

SdS



**Fiorentina
Nord-Ovest**

Società della Salute della Toscana

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

Bilancio di Previsione 2019

Conto Economico

Anno 2019

A) Valore della produzione

1) Contributo c/ esercizio	
da Regione Toscana	3.152.597
da Comuni	12.558.173
da Azienda USL Toscana Centro	3.485.677
da altri Enti pubblici	2.534.093
da Privati	0
2) Proventi e ricavi diversi	0
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	750.684
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	0
5) Costi capitalizzati	0
Totale Valore della produzione	22.481.224

B) Costi della produzione

1) Acquisti di beni	9.000
2) Acquisto di prestazioni e servizi	
Prestazioni socio sanitarie da pubblico	402.967
Prestazioni socio sanitarie da privato	17.625.793
Prestazioni non socio sanitarie da pubblico	2.424.000
Prestazioni non socio sanitarie da privato	1.487.627
3) Manutenzioni e riparazioni	0
4) Per godimento di beni di terzi	14.000
5) Personale	166.214
6) Oneri diversi di gestione	237.249
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	22.374.850
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	106.374

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) **106.374**

Imposte e tasse **106.374**

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

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2019

Il Bilancio di previsione 2019 è costituito dal Conto Economico e dalla Nota Illustrativa, relativa alle voci di Conto economico, che ne costituisce parte unitaria ed inscindibile.

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

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

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

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

Da rilevare che a seguito della rivista zonizzazione, a far data dal 01/01/2018, l'assemblea dei soci ha recepito ed approvato il recesso del Comune di Fiesole. dal consorzio SdS

Il bilancio di previsione è stato inoltre articolato in **Bilancio preventivo pluriennale 2019-2021** nel quale sono esposti i dati economici previsionali distinti per esercizio.

L'ASSETTO ORGANIZZATIVO

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

In particolare, sulla base del Piano di fabbisogno del personale è stata assunta una nuova unità di personale, che insieme al Direttore rappresenta il secondo dipendente effettivo del Consorzio. Nella stessa ottica è prevista nel corso del 2019 l'assunzione di un Dirigente in sostituzione del Dirigente assegnato funzionalmente dal comune di Sesto Fiorentino,

pensionato dal 1° febbraio 2018. Ciò anche in ragione del volume di affari, consistentemente cresciuto in questi ultimi anni, anche per effetto dell'accesso ai finanziamenti derivanti dal FSE (PON e POR "Inclusione 2014-2020) e tenuto conto dello "sblocco del turn-over" a decorrere dal 2019.

Da rilevare inoltre l'avvicendamento dell'organo di direzione consortile, che ha avuto luogo nel corso del medesimo esercizio 2018, a seguito della nomina e del conferimento dell'incarico al nuovo Direttore, di cui al Decreto del Presidente n.7 del 10/08/2018.

AGGIORNAMENTO DELLA PROGRAMMAZIONE ANNUALE

Entro il termine prefissato dalla regione Toscana, l'Assemblea dei soci ha approvato in via provvisoria il Piano-Programma operativo annuale 2019, i cui obiettivi sono complessivamente e prioritariamente orientati al contenimento e alla qualificazione della spesa per assistenza sociale e socio-sanitaria territoriale. Ciò al fine di "aggredire" le criticità rilevate sul fronte dell'appropriatezza organizzativa della rete d'offerta (tra cui la consistente disomogeneità territoriale; la discontinuità della filiera organizzativa dei servizi di assistenza socio-sanitaria e sanitaria territoriale per intensità di cura; la bassa integrazione organizzativa dei percorsi assistenziali socio-sanitari), ma anche in considerazione dei vincoli e per far fronte alle criticità economico-finanziarie emergenti sul fronte della sostenibilità della relativa spesa, così come risultanti a pre-consuntivo. Tra queste in primis:

- L'attesa contrazione e la perdurante incertezza del contributo ordinario derivante dal FNPS;
- Il decremento delle risorse derivanti dai Bilanci degli enti soci registrato nell'ultimo biennio;

Conferimenti dei Comuni della zona a copertura dei costi di parte sociale - andamento nel biennio				
Comuni soci SdS	Consuntivo 2016	Consuntivo 2017	pre-consuntivo 2018	tot.decremento
Lastra a Signa	910.000 €	905.000 €	905.000 €	-5.000 €
Signa	990.000 €	918.000 €	840.000 €	-150.000 €
Scandicci	2.741.910 €	2.938.000 €	2.614.000 €	-127.960 €
Sesto Fiorentino	3.804.000 €	3.324.461 €	3.400.000 €	-404.000 €
Campi Bisenzio	1.894.000 €	1.832.000 €	1.700.000 €	-194.000 €
Calenzano	850.000 €	850.000 €	720.000 €	-130.000 €
Vaglia	232.000 €	232.000 €	222.323 €	-9.677 €
Tot.=	11.421.910 €	10.999.461 €	10.401.323 €	-1.020.637 €

I conferimenti sono qui indicati al netto del valore del personale dipendente assegnato funzionalmente alla SdS

- I consistenti vincoli di spesa derivanti dai Contratti pluriennali d'appalto dei servizi in gestione diretta;
- La crescente incidenza dei contributi derivanti da fondi vincolati sul complesso delle risorse disponibili per la programmazione;

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 2019-2021 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

CONTO ECONOMICO

A) Valore della Produzione

Il Valore della Produzione, pari ad € 22.481.224,00 è così costituito:

Contributi dalla Regione Toscana:

tipologia	dettaglio	Contributi Gestione socio-assistenziale	Contributi Gestione Socio -sanitaria	Totale
c/esercizio 2019	Fondo regionale per l'assistenza sociale 2019	100.000,00		100.000,00
c/esercizio 2019	Fondo Nazionale per le Politiche Sociali 2019	900.000,00		900.000,00
c/esercizio 2019	Fondo di solidarietà Istituzionale 2019	135.000,00		135.000,00
c/esercizio 2019	Abbattimento Barriere Ark per civili abitazioni DGRT 1137/2018 - DD RT 17304/2018	178.260,00		178.260,00
c/esercizio 2019	Fondo regionale per il contrasto al Gioco D'Azzardo Decr. RT 13442/2018 DGRT 771/2018		58.397,00	58.397,00
c/esercizio 2019	FNA 2019 persone non autosuf. con disabilità gravissime DRGT 453 DEL 24/04/2018		664.058,00	664.058,00
c/esercizio 2019	Fondi POR-FSE potenziamento dei servizi di continuità assistenziale - buoni servizio per sostegno alla domiciliarità DRG 905/2016 decreto RT 12305/2016 II e III tranne	238.835,00		238.835,00
c/esercizio 2019	POR-FSE 2014-2020 Servizi di inclusio socio-lavorativa per persone svantaggiate DD R.T. 18284 del 05/11/2018. I e II impegno di spesa 2018 Progetto VALI	405.955,00		405.955,00
c/esercizio 2019	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)	472.092,00	-	472.092,00
totale contributi RT		2.430.142,00	722.455,00	3.152.597,00

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

Contributi dai Comuni:

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	Contributi Gestione Associata	Contributi Gestione SdS	Totale
contrib. gest. associata	Comune di Calenzano	01/01/19-31/12/19	679.243,33	40.756,67	720.000,00
contrib. gest. associata	Comune di Campi Bisenzio	01/01/19-31/12/19	1.742.524,21	107.475,79	1.850.000,00
contrib. gest. associata	Comune di Lastra a Signa	01/01/19-31/12/19	873.079,06	46.920,94	920.000,00
contrib. gest. associata	Comune di Scandicci	01/01/19-31/12/19	2.664.203,74	83.646,26	2.747.850,00
contrib. gest. associata	Comune di Sesto Fiorentino	01/01/19-31/12/19	3.285.997,34	114.002,66	3.400.000,00
contrib. gest. associata	Comune di Signa	01/01/19-31/12/19	555.327,20	44.672,80	600.000,00
contrib. gest. associata	Comune di Vaglia	01/01/19-31/12/19	210.502,11	11.820,89	222.323,00
Tot. contributi da Comuni non oggetto di compensazione			10.010.876,99	449.296,01	10.460.173,00
proventi a compensaz.	Comune di Calenzano	personale di supporto	197.000,00	0,00	197.000,00
proventi a compensaz.	Comune di Campi Bisenzio	personale di supporto	366.000,00	0,00	366.000,00
proventi a compensaz.	Comune di Lastra a Signa	personale di supporto	145.000,00	0,00	145.000,00
proventi a compensaz.	Comune di Scandicci	personale di supporto	441.800,00	34.200,00	476.000,00
proventi a compensaz.	Comune di Sesto Fiorentino	personale di supporto	131.000,00	0,00	767.000,00
proventi a compensaz.	Comune di Signa	personale di supporto	767.000,00	0,00	131.000,00
proventi a compensaz.	Comune di Vaglia	personale di supporto	16.000,00	0,00	16.000,00
Tot. contributi da Comuni oggetto di compensazione			2.063.800,00	34.200,00	2.098.000,00
Totale contributi da Comuni			12.074.676,99	483.496,01	12.558.173,00

Contributi da Azienda USL Toscana Centro

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	Contributi Gestione socio-assistenziale	Contributi Gestione Socio -sanitaria	Totale
Contributo di funzionamento	USL Toscana Centro	personale di supporto e spese generali anticipate USL TC soggetti a compensazione	0,00	141.000,00	141.000,00
Contributo di funzionamento	USL Toscana Centro	Contributo per compartecip. Costo direttore per 1/3 della spesa	0,00	11.662,00	11.662,00
Contributi in C/esercizio	USL Toscana Centro	FNA 2019 persone non autosufficienti	0,00	2.844.615,00	2.844.615,00
Contributi in C/esercizio	USL Toscana Centro	FNA 2019 Contributi R.T. Vita Indipendente	0,00	488.400,00	488.400,00
Tot. Contributo da USL Toscana Centro			0,00	3.485.677,00	3.485.677,00

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

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

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

Contributi da Altri Enti:

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	Contributi Gestione socio-assistenziale	Contributi Gestione Socio -sanitaria	Totale
Contributi in C/esercizio	Città Metropolitana	Assegnazioni fondi statali e regionali per l'inclusione scolastica studenti disabili - presunto	200.000,00	0,00	200.000,00
Contributi in C/esercizio	INPS	Proroga progetto HCP 2017 comunicazione INPS prot. 3080.06/11/2018.0013684 pec 6/11/2018	139.324,00	0,00	139.324,00
Contributi in C/esercizio	Ministero dell'Interno	Fondi SPRAR Decreto del Ministero dell'Interno	1.298.658,00	0,00	1.298.658,00
Contributi in C/esercizio	Ministero del Lavoro e delle Politiche Soc.	Decreto Min. lavoro e delle politiche sociali n. 488 del 12/10/2018 Fondo per la Lotta alla Povertà e per la programmazione sociale	478.894,00	0,00	478.894,00
Contributi in C/esercizio	Ministero del Lavoro e delle Politiche Soc.	Fondi a Sostegno dell'Inclusione Attiva (SIA)	417.217,00	0,00	417.217,00
Tot. Contributo da Altri Enti Pubblici			2.534.093,00	0,00	2.534.093,00

Il progetto Home Care Premium è stato prorogato anche per il 2019 con comunicazione pec del 6 novembre 2018; mentre i fondi ministeriali di Sostegno per l'inclusione Attiva, come da decreto del Ministero del Lavoro e Politiche sociali n. 229 del 03/08/2016, sono comprensivi della III trance che verrà erogata nel 2019 nonché di una parte di fondi che non verranno utilizzati nel 2018 .

Dalla Città Metropolitana si prevedono fondi anche per il 2019 in continuità rispetto agli anni precedenti mentre il progetto SPRAAR è previsto anche per il prossimo anno.

Rimborsi, concorsi e recuperi:

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	Contributi Gestione socio-assistenziale	Contributi Gestione Socio -sanitaria	Totale
Altri Proventi	USL Toscana Centro	Compartecipazione al fondo iniziale per spese generali del Consorzio SDS	0	100.712	100.712
Altri Proventi	USL Toscana Centro	Costo del direttore SDS per funzioni di resp. Zona	0	69.972	69.972
Altri Proventi	USL Toscana Centro	Fatturazione attiva per quota sanitaria e rimborsi vari	280.000	0	280.000
Altri Proventi	Altri	Fatturazione attiva utenti per compart. Spesa	160.000	0	160.000
Altri Proventi	Comuni	Fatturazione attiva Enti	140.000	0	140.000
Tot. altri proventi			580.000	170.684	750.684

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

Altra fatturazione attiva comprende sia il rimborso richiesto al Comune di Firenze per un utente residente a Firenze che frequenta un centro di socializzazione a Scandicci che la fatturazione delle rette per i residenti del comune di Fiesole che frequentano i centri di socializzazione del Consorzio.

I contributi della Regione Toscana ammontano a complessivi € 3.152.597,00 e sono costituiti:

- dalla quota presunta relativa al Fondo regionale per l'assistenza sociale – pari ad euro 100.000,00;
- dal contributo presunto del Fondo Nazionale per le Politiche Sociali – pari a euro 900.000,00;
- dal contributo per le persone non autosufficienti con disabilità gravissime come da DRGT 453 del 24/04/2018 pari a euro 664.058,00
- Fondi POR-FSE potenziamento dei servizi di continuità assistenziale - buoni servizio per sostegno alla domiciliarità DRG 905/2016 decreto RT 12305/2016 II e III trance per euro 238.835,00;
- POR-FSE Decreto R.T. 18284 del 05/11/2018 I e II impegno di spesa 2019 per il progetto “VALI” relativo a servizi per di inclusione socio-lavorativa per persone svantaggiate per euro 405.955,00
- 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 472.092,00
- dal contributo presunto per il Fondo di Solidarietà Istituzionale 2019 pari a euro 135.000,00;
- Fondo per l'abbattimento delle Barriere Architettoniche per civi abitazioni DGRT 1137/2018 DDRT 17304/2018 pari a euro 178.260,00;
- Fondo regionale per il contrasto al Gioco d'Azzardo Decr. RT 13442/2018 DGRT 771/2018 pari a euro 58.397,00

I contributi degli associati (Comuni e Azienda Sanitaria), assegnati quale controvalore per lo svolgimento dell'attività istituzionale per l'anno 2019, ammontano ad euro 12.721.547,00 di cui:

- € 10.010.876,99 contributi dei Comuni a copertura dei costi di parte sociale;
- € 449.296,01 contributo dei Comuni a copertura costi generali del consorzio;
- € 2.063.800,00 personale dei Comuni oggetto di compensazione (parte sociale);
- € 34.200,00 personale dei Comuni oggetto di compensazione (per la gestione della SdS);
- € 141.000,00 contributo di funzionamento Azienda USLTC per la gestione SdS oggetto di compensazione
- € 11.662,00 contributo per compartecipazione di 1/3 al costo del Direttore SDS;
- € 100.712,00 quale fondo iniziale spese del consorzio e compartecipazione costo Direttore SDS

B) Costi della Produzione

Il costo della produzione, pari ad € 22.374.850,00 è così costituito:

Descrizione	Costi Gestione socio-assistenziale	Costi Gestione Socio - sanitaria	Totale
Acquisti di beni	7.220,00	1.780,00	9.000,00
Acquisti di prestazioni e servizi	17.417.827,00	4.522.560,00	21.940.387,00
Manutenzioni e riparazioni	0,00	0,00	0,00
Godimento beni di terzi	11.240,00	2.760,00	14.000,00
Costi per personale	40.000,00	126.214,00	166.214,00
Oneri diversi di gestione	65.087,00	172.162,00	237.249,00
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
TOTALE	17.541.374,00	4.833.476,00	22.374.850,00

B.1 - Acquisti di beni

Note e Commenti

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

Descrizione	Costi Gestione socio-assistenziale	Costi Gestione Socio - sanitaria	Totale
Spese di cancelleria e altri beni economici	6.420,00	1.580,00	8.000,00
Carburanti auto	800,00	200,00	1.000,00
TOTALE	7.220,00	1.780,00	9.000,00

B.2 - Acquisti di prestazioni e servizi

Note e Commenti

Il dettaglio di tale voce è riportato nelle tabelle seguenti:

Descrizione	Costi Gestione socio-assistenziale	Costi Gestione Socio - sanitaria	Totale
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico B.2a)	344.570,00	58.397,00	402.967,00
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato B.2.b)	13.628.720,00	3.997.073,00	17.625.793,00
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore pubblico B.2c)	2.197.360,00	226.640,00	2.424.000,00
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore privato B.2d)	1.247.177,00	240.450,00	1.487.627,00
TOTALE	17.417.827,00	4.522.560,00	21.940.387,00

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

Descrizione Attività	Costi Gestione socio-assistenziale	Costi Gestione Socio - sanitaria	Totale
Contributi per servizi resi da Enti Pubblici	121.460,00	58.397,00	179.857,00
Costi assistenza semiresidenziale c/o sogg. pubblici	0,00	0,00	0,00
Costi assistenza residenziale c/o sogg. pubblici	223.110,00	0,00	223.110,00
Totale	344.570,00	58.397,00	402.967,00

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

Descrizione Attività	Costi Gestione socio-assistenziale	Costi Gestione Socio - sanitaria	Totale
Trasporti ordinari - sociale	805.752,00	0,00	805.752,00
Contributi a utenti (sussidi e inserimenti lavoro)	1.173.805,00	0,00	1.173.805,00
Costi di assistenza semiresidenziale c/o sogg. privati	1.050.902,00	34.135,00	1.085.037,00
Costi di assistenza residenziale c/o sogg. privati - sociale	3.502.052,00	22.757,00	3.524.809,00
Contributi per vita indipendente	0,00	488.400,00	488.400,00
Appalto a privati per gestione residenziale immigrati	1.298.659,00	0,00	1.298.659,00
Consulenze figure professionali (infermieri, fisioterapisti ecc)	178.835,00	0,00	178.835,00
Contributi a utenti per assistenti familiari e assist.za indiretta	0,00	2.048.217,00	2.048.217,00
Contributi a Enti e Associazioni private	63.655,00	0,00	63.655,00
Cooperative sociali (assist. dom., handicap, anziani)	5.555.060,00	1.403.564,00	6.958.624,00
Totale	13.628.720,00	3.997.073,00	17.625.793,00

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

Descrizione Attività	Costi Gestione socio-assistenziale	Costi Gestione Socio - sanitaria	Totale
Valorizzazione attività svolta da USL Toscana Centro	0,00	141.000,00	141.000,00
Altri servizi non sanitari da pubblico	46.560,00	11.440,00	58.000,00
Rimborsi attività svolta da personale dei Comuni	2.063.800,00	34.200,00	2.098.000,00
Rimborsi agli enti per incentivi al personale assegnato	87.000,00	40.000,00	127.000,00
Totale	2.197.360,00	226.640,00	2.424.000,00

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

Voce	USL TOSCANA CENTRO	Comuni	Totale
Personale professionale e amministrativo	119.000,00	2.098.000,00	2.217.000,00
Supporto gestione amministrativa	0,00	0,00	0,00
Totale quota parte risorse umane	119.000,00	2.098.000,00	2.217.000,00
Spese amministrative (quota affitto locali, utenze e pulizie)	22.000,00	0,00	22.000,00
Totale quota parte dotazioni e strumenti	22.000,00	0,00	22.000,00
Totale generale	141.000,00	2.098.000,00	2.239.000,00

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

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

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

Descrizione Attività	Costi Gestione socio-assistenziale	Costi Gestione Socio - sanitaria	Tot. importo assegnato
costi per servizi di manutenzione software	36.581,00	9.010,00	45.591,00
Personale con contratto di lavoro autonomo tirocinanti	247.633,00		247.633,00
Supporto amm.tivo e professionale in somministr. Lavoro	912.208,00	217.500,00	1.129.708,00
Altri servizi non sanitari da privato	29.120,00	13.940,00	43.060,00
Costi per servizi di mensa a domicilio	21.635,00	0,00	21.635,00
Tot. Prestazione e servizi non Sociosanitari da settore privato	1.247.177,00	240.450,00	1.487.627,00

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

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

B.3 – Manutenzione e Riparazione

Note e Commenti

La voce è costituita da:

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

B.4 – Godimento di beni di terzi

Note e Commenti

La voce è costituita da:

Descrizione Attività	Costi Gestione socio-assistenziale	Costi Gestione Socio - sanitaria	Totale
Canoni di noleggio auto	11.240,00	2.760,00	14.000,00
Tot. Godimento beni di terzi	11.240,00	2.760,00	14.000,00

I canoni di noleggio si riferiscono a 4 auto in gestione ai servizi sociali del territorio di Calenzano e ai servizi sociali e direzione della Sede Centrale di Via Gramsci.

B.5 – Personale

Note e Commenti

La voce è costituita da:

Descrizione Attività	Costi Gestione socio-assistenziale	Costi Gestione Socio - sanitaria	Totale
Oneri riflessi su compenso direttore SDS	0,00	36.214,00	36.214,00
Personale a tempo indeterminato per mobilità	40.000,00		40.000,00
Personale dirigente		90.000,00	90.000,00
Tot. Personale	40.000,00	126.214,00	166.214,00

Il costo complessivo del Direttore della SdS, pari ad € 167.045,00, comprensivo del premio presunto per raggiungimento degli obiettivi assegnati, si ritrova nella voce “Personale” per la parte inerente gli oneri riflessi, (euro 36.214,00), nella voce “Oneri diversi di gestione – indennità direzione” per la parte relativa al lordo stipendiale, (euro 123.033,00), e nella voce “Imposte e tasse – IRAP” per euro 10.348,00.

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

- Euro 69.973,00 quale rimborso ricevuto dall’Azienda Sanitaria per le funzioni svolte dal Direttore della SDS come Responsabile di Zona;
- Euro 34.986,00 è a carico della gestione associata e viene finanziato dai Comuni in relazione al volume di attività delegata;
- Euro 34.986,00 è a carico dell’attività istituzionale della SDS e viene ripartito fra gli enti consorziati in funzione della quota di partecipazione al consorzio.
- Euro 27.100,00 relativo al premio del direttore è a carico dell’attività istituzionale della SDS e viene ripartito fra gli enti consorziati in funzione della quota di partecipazione al consorzio.

Il costo del personale dipendente riguarda una figura professionale del ruolo tecnico proveniente dal Comune di Fiesole e di un Dirigente amministrativo per la gestione delle gare e dei contratti del Consorzio finanziati con fondi del consorzio.

B.6 – Oneri diversi di gestione

Note e Commenti

Il dettaglio di tale voce è riportato nella tabella seguente:

Descrizione Attività	Costi Gestione socio-assistenziale	Costi Gestione Socio - sanitaria	Totali
INAIL (inserimenti lavoro)	8.300,00	0,00	8.300,00
Indennità Direttore SDS	0,00	120.483,00	120.483,00
Spese di rappresentanza , convegni e congressi	400,00	100,00	500,00
Indennità e oneri collegio sindacale	0,00	45.000,00	45.000,00
Commissioni conti correnti postali e bancarie	5.050,00	1.250,00	6.300,00
Abbonamenti a quotidiani e riviste	2.880,00	720,00	3.600,00
Imposta di bollo	2.790,00	360,00	3.150,00
Acquisto buoni pasto	20.248,00	990,00	21.238,00
Premi assicurativi responsabilità Civile	25.019,00	3.160,00	28.179,00
Trasferte e altri oneri di gestione	400,00	100,00	500,00
Totale	65.087,00	172.163,00	237.250,00

B.9 – Ammortamenti

Note e Commenti

La voce è relativa alle quote di ammortamento delle immobilizzazioni afferenti il patrimonio aziendale e comprendono gli ammortamenti dei beni già acquisiti e la previsione degli acquisti per l'esercizio 2019.

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

C) Proventi e oneri finanziari

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

F) Imposte e tasse

Note e commenti

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

Descrizione Attività	Costi Gestione socio-assistenziale	Costi Gestione Socio - sanitaria	Totale
IRES	0,00	0,00	0,00
IRAP	77.538,00	28.836,00	106.374,00
Imposte sostitutive	0,00	0,00	0,00
Totale	77.538,00	28.836,00	106.374,00

SdS



**Fiorentina
Nord-Ovest**

Società della Salute della Toscana

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

Bilancio di Previsione 2019

- **C.E. dell'attività Socio-Sanitaria**
- **C.E. dell'attività socio-assistenziale**
- **C.E. del Fondo della Non Autosufficienza**
- **C.E. Pluriennale**

Conto Economico dell'attività socio-sanitaria

Anno 2019

A) Valore della produzione

1) Contributo c/ esercizio	
da Regione Toscana	58.397
da Comuni	483.496
da Azienda USL Toscana Centro	152.662
da altri Enti pubblici	0
da Privati	0
2) Proventi e ricavi diversi	0
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	170.684
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	0
5) Costi capitalizzati	0

Totale Valore della produzione 865.239

B) Costi della produzione

1) Acquisti di beni	1.780
2) Acquisto di prestazioni e servizi	
Prestazioni socio-sanitarie da pubblico	58.397
Prestazioni socio-sanitarie da privato	0
Prestazioni non socio-sanitarie da pubblico	226.640
Prestazioni non socio-sanitarie da privato	240.450
3) Manutenzioni e riparazioni	0
4) Per godimento di beni di terzi	2.760
5) Personale	126.214
6) Oneri diversi di gestione	172.163
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 836.404

Differenza tra valore e costi di produzione (A-B) 28.835

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) 28.835

Imposte e tasse 28.835

Utile (Perdita) dell'esercizio 0

Conto Economico dell'attività sociale

Anno 2019

A) Valore della produzione

1) Contributo c/ esercizio	
da Regione Toscana	2.430.142
da Comuni	12.074.677
da Azienda USL Toscana Centro	0
da altri Enti pubblici	2.534.093
da Privati	0
2) Proventi e ricavi diversi	0
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	580.000
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	0
5) Costi capitalizzati	0

Totale Valore della produzione 17.618.912

B) Costi della produzione

1) Acquisti di beni	7.220
2) Acquisto di prestazioni e servizi	
Prestazioni socio-sanitarie da pubblico	344.570
Prestazioni socio-sanitarie da privato	13.628.720
Prestazioni non socio-sanitarie da pubblico	2.197.360
Prestazioni non socio-sanitarie da privato	1.247.177
3) Manutenzioni e riparazioni	0
4) Per godimento di beni di terzi	11.240
5) Personale	40.000
6) Oneri diversi di gestione	65.087
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

Totale Costi della produzione 17.541.374

Differenza tra valore e costi di produzione (A-B) 77.538

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) 77.538

Imposte e tasse 77.538

Utile (Perdita) dell'esercizio 0

Conto Economico Fondo non Autosufficienza

Anno 2019

A) Valore della produzione

1) Contributo c/ esercizio	
da Regione Toscana	664.058
da Comuni	0
da Azienda USL Toscana Centro	3.333.015
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

Totale Valore della produzione 3.997.073

B) Costi della produzione

1) Acquisti di beni	0
2) Acquisto di prestazioni e servizi	
Prestazioni socio-sanitarie da pubblico	0
Prestazioni socio-sanitarie da privato	3.997.073
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

Totale Costi della produzione 3.997.073

Differenza tra valore e costi di produzione (A-B) 0

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) 0

Imposte e tasse 0

Utile (Perdita) dell'esercizio 0

Conto Economico Pluriennale	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
A) Valore della produzione			
1) Contributo c/ esercizio			
da Regione Toscana	3.152.597	3.215.649	3.279.962
da Comuni	12.558.173	12.809.336	13.065.523
da Azienda USL Toscana Centro	3.485.677	3.555.391	3.626.498
da altri Enti pubblici	2.534.093	2.584.774	2.636.470
da Privati	0	0	0
2) Proventi e ricavi diversi	0	0	0
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	750.684	765.698	781.012
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	0	0	0
5) Costi capitalizzati	0	0	0
Totale Valore della produzione	22.481.224	22.930.848	23.389.465
B) Costi della produzione			
1) Acquisti di beni	9.000	9.180	9.364
2) Acquisto di prestazioni e servizi		0	0
Prestazioni socio sanitarie da pubblico	402.967	411.026	419.247
Prestazioni socio sanitarie da privato	17.625.793	17.978.309	18.337.875
Prestazioni non socio sanitarie da pubblico	2.424.000	2.472.480	2.521.930
Prestazioni non socio sanitarie da privato	1.487.627	1.517.380	1.547.727
3) Manutenzioni e riparazioni	0	0	0
4) Per godimento di beni di terzi	14.000	14.280	14.566
5) Personale	166.214	169.538	172.929
6) Oneri diversi di gestione	237.249	241.994	246.834
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
Totale Costi della produzione	22.374.850	22.822.347	23.278.794
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	106.374	108.501	110.671
C) Proventi e oneri finanziari			
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
Totale proventi e oneri finanziari	0	0	0
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
1) Rivalutazioni	0	0	0
2) Svalutazioni	0	0	0
Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0
E) Proventi e oneri straordinari			
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
Totale Partite straordinarie	0	0	0
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	106.374	108.501	110.671
Imposte e tasse	106.374	108.501	110.671
Utile (Perdita) dell'esercizio	0	0	0