



Società della Salute della Toscana

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

**Conto Economico
al 30 giugno 2016**

Conto Economico			
		30/06/16	31/12/16
A) Valore della produzione			
1) Contributo c/ esercizio			
da Regione Toscana		1.496.163	5.675.213
da Comuni		7.886.050	14.565.097
da altri Enti pubblici		127.223	562.915
da Privati		3.306	12.792
2) Proventi e ricavi diversi		-	-
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche		158.458	366.917
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie		-	-
5) Costi capitalizzati		-	-
Totale Valore della produzione		9.671.200	21.182.934
B) Costi della produzione			
1) Acquisti di beni		4.958	37.500
2) Acquisto di prestazioni e servizi			
Prestazioni sanitarie da pubblico		153.318	493.181
Prestazioni sanitarie da privato		7.882.416	17.257.442
Prestazioni non sanitarie da pubblico		1.301.703	2.656.400
Prestazioni non sanitarie da privato		210.222	472.045
3) Manutenzioni e riparazioni		250	500
4) Per godimento di beni di terzi		3.700	7.400
5) Personale		16.500	33.000
6) Oneri diversi di gestione		107.465	214.930
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali		-	-
8) Ammortamento Fabbricati		-	-
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali			
a) Ammortamento software		5.501	11.002
b) Ammortamento impianti e macchinari sanitari		481	962
c) Ammortamento impianti e macchinari tecnici		803	1.607
d) Ammortamento impianti e macchinari economici		30	61
e) Ammortamento mobili e arredi ad uso sanitario		181	363
f) Ammortamento mobili e arredi ad uso non sanitario		502	1.005
10) Svalutazione crediti		-	-
11) Variazione rimanenze		-	-
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio		-	-
Totale Costi della produzione		9.688.030	21.187.398
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	-	16.830 -	4.464
C) Proventi e oneri finanziari			
1) Interessi attivi		5.000	10.000
2) Altri proventi finanziari		-	-
3) Interessi passivi		-	-
4) Altri oneri finanziari		-	-
Totale proventi e oneri finanziari		5.000	10.000
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		28.578	31.622
Totale Partite straordinarie		28.578	31.622
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		16.748	37.158
Imposte e tasse		16.749	37.158
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 2016 e di un previsionale di chiusura al 31 dicembre 2016 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 2016, sono stati i seguenti:

RICAVI

1) da Regione Toscana:

- I contributi 2016 già assegnati, quelli non ancora assegnati ma già indicati nel Bilancio di Previsione e che si presume verranno riconosciuti nel corso del 2016 e i ricavi derivanti da contributi riscontati da anni precedenti, sono stati attribuiti al conto economico al 30 giugno 2016 per i costi ad essi relativi di competenza del semestre. La parte non spesa è stata trattata come un risconto passivo del periodo. Il previsionale al 31 dicembre 2016 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 2016;

2) da Azienda Sanitaria di Firenze

- I contributi assegnati quale controvalore per lo svolgimento dell’attività istituzionale nell’anno 2016, (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 2016 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 2016 per i costi ad essi relativi di competenza del semestre. Il previsionale al 31 dicembre 2016 è stato redatto considerando tali contributi per la parte che si prevede di utilizzare nel corso dell'esercizio.

3) da Comuni

- I contributi ordinari per la gestione associata sono stati considerati per la quota parte del 50% di quanto deliberato nel Bilancio di Previsione. Il previsionale al 31 dicembre 2016 è stato redatto tenendo conto del totale dei ricavi in questione;
- I contributi assegnati quale controvalore per lo svolgimento dell'attività istituzionale nell'anno 2016, (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 2016 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 2016 per i costi ad essi relativi di competenza del semestre. Il previsionale al 31 dicembre 2016 è stato redatto considerando tali contributi per la parte che si prevede di utilizzare nel corso dell'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 ASF tiene conto anche della quota parte del costo a carico della SDS e della GASS;
- I ricavi indicati corrispondono alle risultanze contabili alla data del 30/06/2016 integrate con le fatture da emettere di competenza del periodo. Il previsionale al 31 dicembre 2016 è stato redatto proiettando tali ricavi sull'intero esercizio.

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 2016 corrispondono alle risultanze contabili alla data del 30/06/2016 (CEPAS – procedura approvvigionamenti – ricevimenti effettuati). Il previsionale al 31 dicembre 2016 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 2016, stima dei costi non soggetti a compensazione da rimborsare agli enti consorziati, ammortamenti, ecc.). Per tali attività i costi relativi al 1° semestre 2016 corrispondono alla previsione effettuata sulla base dei dati in possesso di questa SDS. Il previsionale al 31 dicembre 2016 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 2016.

DETTAGLIO DELLE SINGOLE VOCI

A) Valore della Produzione

Il Valore della Produzione

- del 1° semestre 2016 pari ad € 9.740.907
- della proiezione 2016 pari ad €. 21.182.934

è così composto:

Contributi dalla Regione Toscana:

tipologia	dettaglio	SDS	GASS	FNA	Totale 1° Sem.	anno 2016
c/esercizio 2016	FRAS 2015 DRG 1024/2015				0	285.783
c/esercizio 2016	FRAS - FNPS 2016 in attesa di assegnazione				0	940.000
c/esercizio 2016	FSE 2014-2020 Servizi di accomp. Al lavoro persone disabili e soggetti vulnerabili Decreto 7781/2016				0	50.000
c/esercizio 2016	Fondo di solidarietà interistituzionale in attesa assegnazione				0	30.000
c/esercizio 2016	Fondo per la non autosufficienza 2016 Decr.RT 1103 DEL 10/03/2016				0	300.000
c/esercizio 2016	FNA per le gravissime disabilità delibera GRT 342-2014 Decreto RT 3775/2016	-			0	50.000
c/esercizio 2016	Contributo R.T. Vita Indipendente DECR.817 23/02/2016			191.095	191.095	293.040
c/esercizio 2016	Implem. Progett. Vita Indipendente Decr. RT 1127/2016			10.071	10.071	16.000
c/esercizio 2016	FNA per persone di età inferiore ai 65 anni decr. RT 4622/2016			-	0	20.000
c/esercizio 2016	Gestione Centro Regionale di Inform. E docum. (CRID Decreto RT 659 DEL 16/02/2016	26.302		-	26.302	150.000
Tot. c/esercizio 2016		26.302	0	201.166	227.468	2.134.823
risconti 2015	Casa della Salute (CALENZANO) Decreto RT 4669 DEL 3-10-2012				0	106.893,52
risconti 2015	PISR 2007-2010 - 2° attuazione anno 2013 fondo di Solidarietà istituzionale				0	4.681,06
risconti 2015	PISR 2007-2010 seconda attuaz. anno 2013 - vedi AUT 2013-15 - Progetti sds	158			158	157,78
risconti 2015	DECRETO R.T. 3417 PROGETTO RISC - Rischio per l'infanzia e soluzioni per contrastarlo				0	2.000,00
risconti 2015	Realizz.interventi a favore degli anziani di cui alla DGRT 318/2013 Decreto 6058/2014				0	22.673,80
risconti 2015	PISR 2007-2010 - attuazione anno 2014 Decreto 6426/2014		8.230		8.230	84.382,17
risconti 2015	PISR 2007-2010 - ANNO 2014 - Prenotazione e assegn risorse II impegno		15.088		15.088	221.356,11
risconti 2015	Gestione Centro Regionale di informazione e documentazione in materia di accessibilità anno 2015	18.875			18.875	171.781,78
risconti 2015	FNA 2015 persone non autosuff. Di età inf. 65 anni - DECRETO RT 2350 DEL 18-05-2015 DGRT 323-2015			31.549	31.549	31.549,49
risconti 2015	FNA 2015 - Assegnazione DECR RT 2349/2015- DGRT 323-2015			1.024.737	1.024.737	2.358.237,90
risconti 2015	DECR 1512-2015 DGRT 1043 DEL 25-11-2014 APPR. Linee guida sulla speriment. Modello regionale per il potenziamento servizi in materia di handicap	27.800			27.800	140.900,00
risconti 2015	PROGETTI VITA INDIPENDENTE - Risorse per il II semestre 2015 DECRETO RT 2427 DEL 25 MAGGIO 2015			29.704	29.704	29.704,10
risconti 2015	Percorso regionale RISC personalab prevenz. Dll'allontanamento dei minori dalla Famiglia DECR 2482/2015				0	9.000,00
risconti 2015	Fondo Regionale di Solidarietà Istituzionale annualità 2014 - DEC 3715 DEL 29-06-2015 E DGRT 511-2015				0	5.497,73
risconti 2015	PISR 2012-2015 FRAS- ANNO 2015 - Assegnazione risorse DGRT 1024 DEL 26-10-2015				0	138.784,58
risconti 2015	PISR 2007-2010 -Costruzione reti di solidarietà sociale DECR 4687 DEL 14-10-2014				0	90.308,00
risconti 2015	Abbattimento Barr. Ark 2014 DECR RT 6611 DEL 30-11-2015 VEDI INCONT 6-2015-68		98.482		98.482	98.482,00
risconti 2015	Implement. Progettuale VITA INDIPENDENTE ex finanziamento 2014 MINISTERO DEL LAVORO			14.071	14.071	24.000,00
Totale risconti 2015		46.833	121.800	1.100.062	1.268.694	3.540.390
totale contributi RT		73.135	121.800	1.301.228	1.496.163	5.675.213

Contributi dai Comuni:

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	SDS	GASS	FNA	Totale 1° Sem.	anno 2016
contrib. gest. associata	Comune di Lastra a Signa	01/01/16-31/12/16	18.000	526.000	0	544.000	905.000
contrib. gest. associata	Comune di Signa	01/01/16-31/12/16	16.500	521.600	0	538.100	896.000
contrib. gest. associata	Comune di Scandicci	01/01/16-31/12/16	27.000	1.496.800	0	1.523.800	2.538.000
contrib. gest. associata	Comune di Sesto	01/01/16-31/12/16	15.000	2.185.500	0	2.200.500	3.856.211
contrib. gest. associata	Comune di Campi Bisenzio	01/01/16-31/12/16	38.000	983.000	0	1.021.000	1.700.000
contrib. gest. associata	Comune di Calenzano	01/01/16-31/12/16	7.000	425.000	0	432.000	720.000
contrib. gest. associata	Comune di Fiesole	01/01/16-31/12/16	12.700	323.300	0	336.000	560.000
contrib. gest. associata	Comune di Vaglia	01/01/16-31/12/16	4.600	115.500	0	120.100	200.000
Tot. contributi da Comuni non oggetto di compensazione			138.800	6.576.700	0	6.715.500	11.375.211
proventi a compensaz.	Comune di Lastra a Signa	personale di supporto	0	64.800	0	64.800	129.600
proventi a compensaz.	Comune di Signa	personale di supporto	0	65.000	0	65.000	130.000
proventi a compensaz.	Comune di Scandicci	personale di supporto	18.500	223.750	0	242.250	484.500
proventi a compensaz.	Comune di Sesto	personale di supporto	28.000	378.500	0	406.500	813.000
proventi a compensaz.	Comune di Campi Bisenzio	personale di supporto	0	222.500	0	222.500	445.000
proventi a compensaz.	Comune di Calenzano	personale di supporto	7.500	88.000	0	95.500	191.000
proventi a compensaz.	Comune di Fiesole	personale di supporto	0	56.500	0	56.500	113.000
proventi a compensaz.	Comune di Vaglia	personale di supporto	0	17.500	0	17.500	35.000
Tot. contributi da Comuni oggetto di compensazione			54.000	1.116.550	0	1.170.550	2.341.100
risconti 2014	Trasferimenti comunali residui 2014		0	0	0	0	41.900
risconti 2015	Trasferimenti comunali residui 2015		0	0	0	0	806.885
Tot. risconti 2014			0	0	0	0	848.785
Totale contributi da Comuni			192.800	7.693.250	0	7.886.050	14.565.096

Contributi da Altri enti Pubblici

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	SDS	GASS	FNA	Totale 1° Sem.	anno 2015
c/esercizio 2016	ASL di Firenze	PERSONALE DI SUPPORTO E SPESE GENERALI ANTICIPATE	74.150	0	0	74.150	148.300
Risconti 2015	INPS	HCP 2014 SPESE GESTIONALI PROROGA DICEMBRE 2015-GIUGNO 2016	7.050			7.050	100.800
c/esercizio 2016	Ministero del Lavoro	SIA - SOSTEGNO PER L'INCLUSIONE ATTIVA Decr. 229/2016				-	50.000
Risconti 2015	INPS	HCP 2014 - SPESE INTEGRATIVE DETERMINA INPS 151 DEL 4-12-2015	16.451			16.451	32.874
Risconti 2015	INPS	HCP 2014 SPESE INTEGRATIVE DETERMINA 71 DEL 29-06-2015	2.640			2.640	3.952
Risconti 2015	INPS	HCP 2015 PRESTAZIONI INTEGRATIVE DETERMINA 150-2014	881			881	881
c/esercizio 2016	Società della Salute Firenze	LA CASA VIOLA COFINANZIAMENTO SDS FIRENZE DELIBERA SDS FI B. 25 DEL 2015			8.500	8.500	8.500
c/esercizio 2016	Città Metropolitana	FONDI PER STUDENTI DISABILI SCUOLE SUPERIORI A.S. 2015-2016 DETERMINA CITTA' METROPOLITANA DI FIRENZE N. 376 DEL 15-03-2016		3.057,98		3.057,98	8.099
c/esercizio 2016	Città Metropolitana	FONDI STUDENTI DISABILI SCUOLE SUPERIORI A.S. 2015-2016 DETERMINA CITTA' METROPOLITANA DI FIRENZE N. 376 DEL 15-03-2016		14.492,68		14.492,68	43.523
Risconti 2015	INPS	HOME CARE PREMIUM 2012 - PRESTAZIONI INTEGRATIVE NOVEMBRE 2013					903
Risconti 2015	INPS	HCP 2012 - PREMIUM - DETERMINA INPS 126 DEL 4 DICEMBRE 2014 E DETERMINA INPS 149 DEL 30 DICEMBRE 2014 VEDI INCONT 6-2014-66					38.144
Risconti 2015	INPS	HCP 2012 - SPESE GESTIONALI DETERMINA INPS 147 E 147 DEL DICEMBRE 2014					40.500
Risconti 2015	INPS	HCP 2014 - SPESE GESTIONALI DETERMINA N. 151 DEL 31-12-2014					17.193
Risconti 2015	Ministero del Lavoro	CONTR. REL. AL F.DO NAZIONALE PER L'ACCOGLIENZA DEI MINORI STRANIERI NON ACC. II SEM. 2014					496
Risconti 2015	INPS	HCP 2012 SPESE GESTIONALI MARZO 2015 PARTE DETERM 39					2.339
Risconti 2015	INPS	HCP 2014 - SPESE GESTIONALI DETERMINA 121 DEL 23-10-2015					4.610
Risconti 2015	INPS	HCP 2014 SPESE INTEGRATIVE E GESTIONALI DETERMINA 150 DEL 4-12-2015					61.800
Tot. Contributi da Altri			101.173	17.551	8.500	127.224	562.914

Contributi da Privati

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	SDS	GASS	FNA	Totale 1° Sem.	anno 2015
risconti 2015	Privati	PENALITA' SU CONTRATTI GARA		3.306		3.306	5.000
risconti 2015	Privati	COMPART. UTENTI FNA - 2015	0	0	0	0	7.792
Tot. Contributi da Privati			0	3.306	0	3.306	12.792

Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	SDS	GASS	FNA	Totale 1° Sem.	anno 2016
Altri Proventi	Altri	Fatturazione attiva utenti	0	100.000	0	100.000	250.000
Altri Proventi	ASF	Rimborso funzioni resp. zona direttore SDS	38.458	0	0	38.458	76.917
Altri Proventi	ASF	Debito a copert. costi consorzio come conven.	20.000			20.000	40.000
Tot. altri proventi			58.458	100.000	0	158.458	366.917

B) Costi della Produzione

Il costo della produzione

- del 1° semestre 2016 pari ad € 9.688.030
- della proiezione 2016 pari ad € 21.187.398

è così composto:

Descrizione	SDS	GASS	FNA	Totale 1° Sem.	anno 2016
Acquisti di beni	3.708	1.250	0	4.958	37.500
Acquisti di prestazioni e servizi	336.082	7.901.847	1.309.728	9.547.657	20.879.069
Manutenzioni e riparazioni	250	0	0	250	500
Godimento beni di terzi	1.000	2.700	0	3.700	7.400
Costi per personale	9.624	6.876	0	16.500	33.000
Oneri diversi di gestione	62.791	44.674	0	107.464	214.930
Ammortamenti	7.500	0	0	7.500	15.000
Variazioni delle rimanenze	0	0	0	0	0
Accantonamenti	0	0	0	0	0
TOTALE	420.955	7.957.347	1.309.728	9.688.029	21.187.399

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 2016
Spese di cancelleria	250	500	0	750	1.500
Altri beni non sanitari	2.708	0	0	2.708	33.000
Carburanti auto	500	500		1.000	2.000
Quotidiani e riviste	250	250		500	1.000
TOTALE	3.708	1.250	0	4.958	37.500

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 2015
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico	0	153.318	0	153.318	493.181
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato	49.867	6.522.822	1.309.728	7.882.415	17.257.443
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore pubblico	151.900	1.149.800	0	1.301.700	2.656.400
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore privato	134.316	75.907	0	210.222	472.045
TOTALE	336.082	7.901.847	1.309.728	9.547.656	20.879.069

a) Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico

Descrizione Attività	SDS	GASS	FNA	Totale 1°Sem.	anno 2016
Costi assistenza semiresidenziale c/o sogg. pubblici		24.757		24.757	135.103
Costi assistenza residenziale c/o sogg. pubblici		68.232		68.232	199.429
Prestazioni socio sanitarie da pubblico		60.329		60.329	158.648
Totale	0	153.318	0	153.318	493.181

b) Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato

Descrizione Attività	SDS	GASS	FNA	Totale 1° Sem.	anno 2016
Altri costi per servizi non sanitari da privati	7.400			7.400	191.682
Trasporti ordinari - sociale		434.394		434.394	1.142.325
Costi per gest. serv. san. appaltati a sogg. privati	24.427	2.486.993	235.000	2.746.420	6.340.788
Costi di assistenza semiresid. c/o sogg. privati	6.509	609.008		615.517	1.671.507
Costi di assistenza resid. c/o sogg. Privati	10.190	1.769.332	20.057	1.799.579	4.671.022
Costi per servizi di mensa		15.117		15.117	39.753
Contributi ad enti e associazioni		26.193	9.900	36.093	68.881
Contributi a utenti (sussidi e ins. lavoro)	1.341	1.181.784	1.044.771	2.227.896	3.131.485
Totale	49.867	6.522.822	1.309.728	7.882.416	17.257.443

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	60.100	0	0	60.100	120.200
Rimborsi attività svolta da personale ASF	7.000			7.000	14.000
Rimborsi attività svolta da personale dei Comuni	9.500	31.750	0	41.250	82.500
Valorizzazione personale Comuni GASS	54.000	1.116.550	0	1.170.550	2.341.100
Contributo per la ricerca a enti finalizzata al Crid	20.000	0	0	20.000	93.000
Rimborso ASL spese anticipate (affrancatrice+consumi estar)	1.300	1.500	0	2.800	5.600
Totale	151.900	1.149.800	0	1.301.700	2.656.400

La valorizzazione delle attività svolte da ASF 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	Azienda Sanitaria di Firenze	Comuni	Totale annuale
Personale amministrativo	60.100	54.000	114.100
Valorizzazione personale Comuni per GASS	0	1.116.550	2.341.100
Totale quota parte risorse umane	60.100	1.170.550	2.455.200

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 2016
Supporto amm.tivo (interinali)	109.200	64.235	0	173.435	398.470
Altri servizi non sanitari da privato	12.000	2.500		14.500	29.000
Utenze telefoniche	1.500	1.500		3.000	6.000
Formazione personale	2.500	750		3.250	6.500
Manutenzione procedure software	9.116	6.922		16.038	32.075
Tot. Prestazione e servizi non Sociosanitari da settore privato	134.316	75.907	0	210.222	472.045

B.3 – Manutenzione e Riparazione

Note e Commenti

La voce è costituita da:

Descrizione Attività	SDS	GASS	FNA	Totale 1° Sem.	anno 2016
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 2016
Canoni affitto - centri di socializzazione	0	0	0	0	0
Canoni di noleggio auto	1.000	2.700	0	3.700	7.400
Tot. Godimento beni di terzi	1.000	2.700	0	3.700	7.400

B.5 – Personale

Note e Commenti

La voce è costituita da:

Descrizione Attività	SDS	GASS	FNA	Totale 1° Sem.	anno 2016
Oneri su compenso direttore SDS	9.624	6.876	0	16.500	33.000
Altri oneri	0	0	0	0	0
Tot. Personale	9.624	6.876	0	16.500	33.000

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 2016
Indennità Direttore SDS	26.491	18.924	0	45.415	90.830
Buoni pasto dipendenti	500	3.000		3.500	7.000
Altri oneri di gestione		1.300		1.300	2.600
Convenzione ASL per la tenuta della contabilità	5.300	21.200		26.500	53.000
Spese di gestioni conto corrente bancario e postale	1.000			1.000	2.000
Spese di rappresentanza , convegni e congressi	250	250		500	1.000
Indennità e oneri collegio sindacale	15.200			15.200	30.400
Valorizzaz. attività ASL - recupero spese generali	14.050			14.050	28.100
Totale	62.791	44.674	0	107.465	214.930

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 2016
Amm.to immobilizzazioni immateriali	5.501	0	0	5.501	11.002
Amm.to fabbricati				0	0
Amm.to impianti e macchinari sanitari	481			481	962
Amm.to impianti e macchinari tecnici	803			803	1.606
Amm.to impianti e macchinari economici	31			31	62
Amm.to attrezzature sanitarie				0	0
Amm.to mobili e arredi sanitari	182			182	364
Amm.to mobili e arredi non sanitari	502			502	1.004
Amm.to automezzi				0	0
Totale Ammortamenti	7.500	0	0	7.500	15.000

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 2016
Interessi attivi	5.000	0	0	5.000	10.000
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	5.000	0	0	5.000	10.000

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 2016
Minusvalenze	0	0	0	0	0
Plusvalenze	0	0	0	0	0
Rimborsi per attività non tipica	0	0	0	0	0
Soprawenienze attive	0	46.956	0	46.956	46.956
Soprawenienze passive	0	-18.378	0	-18.378	-18.378
Insussistenze attive	0	0	0	0	0
Insussistenze passive	0	0	0	0	0
TOTALE	0	28.578	0	28.578	28.578

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 2016
IRES	0	0	0	0	0
IRAP	9.612	7.138	0	16.750	37.158
Imposte sostitutive	0	0	0	0	0
Totale	9.612	7.138	0	16.750	37.158

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 30-6-2016 che al 31-12-2016

Conto Economico				
	30/06/16	30/06/16	30/06/16	30/06/16
	SDS	GASS	FNA	TOTALI
A) Valore della produzione				
1) Contributo c/ esercizio				
da Regione Toscana	73.135	121.800	1.301.228	1.496.163
da Comuni	192.800	7.693.250		7.886.050
da altri Enti pubblici	101.173	17.551	8.500	127.224
da Privati	-	3.306		3.306
2) Proventi e ricavi diversi	-	-		-
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	58.458	100.000		158.458
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	-	-		-
5) Costi capitalizzati	-	-		-
Totale Valore della produzione	425.566	7.935.907	1.309.728	9.671.201
B) Costi della produzione				
1) Acquisti di beni	3.708	1.250		4.958
2) Acquisto di prestazioni e servizi				
Prestazioni sanitarie da pubblico	-	153.318		153.318
Prestazioni sanitarie da privato	49.867	6.522.822	1.309.728	7.882.417
Prestazioni non sanitarie da pubblico	151.900	1.149.800		1.301.700
Prestazioni non sanitarie da privato	134.315	75.906		210.221
3) Manutenzioni e riparazioni	250	-		250
4) Per godimento di beni di terzi	1.000	2.700		3.700
5) Personale	9.624	6.877		16.501
6) Oneri diversi di gestione	62.790	44.674		107.464
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	-	-		-
8) Ammortamento Fabbricati	-	-		-
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali				
a) Ammortamento software	5.501	-		5.501
b) Ammortamento impianti e macchinari sanitari	481	-		481
c) Ammortamento impianti e macchinari tecnici	803	-		803
d) Ammortamento impianti e macchinari economici	31	-		31
e) Ammortamento mobili e arredi ad uso sanitario	181	-		181
f) Ammortamento mobili e arredi ad uso non sanitario	503	-		503
10) Svalutazione crediti	-	-		-
11) Variazione rimanenze	-	-		-
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio	-	-		-
Totale Costi della produzione	420.954	7.957.347	1.309.728	9.688.029
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	4.612	21.440	-	16.828
C) Proventi e oneri finanziari				
1) Interessi attivi	5.000	-		5.000
2) Altri proventi finanziari	-	-		-
3) Interessi passivi	-	-		-
4) Altri oneri finanziari	-	-		-
Totale proventi e oneri finanziari	5.000	-		5.000
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	-	28.578		28.578
Totale Partite straordinarie	-	28.578		28.578
Risultato prima delle imposte (A-B+C±D±E)	9.612	7.138		16.750
Imposte e tasse	9.612	7.138		16.750
Utile (Perdita) dell'esercizio	-	-		-

Conto Economico				
	31/12/16	31/12/16	31/12/16	31/12/16
	SDS	GASS	FNA	TOTALI
A) Valore della produzione				
1) Contributo c/ esercizio				
da Regione Toscana	585.256	1.967.425	3.122.531	5.675.212
da Comuni	427.500	14.137.597		14.565.097
da altri Enti pubblici	452.297	102.118	8.500	562.915
da Privati	-	5.000	7.793	12.793
2) Proventi e ricavi diversi	-	-		-
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	76.917	290.000		366.917
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	-	-		-
5) Costi capitalizzati	-	-		-
Totale Valore della produzione	1.541.970	16.502.140	3.138.824	21.182.934
B) Costi della produzione				
1) Acquisti di beni	35.000	2.500		37.500
2) Acquisto di prestazioni e servizi				
Prestazioni sanitarie da pubblico	-	403.181	90.000	493.181
Prestazioni sanitarie da privato	654.726	13.553.893	3.048.824	17.257.443
Prestazioni non sanitarie da pubblico	356.800	2.299.600		2.656.400
Prestazioni non sanitarie da privato	320.232	151.813		472.045
3) Manutenzioni e riparazioni	500	-		500
4) Per godimento di beni di terzi	2.000	5.400		7.400
5) Personale	19.249	13.751		33.000
6) Oneri diversi di gestione	125.581	89.349		214.930
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	-	-		-
8) Ammortamento Fabbricati	-	-		-
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali				
a) Ammortamento software	11.002			11.002
b) Ammortamento impianti e macchinari sanitari	962	-		962
c) Ammortamento impianti e macchinari tecnici	1.607	-		1.607
d) Ammortamento impianti e macchinari economici	61	-		61
e) Ammortamento mobili e arredi ad uso sanitario	363	-		363
f) Ammortamento mobili e arredi ad uso non sanitario	1.005	-		1.005
10) Svalutazione crediti	-	-		-
11) Variazione rimanenze	-	-		-
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio	-	-		-
Totale Costi della produzione	1.529.088	16.519.487	3.138.824	21.187.399
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	12.882	17.347	-	4.465
C) Proventi e oneri finanziari				
1) Interessi attivi	10.000	-		10.000
2) Altri proventi finanziari	-	-		-
3) Interessi passivi	-	-		-
4) Altri oneri finanziari	-	-		-
Totale proventi e oneri finanziari	10.000	-		10.000
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	-	31.622		31.622
Totale Partite straordinarie	-	31.622		31.622
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)	22.882	14.275		37.157
Imposte e tasse	22.882	14.275		37.157
Utile (Perdita) dell'esercizio	-	-		-