azienda Sanitaria per le funzioni svolte dal Direttore della SDS come Responsabile di Zona;
- Euro 32.409,50 è a carico della gestione associata e viene finanziato dai Comuni in relazione al volume di attività delegata;
- Euro 32.409,50 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 presunto per l’assunzione di personale a tempo determinato, necessari allo sviluppo del progetto, pari a euro 503.555,10, verrà finanziato dai Fondi ministeriali per il Sostegno all’Inclusione Attiva (SIA).

## ***B.6 – Oneri diversi di gestione***

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

Il dettaglio di tale voce è riportato nella tabella seguente:

<b>Descrizione Attività</b>	<b>Costi gestione associata</b>	<b>Costi gestione SDS</b>	<b>Totali</b>
INAIL (inserimenti lavoro)	1.000,00	0,00	1.000,00
Indennità Direttore SDS	0,00	92.610,00	92.610,00
Spese di rappresentanza , convegni e congressi tra cui la conferenza regionale sulla disabilità	500,00	500,00	1.000,00
Indennità e oneri collegio sindacale	0,00	43.000,00	43.000,00
Attività di formazione del personale	5.000,00	5.000,00	10.000,00
Commissioni conti correnti e imposta di bollo	0,00	6.300,00	6.300,00
Abbonamenti a quotidiani e riviste	500,00	600,00	1.100,00
Imposta di bollo	1.800,00	450,00	2.250,00
Acquisto buoni pasto	1.800,00	6.300,00	8.100,00
Trasferte e altri oneri di gestione	0,00	16.780,00	16.780,00
<b>Totale</b>	<b>10.600,00</b>	<b>171.540,00</b>	<b>182.140,00</b>

## ***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 2018.

<b>Descrizione Attività</b>	<b>Costi per gestione associata</b>	<b>Costi per gestione SdS</b>	<b>Totale</b>
Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	0,00	8.000,00	8.000,00
<b>Tot. Ammortamenti</b>	<b>0,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>

### 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
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 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 (direttore)

Descrizione Attività	Costi per gestione associata	Costi per gestione SdS	Totale
IRES	0,00	0,00	0,00
IRAP	19.500,00	20.428,00	39.928,00
Imposte sostitutive	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>19.500,00</b>	<b>20.428,00</b>	<b>39.928,00</b>

## Conto Economico dell'attività socio-sanitaria

Anno 2018

### A) Valore della produzione

1) Contributo c/ esercizio	
da Regione Toscana	1.667.756
da Comuni	397.702
da Azienda USL Toscana Centro	139.200
da altri Enti pubblici	1.943.814
da Privati	0
2) Proventi e ricavi diversi	0
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	135.243
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	0
5) Costi capitalizzati	0

**Totale Valore della produzione** 4.283.715

### B) Costi della produzione

1) Acquisti di beni	6.000
2) Acquisto di prestazioni e servizi	
Prestazioni sanitarie da pubblico	114.635
Prestazioni sanitarie da privato	2.583.499
Prestazioni non sanitarie da pubblico	236.200
Prestazioni non sanitarie da privato	605.858
3) Manutenzioni e riparazioni	500
4) Per godimento di beni di terzi	4.500
5) Personale	532.555
6) Oneri diversi di gestione	171.540
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	0
8) Ammortamento Fabbricati	0
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	8.000
10) Svalutazione crediti	0
11) Variazione rimanenze	0
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio	0

**Totale Costi della produzione** 4.263.287

**Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)** 20.428

### 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)** 20.428

**Imposte e tasse** 20.428

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

## Conto Economico dell'attività sociale

Anno 2018

### A) Valore della produzione

1) Contributo c/ esercizio		
da Regione Toscana		1.210.000
da Comuni		12.266.502
da Azienda USL Toscana Centro		0
da altri Enti pubblici		0
da Privati		0
2) Proventi e ricavi diversi		467.000
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche		0
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie		0
5) Costi capitalizzati		0
<b>Totale Valore della produzione</b>		<b>13.943.502</b>

### B) Costi della produzione

1) Acquisti di beni		2.000
2) Acquisto di prestazioni e servizi		
Prestazioni sanitarie da pubblico		250.905
Prestazioni sanitarie da privato		11.252.174
Prestazioni non sanitarie da pubblico		2.070.381
Prestazioni non sanitarie da privato		286.942
3) Manutenzioni e riparazioni		0
4) Per godimento di beni di terzi		9.000
5) Personale		42.000
6) Oneri diversi di gestione		10.600
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali		0
8) Ammortamento Fabbricati		0
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali		0
10) Svalutazione crediti		0
11) Variazione rimanenze		0
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio		0
<b>Totale Costi della produzione</b>		<b>13.924.002</b>
<b>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</b>		<b>19.500</b>

### C) Proventi e oneri finanziari

1) Interessi attivi		0
2) Altri proventi finanziari		0
3) Interessi passivi		0
4) Altri oneri finanziari		0
<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>		<b>0</b>

### D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

1) Rivalutazioni		0
2) Svalutazioni		0
<b>Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		<b>0</b>

### 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
<b>Totale Partite straordinarie</b>		<b>0</b>

<b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>	<b>19.500</b>
--	---------------

<b>Imposte e tasse</b>	<b>19.500</b>
------------------------	---------------

<b>Utile (Perdita) dell'esercizio</b>	<b>0</b>
---------------------------------------	----------

## Conto Economico Fondo non Autosufficienza

Anno 2018

<b>A) Valore della produzione</b>	
1) Contributo c/ esercizio	
da Regione Toscana	4.166.906
da Comuni	0
da Azienda USL Toscana Centro	0
da altri Enti pubblici	0
da Privati	0
2) Proventi e ricavi diversi	0
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	0
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	0
5) Costi capitalizzati	0
<b>Totale Valore della produzione</b>	<b>4.166.906</b>
<b>B) Costi della produzione</b>	
1) Acquisti di beni	0
2) Acquisto di prestazioni e servizi	
Prestazioni socio sanitarie da pubblico	0
Prestazioni socio sanitarie da privato	4.166.906
Prestazioni non socio sanitarie da pubblico	0
Prestazioni non socio sanitarie da privato	0
3) Manutenzioni e riparazioni	0
4) Per godimento di beni di terzi	0
5) Personale	0
6) Oneri diversi di gestione	0
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	0
8) Ammortamento Fabbricati	0
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	0
10) Svalutazione crediti	0
11) Variazione rimanenze	0
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio	0
<b>Totale Costi della produzione</b>	<b>4.166.906</b>
<b>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</b>	<b>0</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>	
1) Interessi attivi	0
2) Altri proventi finanziari	0
3) Interessi passivi	0
4) Altri oneri finanziari	0
<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>	<b>0</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	
1) Rivalutazioni	0
2) Svalutazioni	0
<b>Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	<b>0</b>
<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>	
1) Minusvalenze	0
2) Plusvalenze	0
3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	0
4) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività non finirhe	0
5) Sopravvenienze e insussistenze	0
<b>Totale Partite straordinarie</b>	<b>0</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>	<b>0</b>
<b>Imposte e tasse</b>	<b>0</b>
<b>Utile (Perdita) dell'esercizio</b>	<b>0</b>

<b>Conto Economico Pluriennale</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<b>A) Valore della produzione</b>			
1) Contributo c/ esercizio			
da Regione Toscana	8.343.320	8.510.186	8.680.390
da Comuni	12.664.204	12.917.488	13.175.838
da Azienda USL Toscana Centro	139.200	141.984	144.824
da altri Enti pubblici	645.155	658.058	671.219
da Privati	0	0	0
2) Proventi e ricavi diversi	467.000	476.340	485.867
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	135.243	137.948	140.707
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	0	0	0
5) Costi capitalizzati	0	0	0
<b>Totale Valore della produzione</b>	<b>22.394.122</b>	<b>22.842.004</b>	<b>23.298.845</b>
<b>B) Costi della produzione</b>			
1) Acquisti di beni	8.000	8.160	8.323
2) Acquisto di prestazioni e servizi		0	0
Prestazioni socio sanitarie da pubblico	365.540	372.851	380.308
Prestazioni socio sanitarie da privato	18.002.579	18.362.631	18.729.883
Prestazioni non socio sanitarie da pubblico	2.306.581	2.352.713	2.399.767
Prestazioni non socio sanitarie da privato	892.799	910.655	928.868
3) Manutenzioni e riparazioni	500	510	520
4) Per godimento di beni di terzi	13.500	13.770	14.045
5) Personale	574.555	586.046	597.767
6) Oneri diversi di gestione	182.140	185.783	189.498
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	0	0	0
8) Ammortamento Fabbricati	0	0	0
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	8.000	8.160	8.323
10) Svalutazione crediti	0	0	0
11) Variazione rimanenze	0	0	0
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio	0	0	0
<b>Totale Costi della produzione</b>	<b>22.354.194</b>	<b>22.801.278</b>	<b>23.257.303</b>
<b>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</b>	<b>39.928</b>	<b>40.727</b>	<b>41.541</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>			
1) Interessi attivi	0	0	0
2) Altri proventi finanziari	0	0	0
3) Interessi passivi	0	0	0
4) Altri oneri finanziari	0	0	0
<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>			
1) Rivalutazioni	0	0	0
2) Svalutazioni	0	0	0
<b>Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>			
1) Minusvalenze	0	0	0
2) Plusvalenze	0	0	0
3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	0	0	0
4) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività non tipiche	0	0	0
5) Sopravvenienze e insussistenze	0	0	0
<b>Totale Partite straordinarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>	<b>39.928</b>	<b>40.727</b>	<b>41.541</b>
<b>Imposte e tasse</b>	<b>39.928</b>	<b>40.727</b>	<b>41.541</b>
<b>Utile (Perdita) dell'esercizio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>