



# **Bilancio di Esercizio 2017**

# **Società della Salute di Firenze**

## **Bilancio d'esercizio 2017**

### **Allegato A)**

**Stato patrimoniale**

**Conto economico**

### **Allegato B)**

**Nota integrativa**

# **Società della Salute di Firenze**

## **Bilancio d'esercizio 2017**

### **Allegato A)**

**Stato patrimoniale**

**Conto economico**

## Stato patrimoniale

ATTIVO	Anno 2017	Anno 2016
<b>A) Immobilizzazioni</b>		
<b>I. Immateriali</b>		
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Materiali</b>		
<b>Totale</b>	980	2.423
<b>Totale</b>	<b>980</b>	<b>2.423</b>
<b>III. Finanziarie</b>		
<b>Totale</b>	0	5.000
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>980</b>	<b>7.423</b>
<b>B) Attivo circolante</b>		
<b>I. Scorte</b>		
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Crediti</b>		
1) Da Regione Toscana	3.851.725	11.016.397
2) da Comuni	430.155	471.557
3) da Aziende Sanitarie Pubbliche	2.174.350	1.003.307
4) da Provincia	0	0
5) da Erario e Istituti di previdenza	0	174
6) da Altri	667.077	278.134
<b>Totale</b>	<b>7.123.307</b>	<b>12.769.569</b>
<b>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>		
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Disponibilità liquide</b>		
<b>Totale</b>	8.525.846	6.109.597
<b>Totale</b>	<b>8.525.846</b>	<b>6.109.597</b>
<b>Totale attivo circolante</b>	<b>15.649.153</b>	<b>18.879.166</b>
<b>C) Ratei e risconti</b>		
<b>Totale ratei e risconti</b>	218	0
<b>Totale ratei e risconti</b>	<b>218</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>15.650.351</b>	<b>18.886.589</b>
<b>Totale conti d'ordine</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>PASSIVO</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2016</b>
<b>A) Patrimonio Netto</b>		
I. Finanziamenti per investimenti		
II. Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti		
III. Fondo di dotazione		
IV. Contributi per ripiano perdite		
V. Utile/perdita portate a nuovo	154.006	154.006
VI. Utile/perdita di esercizio	0	0
<b>Totale Patrimonio Netto</b>	<b>154.006</b>	<b>154.006</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
	0	0
<b>Totale Fondi per rischi e oneri</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C) Trattamento fine rapporto</b>		
	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D) Debiti</b>		
1) verso Regione Toscana	418	1.087
2) verso Comuni	730.750	1.736.751
3) verso Aziende Sanitarie Pubbliche	4.254.666	4.028.012
4) verso Provincia		
5) verso Erario	4.626	658
6) verso Fornitori	1.710.584	353.690
7) verso Istituto cassiere	0	0
8) verso Istituti di previdenza	5.864	3.932
9) verso Altri	23.692	117.987
<b>Totale Debiti</b>	<b>6.730.600</b>	<b>6.242.117</b>
<b>C) Ratei e risconti</b>		
	8.765.745	12.490.466
<b>Totale ratei e risconti</b>	<b>8.765.745</b>	<b>12.490.466</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>15.650.351</b>	<b>18.886.589</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>		
<b>Totale conti d'ordine</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Conto Economico**

	Anno 2017	Anno 2016
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) Contributo c/ esercizio		
da Regione Toscana	11.360.012	12.420.981
da Comuni	402.991	469.587
da Aziende sanitarie pubbliche	1.381.596	1.081.704
da altri	1.751.156	161.484
2) Proventi e ricavi diversi		3
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	70.446	68.264
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie		
5) Costi capitalizzati		
<b>Totale Valore della produzione</b>	<b>14.966.201</b>	<b>14.202.023</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
1) Acquisti di beni	741	2.428
2) Acquisto di prestazioni e servizi		
Prestazioni sanitarie da pubblico	10.383.703	11.363.870
Prestazioni sanitarie da privato	3.449.447	1.718.554
Prestazioni non sanitarie da pubblico	775.101	844.264
Prestazioni non sanitarie da privato	50.019	3.753
3) Manutenzioni e riparazioni	2.030	649
4) Per godimento di beni di terzi	2.855	3.051
5) Personale	28.979	28.922
6) Oneri diversi di gestione	199.284	218.899
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	0	0
8) Ammortamento Fabbricati		
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	1.443	1.474
10) Svalutazione crediti		
11) Variazione rimanenze		
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio		
<b>Totale Costi della produzione</b>	<b>14.893.602</b>	<b>14.185.864</b>
<b>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</b>	<b>72.599</b>	<b>16.159</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
1) Interessi attivi	565	2.707
2) Altri proventi finanziari		
3) Interessi passivi		
4) Altri oneri finanziari	0	0
<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>	<b>565</b>	<b>2.707</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		
1) Rivalutazioni	0	0
2) Svalutazioni	0	0
<b>Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>		
1) Minusvalenze	0	0
2) Plusvalenze	0	0
3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	0	0
4) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività non tipiche	2	0
5) Sopravvenienze e insussistenze	-64.408	-10.190
<b>Totale Partite straordinarie</b>	<b>-64.410</b>	<b>-10.190</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>	<b>8.754</b>	<b>8.676</b>
<b>Imposte e tasse</b>	<b>8.754</b>	<b>8.676</b>
<b>Utile (Perdita) dell'esercizio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# **Società della Salute di Firenze**

## **Bilancio d'esercizio 2017**

### **Allegato B)**

#### **Nota integrativa**

### **Criteri di formazione**

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli atti istitutivi della società della Salute (SdS), agli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente Nota integrativa redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice civile stesso, alla deliberazione della Giunta Regionale Toscana n. 1265 del 28/12/2009, che ha dettato specifiche disposizioni per la contabilità delle Società della Salute, e alla deliberazione della Giunta Regionale Toscana n. 243 del 11/04/2011 che ha approvato disposizioni operative per il funzionamento delle Società della Salute in Toscana.

### **Criteri di valutazione**

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività. Tale criterio è stato seguito tenendo conto anche delle comunicazioni della Regione Toscana in materia.

In particolare, si fa riferimento alla legge regionale 24 febbraio 2015, n. 40 (*"Disciplina del servizio sanitario regionale"*) così come modificata dalle leggi regionali 10 novembre 2008 n. 60, del 29 luglio 2014 n. 44, e del 26 marzo 2015 n. 36, e segnatamente il capo III bis (*"Società della Salute"*), art. 71 bis e ss, con cui sono disciplinate le funzioni della Società della Salute in materia di attività sanitari territoriali, socio-sanitarie e sociali integrate e sono stati fissati i tempi per l'esercizio della gestione, anche in forma indiretta, delle attività socio-sanitarie ad alta integrazione sanitaria, delle altre prestazioni sanitarie a rilevanza sociale individuate dal piano sanitario e sociale integrato regionale e delle attività di assistenza sociale sempre individuate dal piano sanitario e sociale integrato regionale.

L'applicazione del principio della prudenza ha comportato la valutazione attenta degli elementi componenti le singole voci delle attività o passività.

Per ciascuna delle voci riportate in bilancio sono di seguito specificati i criteri di valutazione adottati. A corredo dei dati sono riportati solo i commenti tecnici di supporto ai dati stessi. I commenti e le analisi sulle ragioni degli scostamenti tra l'esercizio 2017 e quello precedente, nonché quelli rispetto alle previsioni iniziali, sono invece riportati nella relazione sulla gestione.

I dati riportati nel prosieguo della nota integrativa sono espressi in euro.



## **Immobilizzazioni**

### ***Immateriali***

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, sono comprensive degli oneri accessori, dell'IVA in quanto non detraibile, e di tutti i costi direttamente imputabili. Esse sono esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso dei vari esercizi.

Le aliquote di ammortamento applicate sono state le seguenti:

costi d'impianto e d'ampliamento: 20%

costi di ricerca e sviluppo: 20%

diritti di brevetto e utilizzo opere dell'ingegno: 20%

altre immobilizzazioni immateriali: 20% (le migliorie su beni di terzi vengono ammortizzate integralmente nel periodo di utilizzazione del bene, periodo determinato dai contratti di locazione, uso, comodato, ecc.).

### ***Materiali***

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, sono incrementate a seguito di eventuali interventi occorsi negli anni successivi e rettificata dai corrispondenti fondi ammortamento e svalutazioni. Se del caso sono rivalutate a norma di legge. Il costo viene svalutato in caso di perdita durevole di valore e/o ripristinato (al netto degli eventuali ammortamenti) qualora vengano meno tali presupposti.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, nonché dell'IVA in quanto non detraibile, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante. Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, applicando le seguenti aliquote:

Terreni: non soggetti ad ammortamento

Fabbricati: 3%

Fabbricati destinati alla vendita: non soggetti ad ammortamento

Impianti e macchinari sanitari: 12,5%

Impianti e macchinari tecnici: 12,5%

Impianti e macchinari economici: 12,5%

Impianti e macchinari audiovisivi: 20%

Attrezzature sanitarie: 20%

Mobili ed arredi: 10%

Automezzi: 20%

Le aliquote di ammortamento sono ridotte al 50% nell'esercizio di acquisizione dell'immobilizzazione. L'utilizzo dell'aliquota dimezzata per il primo anno di ammortamento è giustificato oltre che dalla normativa fiscale, anche dal fatto che gli acquisti vengono effettuati durante tutto l'arco dell'anno, quindi si presume che, mediamente, intervengano nei processi produttivi aziendali per metà periodo, ipotesi che appare peraltro realistica.

### ***Finanziarie***

Le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte al valore nominale.

### ***Crediti***

I crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo, tenendo conto della solvibilità del credito, del periodo di scadenza e del contenzioso in essere. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presumibile realizzo è ottenuto mediante l'eventuale iscrizione di un apposito Fondo svalutazione crediti.

### ***Debiti***

Sono rilevati al loro valore nominale.

### ***Ratei e risconti***

Rappresentano quote di costi e ricavi riferibili a più esercizi ripartiti secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale. In particolare alla voce risconti passivi è riportata la quota parte dei contributi riferita ad attività e/o iniziative non completate nel corso dell'esercizio.

### ***Rimanenze di magazzino***

Le scorte sono valutate applicando il criterio del costo medio ponderato.

### ***Fondi per rischi e oneri***

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data in cui si sarebbero verificati. Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica. Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio ed iscritte nei fondi solo quando ritenute probabili ed è stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

### ***Impegni, garanzie, rischi***

Gli impegni e le garanzie sono indicati nei Conti d'ordine al loro valore contrattuale.

## 1. STATO PATRIMONIALE

### 1.1 - ATTIVITÀ

#### A) Immobilizzazioni

##### *A.I - Immobilizzazioni immateriali*

Saldo al 31/12/2017	0,00
Saldo al 31/12/2016	<u>0,00</u>
Variazione	0,00

##### *Note e commenti:*

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate acquisizioni di immobilizzazioni immateriali.

##### *A.II - Immobilizzazioni materiali*

Saldo al 31/12/2017	979,84
Saldo al 31/12/2016	<u>2.422,90</u>
Variazione	-1.443,06

La composizione delle immobilizzazioni materiali, riconciliata con i registri inventariali e dei cespiti ammortizzabili, è la seguente:

Descrizione	Valore al 31/12/2017	Valore al 31/12/2016	Variazione
Terreni	0,00	0,00	0,00
Fabbricati	0,00	0,00	0,00
Impianti e macchinari	0,00	0,00	0,00
Attrezzature sanitarie e scientifiche	0,00	0,00	0,00
Mobili e arredi	979,84	2.422,90	-1.443,06
Automezzi	0,00	0,00	0,00
Altri beni	0,00	0,00	0,00
Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Immobilizzazioni materiali</b>	<b>979,84</b>	<b>2.422,90</b>	<b>-1.443,06</b>

**Impianti e macchinari**

Descrizione	Importo
<b>Saldo al 31/12/2016</b>	<b>0,00</b>
Acquisizioni dell'esercizio	0,00
Rivalutazione dell' esercizio	0,00
Svalutazione dell' esercizio	0,00
Cessioni dell' esercizio	0,00
Giroconti positivi (riclassificazione)	0,00
Giroconti negativi (riclassificazione)	0,00
Interessi capitalizzati nell'esercizio	0,00
Rettifiche di valore	0,00
Ammortamenti dell'esercizio	0,00
<b>Saldo al 31/12/2017</b>	<b>0,00</b>

**Note e commenti:**

La voce 'Impianti e macchinari' è relativa al valore delle attrezzature informatiche, da ufficio e tecniche acquistate negli esercizi precedenti. Nel corso dell'esercizio non sono stati acquistati nuovi beni.

**Mobili e arredi**

Descrizione	Importo
<b>Saldo al 31/12/2016</b>	<b>2.422,90</b>
Acquisizioni dell'esercizio	0,00
Rivalutazione dell' esercizio	0,00
Svalutazione dell' esercizio	0,00
Cessioni dell' esercizio	0,00
Giroconti positivi (riclassificazione)	0,00
Giroconti negativi (riclassificazione)	0,00
Interessi capitalizzati nell'esercizio	0,00
Ammortamenti dell'esercizio	-1.443,06
<b>Saldo al 31/12/2017</b>	<b>979,84</b>

**Note e commenti:**

La voce 'Mobili e arredi' è relativa al valore dei mobili e degli arredi da ufficio acquistati dalla SDS. Nel corso dell'esercizio non sono stati acquistati nuovi beni. Il valore di tali immobilizzazioni è stato rettificato del relativo ammortamento.

**A.III - Immobilizzazioni finanziarie**

Saldo al 31/12/2017	0,00
Saldo al 31/12/2016	5.000,00
Variazione	-5.000,00

**Note e commenti:**

L'immobilizzazione relativa alla partecipazione "Fondazione Montedomini", deliberata con atto della Giunta SdS nr. 5/2007 è stata azzerata in quanto, come specificato all'Art. 18 dello Statuto, in caso di scioglimento della Fondazione il patrimonio sarà devoluto ad associazioni non lucrative di utilità sociale e non ai soci fondatori pertanto il contributo versato nel 2007 non doveva avere natura patrimoniale ma solo economica.

**B) Attivo circolante****B.I – Rimanenze**

Saldo al 31/12/2017	0,00
Saldo al 31/12/2016	0,00
Variazione	0,00

**Note e commenti**

Non sono presenti rimanenze al termine dell'esercizio.

**B.II – Crediti**

Saldo al 31/12/2017	7.123.307,62
Saldo al 31/12/2016	12.769.569,23
Variazione	-5.646.261,61

**Note e commenti**

Il saldo è così suddiviso:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Da Regione Toscana	3.851.724,74	0,00	0,00	3.851.724,74
Da Comune Firenze	430.155,34	0,00	0,00	430.155,34
Da Aziende Sanitarie	2.174.350,08	0,00	0,00	2.174.350,08
Da Provincia Firenze	0,00	0,00	0,00	0,00
Da Erario e Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00	0,00
Da Altri	667.077,46	0,00	0,00	667.077,46
<b>TOTALE</b>	<b>7.123.307,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.123.307,62</b>

- I crediti verso la Regione sono costituiti da una serie di contributi di cui di seguito si riporta il dettaglio:

Descrizione	Importo
DECR. 3096/2012 PROGETTO CUSTODIA DETENUTE MADRI	350.000,00
DECR. 1941/2014 PROMOZ. E BENESSERE SALUTE PERCORSI SOC-SAN. 2014	37.750,00
DECR. 3996/2014 ADEGUAMENTO STRUTT. PER MADRI DETENUTE 2014	110.500,00
RECUPERO IRAP	35,16
DD 4622/2016 DGRT 366/2016 FNA PERSONE NON AUTOSUFF.ETA' INF.65 ANNI	124.787,38
DECR. RT 9868/2016 DGRT 864/2016 PROSEC.ATT.COMMUNITY WEB	12.000,00
DD 2586/17 DGRT 1371-1424/16 RISORSE FNA 2017	840.512,48
DD 6715/17 DGRT 1413/16 MAIL SDS 5/7/17 VITA INDIP.MINISTERO 2017	40.000,00
DD 10138/17 DGRT 1279/16 INT.PREV.E RID. DANNO TOSSICO/ALCOLDIP.2017	25.500,00
PROGETTO ADA - DD RT 17185/2017 MODIFICA DDRT 10655/16 DGRT 836/17	44.979,92
FSE 2014-2020 SOSTEGNO DOMICILIARITA' DD RT 12511/17 (AUT. 11-2017)	784.186,00
FNA GRAVISSIME DISABILITA' DD 17512/17 DGRT 664/17 (VEDI AUT. 12-2017)	1.440.529,84
RIMODULAZIONE FNA 2016 DD 17829/2017 DGRT 67/17	36.800,32
FNPS 2017 PRIMO TRASFERIMENTO ORDINARIO DD RT 18473/2017	4.143,64
<b>Totale</b>	<b>3.851.724,74</b>

- I crediti verso il Comune di Firenze sono costituiti:
  - per euro 20.680,16 dal contributo relativo al progetto 'Home care premium' (provvedimento del Comune di Firenze DD/2012/9845);
  - per euro 402.990,84 dal credito per la valorizzazione del contributo alla gestione della SDS per l'anno 2017, che costituisce il controvalore dei beni e del personale messo a disposizione dal Comune. Tale importo sarà oggetto di compensazione, nel corso del 2018, con i corrispondenti debiti derivanti dalla valorizzazione delle attività svolte dal Comune di Firenze a supporto della SdS. *Si veda in proposito quanto riportato nella sezione 'Debiti'*;
  - per euro 1.348,72 dal credito verso il Comune di Firenze, anno 2016, per la differenza tra il contributo assegnato per la gestione corrente e quanto realmente dovuto in base alla percentuale di partecipazione al consorzio;
  - per euro 5.135,62 dal credito verso il Comune di Firenze, anno 2017, per la differenza tra il contributo assegnato per la gestione corrente e quanto realmente dovuto in base alla percentuale di partecipazione al consorzio;
  
- I crediti verso le Aziende sanitarie pubbliche sono relativi alle seguenti voci:

Crediti verso ASL/AO	Importo
Valorizzazione Contributo gestione SDS anno 2015 - ASLTC	444.228,08
Valorizzazione Contributo gestione SDS anno 2016 - ASLTC	415.384,76
Valorizzazione Contributo gestione SDS anno 2017 - ASLTC	397.257,13
Contributo ASF per disabilità e Non Autosuf. Del. G.E. SdS n. 23/2016	30.000,00
Rimborso 50% Direttore SdS 2015 per funzioni di responsabile di Zona	27.648,36
Rimborso 50% Direttore SdS 2016 per funzioni di responsabile di Zona	65.021,21
Rimborso 50% Direttore SdS 2017 per funzioni di responsabile di Zona	64.810,54
TRASF. FONDI PER CASA STENONE CASA DOMOTICA ORD. AUSLTC TC-2017-152-1	690.000,00
CONTR.PROG.DISABILITA' DEL.GE 25/17ORD. AUSLTC S3-2017-381	40.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>2.174.350,08</b>

I crediti per la valorizzazione del contributo alla gestione della SdS per gli anni 2015, 2016 e 2017 costituiscono il controvalore del personale e dei servizi messi a disposizione dalla ASLTC per lo svolgimento dell'attività istituzionale della SdS. Tale importo sarà oggetto di compensazione, con i corrispondenti debiti derivanti dalla valorizzazione delle attività svolte



dalla ASLTC a supporto della SdS. *Si veda in proposito quanto riportato nella sezione 'Debiti'.*

- I crediti verso Altri sono costituiti da:
  - crediti verso il Ministero degli Interni per il progetto “Richiesta asilo e rifugiati SPRAR” di cui al Decr. Ministeriale del 19-01-2017 FNPSA per euro 660.723,00;
  - crediti per interessi attivi bancari relativi al IV trimestre dell’anno 2017 accreditati dal tesoriere nel gennaio 2018 (euro 565,16).
  - Crediti verso il Consorzio Metropoli per il progetto “Per.la Firenze” di cui al Provv. Del Direttore SdS n. 16/2017 (euro 5.789,30).

### ***B.III - Attività finanziarie***

Saldo al 31/12/2017	0,00
Saldo al 31/12/2016	<u>0,00</u>
Variazione	0,00

### ***Note e commenti***

Non vi sono iscrizioni di attività finanziarie.

**B.IV - Disponibilità liquide**

Saldo al 31/12/2017	8.525.846,10
Saldo al 31/12/2016	6.109.597,02
Variazione	<u>2.416.249,08</u>

Descrizione	31/12/2017
Cassa economale	415,17
c/c Postale	0,00
Tesoriere	8.525.430,93
<b>TOTALE</b>	<b>8.525.846,10</b>

**Note e commenti:**

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio. Il saldo di tesoreria è riconciliato con l'istituto bancario. Nel corso del 2017 la Società della Salute non è ricorsa ad anticipazioni di cassa.

**C) Ratei e risconti attivi**

	Risconti attivi	Ratei attivi
Saldo al 31/12/2017	217,55	0,00
Saldo al 31/12/2016	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Variazione	217,55	0,00

**Note e commenti:**

I Risconti attivi fanno riferimento ad una fattura della Ditta Arval Service Lease Italia spa per un canone di noleggio di una autovettura fatturato nel 2017 ma di competenza gennaio 2018.

**D) Conti d'ordine**

Saldo al 31/12/2017	0,00
Saldo al 31/12/2016	0,00
Variazione	<u>0,00</u>

Descrizione	31/12/2017
Canoni leasing da pagare	0,00
Beni di terzi a cauzione	0,00
Altri	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>

**Note e Commenti**

Non vi sono iscrizioni nei conti d'ordine

## 1.2 - PASSIVITÀ

### A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2017	154.006,25
Saldo al 31/12/2016	154.006,25
Variazione	0,00

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016
Contributi per investimenti RT	0,00	0,00
Contributi da altri enti	0,00	0,00
Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	0,00	0,00
Fondo rivalutazione immobilizzazioni	0,00	0,00
Fondo di dotazione	0,00	0,00
Altre riserve di utili	0,00	0,00
Contributi per ripiano perdite	0,00	0,00
Utili (perdite) portati a nuovo	154.006,25	154.006,25
Utile (perdita) d'esercizio	0,00	0,00
<b>Patrimonio Netto</b>	<b>154.006,25</b>	<b>154.006,25</b>

Il patrimonio netto è rappresentato dall'utile rilevato nell'esercizio 2004 ridotto delle perdite degli esercizi 2005 e 2007.

L'utile registrato deriva dal contributo regionale 2004 a sostegno della sperimentazione che, sia per l'avvio della fase sperimentale nel secondo semestre del 2004, sia per la tardiva erogazione del contributo stesso, non è stato utilizzato nell'esercizio né riscontato, ma è andato a costituire patrimonio del Consorzio. La sua natura però rimane quella di risorse a sostegno della sperimentazione. Nel corso dell'esercizio 2017 il bilancio è risultato in pareggio.

**B) Fondi per rischi ed oneri**

Saldo al 31/12/2017	0,00
Saldo al 31/12/2016	0,00
Variazione	0,00

***Note e Commenti***

Anche nell'anno 2017 l'attività della SdS si è sostanzialmente espletata nella presa in carico e gestione di contributi istituzionali, nella definizione di progetti di ambito sociosanitario e nell'assegnazione di progetti e delle corrispondenti risorse ad altri enti, nonché in attività che hanno riguardato operazioni inerenti il mero funzionamento della SdS.

Sulla base di quanto sopra non si sono ravvisati i presupposti per operare accantonamenti per potenziali rischi futuri.

**C) Debiti**

Saldo al 31/12/2017	6.730.599,31
Saldo al 31/12/2016	6.242.116,98
Variazione	488.482,33

I debiti sono valutati al valore nominale e sono così suddivisibili in base alla tipologia del debitore e alla data di scadenza.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso Regione	418,01	0,00	0,00	418,01
Debiti verso Comuni	730.749,80	0,00	0,00	730.749,80
Debiti verso Aziende sanitarie pubbliche	4.254.665,53	0,00	0,00	4.254.665,53
Debiti verso fornitori	1.710.583,92	0,00	0,00	1.710.583,92
Debiti verso Istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00
Debiti tributari	4.625,56	0,00	0,00	4.625,56
Debiti verso istituti di previdenza	5.864,07	0,00	0,00	5.864,07
Altri debiti	23.692,42	0,00	0,00	23.692,42
<b>TOTALE</b>	<b>6.730.599,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.730.599,31</b>

**Note e Commenti**

- I debiti verso la Regione sono riferiti a quote IRAP su personale comandato anno 2007.
- I debiti verso Comuni sono costituiti da quanto di seguito riportato in dettaglio:

Descrizione	Importo
DEL. G.E. 12/2017 P.A. 2017 FONDO SOC.REGIONALE ANNO 2016 - SALDO SU ATTIVITA' 2017 (COMUNE DI FIRENZE)	327.758,96
VALORIZZAZ. PERSONALE E ALTRE SPESE IN C/CONTRIB. ANNO 2017	402.990,84
<b>Totale</b>	<b>730.749,80</b>

I debiti per la valorizzazione dell'attività svolta dal Comune di Firenze a supporto dell'attività della SdS nell'anno 2017 saranno oggetto di compensazione nel corso del 2018.

*Si veda in proposito quanto riportato nella sezione 'Crediti'.*

- La voce debiti verso Aziende Sanitarie pubbliche è costituita:

Descrizione	Importo
VALORIZZAZIONE ATTIVITA' ASF 2015	444.230,08
RIMBORSO SPESE ANTICIPATE DA ASF ANNO 2015	16.262,64
MAGGIORE CONTRIBUZIONE ASF ANNO 2015	19.941,40
VALORIZZAZIONE ATTIVITA' ASLTC 2016	415.384,76
RIMBORSO SPESE ANTICIPATE DA ASLTC ANNO 2016	26.015,28
MAGGIORE CONTRIBUZIONE ASLTC ANNO 2016	1.348,72
SUPPORTO ALLA GESTIONE ANNO 2015 Delib. DG 700/2015	11.590,00
RISORSE REVOCATE DALLA DGRT 1425/2016 SOMMA TRASFERITA AD ASLTC	2.535.868,90
VALORIZZAZIONE ATTIVITA' ASLTC 2017	397.257,13
RIMBORSO SPESE ANTICIPATE DA ASLTC ANNO 2017	31.631,00
MAGGIORE CONTRIBUZIONE ASLTC ANNO 2017	5.135,62
DEL.G.E. 26/17 P.A.2017 3°ATT.FNA TRASF.RISORSE x RETTE RSA TEMP.e CENTRI DIURNI	350.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>4.254.665,53</b>

I debiti per la valorizzazione dell'attività svolta dalla ASLTC per gli anni 2015, 2016 e 2017 a supporto dell'attività della SdS saranno oggetto di compensazione. *Si veda in proposito quanto riportato nella sezione 'Crediti'.*

- La voce debiti fornitori è composta dal seguente dettaglio:

DESCRIZIONE ATTIVITA'	DESCR FORNITORE	TOTALE
CANONE FATTURAZIONE ELETTRONICA	BANCA C.R. FIRENZE S.P.A	6.100,00
COLLEGIO SINDACALE	MEMBRI COLLEGIO SINDACALE	17.128,80
CONTRIBUTO IN AMBITO SOCIO-SANITARIO	ASS.C.A. ONLUS =	2.250,00
	ASSOCIAZIONE MYOSOTIS ONLUS	2.100,00
	FONDAZIONE TOMMASINO BACCIOTTI	9.000,00
CONTRIBUTO PER PROG. 'ESTATE ANZIANI'	UISP COMITATO DI FIRENZE	2.462,24
MANUTENZIONE SITO WEB	MATHEMA SRL	2.037,40
MANUTENZIONE SOFTWARE	ENGINEERING INGEGNERIA INFORMATICA	7.515,20
NOLEGGIO AUTOVETTURA	ARVAL SERVICE LEASE ITALIA S.P.A.	435,10
PROGETTO CASA DOMOTICA	AUTOGESTIONE PIAZZA LEOPOLDO	442,00
	BAGNOLI S.R.L.	5.289,41
	HEATING SYSTEM SR.L.	1.891,00
	MISERICORDIA DI RIFREDI =	35.840,00
PROGETTO CONTINUITA' ASSISTENZIALE	SOLIDARIETA' CARITAS ONLUS	120.000,00
PROGETTO HCP	A.S.P. FIRENZE MONTEDOMINI =	5.002,00
PROGETTO SPRAR	CONSORZIO CO&SO FIRENZE =	1.493.090,77
<b>TOTALE</b>		<b>1.710.583,92</b>

- La voce debiti tributari è costituita dai corrispettivi IRPEF e IRAP da versare al 31-12-2017 per i compensi del personale SDS e dall'IVA split payment rilevata sui pagamenti di fornitori a dicembre 2017 e versata nel 2018.
- La voce debiti verso istituti di previdenza rileva i contributi previdenziali del personale SDS da versare al 31-12-2017.
- La voce debiti verso altri è così suddivisa:

ATTIVITA'	BENEFICIARIO	TOTALE
CONTRIBUZIONE PROCEDURA CIG 1° SEM.2017 COD.MOV. 01030617229781772	A.N.AC AUTORITA' NAZ. ANTICORRUZIONE	60,00
A.S.P. FIRENZE MONTEDOMINI	COMANDI PASSIVI	7.788,11
A.S.P. FIRENZE MONTEDOMINI	GESTIONE SERVIZI PROGETTO HCP	11.002,00
COLLEGIO SINDACALE	MEMBRO COLLEGIO SINDACALE	4.842,31
<b>TOTALE</b>		<b>23.692,42</b>



**D) Ratei e risconti passivi**

	<b>Risconti passivi</b>	<b>Ratei passivi</b>
Saldo al 31/12/2017	8.753.606,20	12.139,35
Saldo al 31/12/2016	12.490.465,92	0,00
Variazione	-3.736.859,72	12.139,35

La composizione della voce è così dettagliata:

<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2016</b>
Risconti passivi su finanziamenti R.T.	6.862.730,27
Risconti passivi su finanziamenti ASL	925.904,73
Risconti passivi su finanziamenti Conferenza dei Sindaci, Comuni e altri Enti Pubblici	957.981,36
Risconti passivi su finanziamento altri soggetti privati	6.989,84
<b>Totale Risconti Passivi</b>	<b>8.753.606,20</b>
Ratei passivi	12.139,35
<b>Totale Ratei Passivi</b>	<b>12.139,35</b>

**Note e Commenti**

I risconti passivi sono relativi a contributi assegnati dai soggetti sopra indicati per attività, progetti ed iniziative non avviate o comunque non ultimate nel corso del 2017 e rinviate all'esercizio successivo. In alcuni casi l'erogazione di cassa dei predetti contributi non è ancora avvenuta.

Il dettaglio dei singoli contributi oggetto di risconto è riportato nella sezione '*Conto economico – Ricavi – Contributi in conto esercizio*'.

I ratei passivi sono costituiti da una fattura della Misericordia di Rifredi datata 2018 ma in parte di competenza 2017, riguardante il servizio prestato presso la Casa Domotica.

**E) Conti d'ordine**

Saldo al 31/12/2017	0,00
Saldo al 31/12/2016	0,00
Variazione	0,00

Descrizione	31/12/2017
Canoni leasing da pagare	0,00
Beni di terzi a cauzione	0,00
Altri	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>

***Note e Commenti***

Non vi sono iscrizioni nei conti d'ordine

## 2. CONTO ECONOMICO

### 2.A - Valore della produzione

Saldo al 31/12/2017	14.966.201,39
Saldo al 31/12/2016	14.202.023,62
Variazione	<u>764.177,77</u>

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016
Contributi in c/ esercizio	14.895.755,19	14.133.757,05
Proventi e ricavi diversi	0,00	2,62
Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	70.446,20	68.263,95
Compartecipaz. alla spesa per prestaz. sanitarie	0,00	0,00
Costi capitalizzati	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>14.966.201,39</b>	<b>14.202.023,62</b>

**A.1 - Contributi in conto esercizio****Note e Commenti**

Il riepilogo dei contributi per soggetto erogatore è riportato nella tabella seguente:

<b>Soggetto erogatore</b>	<b>31/12/2017</b>
Regione	11.360.012,10
Comuni	402.990,84
Aziende sanitarie pubbliche	1.381.596,31
Provincia	0,00
Altri soggetti pubblici	1.750.911,94
Privati	244,00
<b>Totale</b>	<b>14.895.755,19</b>

Di seguito si riporta il dettaglio dei contributi in conto esercizio, con la descrizione del soggetto erogatore, la eventuale finalizzazione delle somme e con l'indicazione della quota utilizzata nell'esercizio e della parte rinviata ad esercizio successivo.

Soggetto	Contributo	Risconti al 01/01/2017	contributi 2017	Riscontato al 31/12/2017	Utilizzato
Regione Toscana	DECR.RT.3096 10/07/12 PROGETTO CUSTODIA ATTENUATA DETENUTE MADRI	355.242,23		344.457,43	10.784,80
Regione Toscana	DECR.3174/2014 DGRT 444/2014 ASSEGNAZ RISORSE A ZONE DISTR.PERSONE INF.65 ANNI	69.739,23		0,00	69.739,23
Regione Toscana	DECR.RT.3175/2014 DGRT 444/2014 RISORSE PRIMI 8 MESI FNA	690.929,56		0,00	690.929,56
Regione Toscana	DECR.RT.1941/2014 PROMOZIONE BENESSERE E SALUTE PERCORSI SOCIO SANITARI	58.500,00		58.500,00	0,00
Regione Toscana	DECR.RT.5563/2014 DGRT 873/2014 ASSEGN.RISERSE 4 MESI FNA	882.392,69		89.134,03	793.258,66
Regione Toscana	DECR.RT.6058/2014 ACCORDO SIGLATO CONCONSIGLIO MINISTRI SOSTEGNO A ANZIANI	118.557,43		0,00	118.557,43
Regione Toscana	DECR.RT.3996/2014 ADEGUAMENTO STRUTTUR. PER MADRI DETENUTE	221.000,00		221.000,00	0,00
Regione Toscana	DECR.RT.2349 DEL 18/5/15 DGRT 323/15 ASSEGNAZ RISORSE ANNO 2015 FONDO NON AUTOSUFF.	1.652.723,66		0,00	1.652.723,66
Regione Toscana	DECR.RT.2350 DEL 18/05/15 DGRT 323/2015 ASSEGNAZ RISORSE ANNO 2015 ETA' INFERIORE A 65	180.662,23		0,00	180.662,23
Regione Toscana	DECR.RT.1103/16 DGRT 110/16 ASSEGN.ANNO2016 FONDO NON AUTOSUFF.	3.039.071,86	36.800,32	999.622,60	2.076.249,58
Regione Toscana	DECR. RT.3775/2016 DGRT 342/2016FNA GRAVI DISABILITA' 2016	1.013.668,05		708.866,05	304.802,00
Regione Toscana	DD 4622/2016 DGRT 366/2016 FNA PERSONENON AUTOSUFF.ETA' INF.65 ANNI	311.968,44		124.787,38	187.181,06
Regione Toscana	DD RT 4864/2014 ACCORDO COLLABOR.ANCI, CTCA E RT ANNO 2016	25.500,00		0,00	25.500,00
Regione Toscana	DECR. RT.9868/2016 DGRT 864/2016 PROSEC.ATT.COMMUNITY WEB	40.000,00		12.000,00	28.000,00
Regione Toscana	DD 11841/2016 DGRT 1316/15 E 804/16 F.DO SOLIDAR.INTERISTIT.2015	291.151,28		0,00	291.151,28
Regione Toscana	DD 11459/16 DGRT 1024/15 PSSIR 2012-2015 ATT.2015 RISORSE FRAS 2015	0,00		0,00	0,00
Regione Toscana	DD 14328/16 DGRT 1134/16 PSSIR 2012-2015 ATT.2016 RISORSE FRAS 2016	327.758,96		0,00	327.758,96
Regione Toscana	DD 14746/16 DGRT 1134/16 PSSIR 2012-15 ATTUAZ.2016 RIS. FNPS 2016	1.798.228,05		0,00	1.798.228,05
Regione Toscana	DD 14979/16 DGRT 1134/16 PSSIR 12-15 ATT2016 FDO SOLID. INTERIST.2016	410.132,84		0,00	410.132,84
Regione Toscana	DD 2586/17 DGRT 1371-1424/16 RISORSE FNA-VITA INDIPENDENTE 1°SEM 17 (AUT.1-2/17)		3.341.536,08	1.120.683,32	2.220.852,76
Regione Toscana	DD 6715/17 DGRT 1413/16 MAIL SDS 5/7/17 VITA INDIP.MINISTERO 2017 (AUT. 3/2017)		80.000,00	51.000,00	29.000,00
Regione Toscana	DD 10138/17 DGRT 1279/16 INT.PREV.E RID. DANNO TOSSICO/ALCOLDIP.2017 AUT.5/17		170.000,00	25.500,00	144.500,00
Regione Toscana	DD 14277/17 DGRT 1001/17 FRAS E FONDO SOLIDARIETA' INTERIST.2017 (AUT.8-9/2017)		833.340,06	833.340,06	0,00
Regione Toscana	PROGETTO ADA - DD RT 17185/2017 MODIFICA DDRT 10655/16 DGRT 836/17 (AUT.10/2017)		44.979,92	44.979,92	0,00
Regione Toscana	FSE 2014-2020 SOSTEGNO DOMICILIARITA' DD RT 12511/17 (AUT.		784.186,00	784.186,00	0,00
Regione Toscana	FNA GRAVISSIME DISABILITA' DD 17512/17 DGRT 664/17 (VEDI AUT. 12-2017)		1.440.529,84	1.440.529,84	0,00
Regione Toscana	FNPS 2017 PRIMO TRASFERIMENTO ORDINARIO DD RT 18473/2017 (AUT. 16-2017)		4.143,64	4.143,64	0,00
<b>Totale Regione Toscana</b>		<b>11.487.226,51</b>	<b>6.735.515,86</b>	<b>6.862.730,27</b>	<b>11.360.012,10</b>

Soggetto	Contributo	Risconti al 01/01/2017	contributi 2017	Riscontato al 31/12/2017	Utilizzato
Comune di Firenze	VALORIZZAZIONE PERSONALE ASSEGNATO IN C/CONTRIBUTO ANNO 2017	0,00	402.990,84	0,00	402.990,84
<b>Totale Comune di Firenze</b>		<b>0,00</b>	<b>402.990,84</b>	<b>0,00</b>	<b>402.990,84</b>
Az. Usl Toscana Centro	DGRT 309/2006 - CONTRIBUTO RT PER SDS FIRENZE	14.400,00		14.400,00	0,00
Az. Usl Toscana Centro	DGRT 286/2007 - CONTRIBUTO RT PER SDS FIRENZE	95.174,98		18.431,52	76.743,46
Az. Usl Toscana Centro	PROGETTO CONTINUITA' ASSISTENZIALE OSPEDALE-TERRITORIO 2016 NON ISCRITTI SSN - DELIBERA DG AUTC 1282/2016 RIC. TC-2016-87-1	170.000,00		50.000,00	120.000,00
Az. Usl Toscana Centro	PROGETTO CONTINUITA' ASSISTENZIALE OSP-TERR. CASA DOMOTICA - DELIBERA DG AUTC 1282/2016 RIC. TC-2016-87-1	328.741,13		74.727,27	254.013,86
Az. Usl Toscana Centro	DEL. G.E. 23/16 CONTRIBUTI PROGETTI AREADISABILITA' E NON AUTOSUFF.	30.000,00		16.836,00	13.164,00
Az. Usl Toscana Centro	VALORIZZAZIONE PERSONALE ASSEGNATO IN C/CONTRIBUTO ANNO 2017	0,00	397.257,13	0,00	397.257,13
Az. Usl Toscana Centro	VITA INDIPENDENTE 2° SEMESTRE 2017 DGRT 514/2017		539.827,80	19.409,94	520.417,86
Az. Usl Toscana Centro	TRASF.FONDI PER PROGETTO SALUTE E' BENESSERE - ORD.AUSLTC DP-2017-149-1		2.100,00	2.100,00	0,00
Az. Usl Toscana Centro	TRASF.FONDI PER CASA STENONE E CASA DOMOTICA - ORD.AUSLTC TC-2017-152-1		690.000,00	690.000,00	0,00
Az. Usl Toscana Centro	CONTRIBUTI PROG.DISABILITA' DEL GE 25/17 ORD.AUSLTC S3-2017-381-1 (AUT. 17-2017)		40.000,00	40.000,00	0,00
<b>Totale Aziende Sanitarie Pubbliche</b>		<b>638.316,11</b>	<b>1.669.184,93</b>	<b>925.904,73</b>	<b>1.381.596,31</b>
INPS	DETERM.17/2014 PROGETTI HOME CAREPREMIUM 2012 DA GENN.2014	2.320,00		0,00	2.320,00
INPS	DETERM.18/2014 PROGETTI HOME CARE PREMIUM EX FONDI ENPAM	1.760,00		0,00	1.760,00
INPS	DETERM.149/2014 HCP 2012.ATTIVAZIONE CD PREMIUM MATURATO AL 31/10/14	35.107,96		0,00	35.107,96
INPS	DETERM.126 DEL 04/12/14 PROGETTO HCP 2012 ATTIVAZIONE CD 'PREMIUM'	43.706,93		0,00	43.706,93
INPS	HCP 2014 MARZO-NOVEMBRE 2015 SPESE INTEGRATIVE DETERM. INPS 71 DEL 29-06-2015	24.921,80		24.921,80	0,00
INPS	HCP 2014 MARZO-NOVEMBRE 2015 SPESE INTEGRATIVE E GESTIONALI DETERM. INPS 150 DEL 4-12-2015	48.581,79		0,00	48.581,79
INPS	HCP 2014 DICEMBRE 2015-GIUGNO 2016 SPESE INTEGRATIVE DETERM. INPS 151 DEL 4-12-2015	13.604,79		7.945,79	5.659,00
INPS	HCP 2014 MARZO-NOVEMBRE 2015 SPESE GESTIONALI DETERM. INPS 152 DEL 4-12-2015	54.539,03		0,00	54.539,03
INPS	HCP 2014 MARZO-NOVEMBRE 2015 SPESE GEST.E INTEGR. DETERM. 456/16	140.381,00		115.150,05	25.230,95
INPS	HCP 2017 SPESE INTEGRATIVE E GESTIONALI DETERMINA INPS 337/2017 (AUT. 7-2017)		141.560,00	100.644,49	40.915,51
Ministero degli Interni	DECR.MIN.INT.19/1/17 FNPSA 2017 PERRICH.ASILO E RIFUGIATI SPRAR - AUT. 6-17		2.202.410,00	709.319,23	1.493.090,77
<b>Totale Altri Enti Pubblici</b>		<b>364.923,30</b>	<b>2.343.970,00</b>	<b>957.981,36</b>	<b>1.750.911,94</b>
Consorzio Metropoli Onlus	PROVV.DIRETT.16/2017 PRESA D'ATTO FINANZPER ATTIVITA' PROGETTO 'PER.LA. FIRENZE' (AUT. 4/17)		7.233,84	6.989,84	244,00
<b>Totale Contributi da privati</b>		<b>0,00</b>	<b>7.233,84</b>	<b>6.989,84</b>	<b>244,00</b>
<b>Totale complessivo</b>		<b>12.490.465,92</b>	<b>11.158.895,47</b>	<b>8.753.606,20</b>	<b>14.895.755,19</b>

L'ammontare dei ricavi per contributi in conto esercizio distinto per soggetto erogatore può essere riscontrato dalla colonna 'Utilizzato' della tabella precedente. La quota dei contributi riscontata nell'anno 2017 (pari ad euro 8.753.606,20) distinta per soggetto erogatore è riportata anche nella sezione 'Stato Patrimoniale – passività – Risconti passivi'.

I contributi relativi al Fondo della Non Autosufficienza sono stati riscontati, nonostante le linee guida di cui alla delibera GRT 1265/2009 li prevedessero come finalizzati ricorrenti, al fine di garantire la continuità dei servizi poiché l'utilizzo di tali fondi è per loro natura posticipato.

Di seguito si riporta un prospetto di dettaglio dei costi di gestione della SDS Firenze con l'indicazione del finanziamento utilizzato per la loro copertura.

**PROSPETTO DI DETTAGLIO DEI COSTI DI GESTIONE DELLA SDS FIRENZE**

COSTI RILEVATI		FONTE DI FINANZIAMENTO	
VOCE DI COSTO	IMPORTO	ENTE EROGATORE	DESCRIZIONE FINANZIAMENTO
AMMORTAMENTI	1.443,06	ASL Toscana Centro	DGRT 286/2007 - CONTRIBUTO RT PER SDS FIRENZE
COLLEGIO SINDACALE	6.280,56	ASL Toscana Centro	PROGETTO CONTINUITA' ASSISTENZIALE OSP-TERR. CASA DOMOTICA - DELIBERA DG AUTC 1282/2016
COLLEGIO SINDACALE	19.423,87	Regione Toscana	DECR. RT 5563/2014 DGRT 873/2014 ASSEGNAZ. RISORSE FNA
COLLEGIO SINDACALE	7.100,93	Regione Toscana	DECR. RT. 2349/15 ASSEGNAZ. RISORSE 2015 FNA
COSTI DIRETTORE 2017 ***	129.621,08	ASL Toscana Centro	DGRT 286/2007 - CONTRIBUTO RT PER SDS FIRENZE
COSTI POSIZIONI ORGANIZ. PERSONALE ASSEGNATO	11.660,02	ASL Toscana Centro	DGRT 286/2007 - CONTRIBUTO RT PER SDS FIRENZE
GESTIONE SITO INTERNET	2.037,40	Regione Toscana	DECR. RT. 2349/15 ASSEGNAZ. RISORSE 2015 FNA
GESTIONE SOFTWARE GRS	17.568,00	ASL Toscana Centro	PROGETTO CONTINUITA' ASSISTENZIALE OSP-TERR. CASA DOMOTICA - DELIBERA DG AUTC 1282/2016
MANUTENZIONE CONDIZIONATORI	2.029,97	ASL Toscana Centro	DGRT 286/2007 - CONTRIBUTO RT PER SDS FIRENZE
NOLEGGIO AUTO	1.305,30	ASL Toscana Centro	DGRT 286/2007 - CONTRIBUTO RT PER SDS FIRENZE
NOLEGGIO AUTO	1.087,75	ASL Toscana Centro	PROGETTO CONTINUITA' ASSISTENZIALE OSP-TERR. CASA DOMOTICA - DELIBERA DG AUTC 1282/2016
NOLEGGIO AUTO	435,10	Regione Toscana	DECR. RT. 2349/15 ASSEGNAZ. RISORSE 2015 FNA
SCARICHI DI MAGAZZINO ASLTC	1.603,89	ASL Toscana Centro	DGRT 286/2007 - CONTRIBUTO RT PER SDS FIRENZE
SUPPORTO ALLA GESTIONE AMMINISTR. ANNO 2016	18.367,09	ASL Toscana Centro	DGRT 286/2007 - CONTRIBUTO RT PER SDS FIRENZE
MANUTENZIONE SOFTWARE	7.515,20	Regione Toscana	DECR. RT 5563/2014 DGRT 873/2014 ASSEGNAZ. RISORSE FNA
<b>subtotale1</b>	<b>227.479,22</b>		
PERSONALE ASSEGNATO DA ASL TOSCANA CENTRO	397.257,13	ASL Toscana Centro	VALORIZ. PERSON. ASSEGNATO IN C/CONTRIB. 2017
PERSONALE ASSEGNATO DA COMUNE DI FIRENZE	402.990,84	Comune di Firenze	VALORIZ. PERSON. ASSEGNATO IN C/CONTRIB. 2017
<b>subtotale2</b>	<b>800.247,97</b>		
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>1.027.727,19</b>		

\*\*\* Il 50% del costo del Direttore della SDS viene rimborsato dall'ASL Toscana Centro per le funzioni svolte come Responsabile di Zona

## A.2 – Proventi e ricavi diversi

Non si rilevano proventi e ricavi diversi.

## A.3 – Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipica

Tale voce contiene:

- il rimborso dovuto dall'Azienda Sanitaria di Firenze del 50% dello stipendio del Direttore della SDS per le funzioni di responsabile di Zona che egli svolge (euro 64.810,54);
- il rimborso dovuto dal Comune di Firenze per la differenza tra il contributo assegnato per la gestione corrente e quanto realmente dovuto in base alla percentuale di partecipazione al consorzio (euro 5.135,62);
- rimborsi vari (trattenuta L. RT 66/2011, copie atti amministrativi per accesso agli atti, rimborso quota parte AFA day, ecc.) per euro 500,04.

**2.B - Costi della produzione**

Saldo al 31/12/2017	14.893.602,50
Saldo al 31/12/2016	14.185.864,21
Variazione	707.738,29

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016
Acquisti di beni	741,39	2.428,52
Acquisti di prestazioni e servizi	14.658.270,64	13.930.440,11
Manutenzioni e riparazioni	2.029,97	649,04
Godimento beni di terzi	2.854,60	3.051,26
Costi per personale	28.978,62	28.921,93
Oneri diversi di gestione	199.284,22	218.899,17
Ammortamenti	1.443,06	1.474,18
Variazioni delle rimanenze	0,00	0,00
Accantonamenti	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>14.893.602,50</b>	<b>14.185.864,21</b>

***B.1 - Acquisti di beni******Note e Commenti***

In tale voce sono compresi i costi sostenuti per l'acquisto di beni di consumo necessari allo svolgimento dell'attività corrente.



## B.2 - Acquisti di prestazioni e servizi

### Note e Commenti

Il dettaglio di tale voce è riportato nelle tabelle seguenti:

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico	10.383.703,16	11.363.869,76
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato	3.449.447,14	1.718.553,77
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore pubblico	775.101,16	844.263,96
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore privato	50.019,18	3.752,62
<b>TOTALE</b>	<b>14.658.270,64</b>	<b>13.930.440,11</b>

Di seguito si da conto del dettaglio delle singole voci.

#### a) Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico

Descrizione Attività	Beneficiario	Totale
DD 11144/16 DGRT 1123/16 FDO SOLID.INTER SPESE MINORI E POVERTA' ALIMENTARE	COMUNE DI FIRENZE	410.132,84
DEL G.E. 11/2016 PIANO ATT.2016 CONTRIB. ASSIST.FAMIL. E ASSEGNI CURA ANNO 2016	A.S.P. FIRENZE MONTEDOMINI	1.200.000,00
DEL G.E. 12/2017 P.A. 2017 FONDO SOC. REG. ANNO 2016	COMUNE DI FIRENZE	4.713.544,01
DEL G.E. 19/2016 ATTIVITA' COMMUNITY WEB'SOSTANZE INFO' E 'YOUNGLE'	COMUNE DI FIRENZE	28.000,00
DEL G.E. 2/2017 INTERV.PREV.RIDUZ.DANNO TOSSICO/ALCOLDIP.ANTICIPO 2017	COMUNE DI FIRENZE	144.500,00
DEL G.E. 22/16 PA16 2°ATT. FNA 2015 INF. 65 ANNI - SALDO FNA 2015 INF. 65 ANNI	COMUNE DI FIRENZE	94.601,32
DEL G.E. 26/2017 P.A.2017 3° ATT. TRASF.RISORSE x RETTE RSA TEMP.e CENTRI DIURNI	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	350.000,00
DEL G.E. 9/15 PA 15 FNA 2015 1°ATTUAZ. INF.65 ANNI-SALDO FNA 2014 INF.65 ANNI	COMUNE DI FIRENZE	69.739,23
DEL G.E.22/16 PA. 16 3°AT. FNA SUP.65ANNI FONDI ANNO 2015	COMUNE DI FIRENZE	1.474.767,07
DEL G.E.5/14 INT.PREV.RID.DANNO TOSSICO-ALCOLDIP. SALDO 2016	COMUNE DI FIRENZE	25.500,00
DELIBERA G.E. 22/2016 F.DO SOL.INTERIST. INTERV.MINORI STRANIERI	COMUNE DI FIRENZE	291.151,28
DELIBERA G.E. 9/2015 SALDO FNA 2015	COMUNE DI FIRENZE	1.473.225,05
PROGETTO HCP	A.S.P. FIRENZE MONTEDOMINI	16.004,00
PROGETTO THOUAR	A.S.P. FIRENZE MONTEDOMINI	92.538,36
<b>Totale complessivo</b>		<b>10.383.703,16</b>

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

Descrizione Attività	Beneficiario	Totale
PROGETTO HCP	CONSORZIO CO&SO FIRENZE =	60.196,50
CONTRIBUTI VITA INDIPENDENTE	DIVERSI ASSISTITI	1.146.306,97
CONTRIBUTI GRAVISSIME DISABILITA'	DIVERSI ASSISTITI	304.802,00
EROGAZ. CONTRIB. GRAVI DISAB. E NON AUTOSUFF.	A.I.M.A. ONLUS ASS.C.A. ONLUS = ASSOCIAZIONE BOTTEGA DEL TEM ASSOCIAZIONE IRIS ONLUS ASSOCIAZIONE TRISOMIA 21 ONLUS ASTROLABIO ASD ASSOCIAZIONE - C.U.I. I RAGAZZI DEL SOLE COMUNITA' DI SAN'Egidio - FIRENZE FONDAZIONE TOMMASINO BACCIO L.I.N.A.R. ONLUS	15.155,00 8.575,00 1.800,00 941,04 14.500,00 11.515,00 14.500,00 3.880,00 6.000,00 4.039,00
CONTRIBUTI HCP	DIVERSI ASSISTITI	30.570,51
CONTRIBUTO PER ATTUAZIONE PROG. DI AUTONOMIA	MISERICORDIA DI RIFREDI =	209.979,35
RIMBORSO SPESE ASSIC.ATTIVITA' MOTORIE GRUPPI SALUTE E BENESSERE	UISP COMITATO DI FIRENZE	3.596,00
PROGETTO CONTINUITA' ASSISTENZIALE	SOLIDARIETA' CARITAS ONLUS	120.000,00
PROGETTO SPRAR	CONSORZIO CO&SO FIRENZE =	1.493.090,77
<b>Totale complessivo</b>		<b>3.449.447,14</b>

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

Descrizione Attività	Beneficiario	Totale
DEL. G.E. 7/2017 RIMBORSO REALIZZAZIONE AFA DAY 2017 20/5/17 LASTRA A SIGNA	SOC. DELLA SALUTE ZONA NORD-OVEST	414,30
VALORIZZAZIONE PERSONALE COMUNE IN C/CONTRIBUTO ANNO 2017	COMUNE DI FIRENZE	402.990,84
VALORIZZAZIONE APPORTO ALLA GESTIONE PIU' ALTRE SPESE ANTICIPATE ASL TC ANNO 2017	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	371.696,02
<b>Totale complessivo</b>		<b>775.101,16</b>

La valorizzazione delle attività svolte da ASLTC e Comune di Firenze accoglie il rimborso delle spese di supporto alla gestione sostenute dagli Enti Consorziati a norma degli atti istitutivi del Consorzio stesso, in termini di dotazione di risorse umane, strumentali e sostenimento di alcune spese amministrative. Il dettaglio di tali attività riportato nella tabella seguente:

Natura e tipologia	Fornito da Azienda UsI Toscana Centro	Fornito da Comune Firenze
Personale assegnato	334.929,40	402.990,84
Supporto gestione amm.va	0,00	0,00
<b>Totale quota parte risorse umane</b>	<b>334.929,40</b>	<b>402.990,84</b>
Acquisto beni di consumo	0,00	0,00
Utilizzo software Caribel	0,00	0,00
Ammortamento beni	0,00	0,00
Spese amm.ve e generali	62.327,73	0,00
<b>Totale quota parte dotazioni e strumenti</b>	<b>62.327,73</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale generale</b>	<b>397.257,13</b>	<b>402.990,84</b>

Nella prima parte della tabella sono rappresentati i costi relativi alle risorse umane, la restante parte comprende le spese per dotazioni e strumenti e viene rappresentata nella sezione 'Altri oneri di gestione'

Il controvalore delle spese sostenute come valorizzazione delle attività svolte da ASF e Comune di Firenze 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	Beneficiario	Totale
PROGETTO CASA DOMOTICA	AUTOGESTIONE PIAZZA LEOPOLDO	1.273,37
	BAGNOLI S.R.L.	6.386,19
	HEATING SYSTEM SR.L.	6.560,86
ASSISTENZA E MANUTENZIONE SW GRS	NEGENS S.R.L.	23.790,00
MANUTENZIONE SOFTWARE	ENGINEERING INGEGNERIA INFORMATICA	7.515,20
REDDITI ASSIMILATI	INPS	94,64
	COMPENSO REDDITI ASSIMILATI	741,12
CORSO DI ALTA FORMAZ. MANAGERIALE DIRETTORI SDS	SCUOLA SUPERIORE SANT'ANNA =	1.200,00
SERVIZIO DI ESPANSIONE CASELLA PEC SDS	MATHEMA SRL	390,40
CONTRASSEGNO ZTL	FONDO CASSA ECONOMALE	30,00
MANUTENZIONE ANNUALE SITO WEB	MATHEMA SRL	2.037,40
<b>Totale complessivo</b>		<b>50.019,18</b>

### ***B.3 – Manutenzione e riparazione***

#### ***Note Commenti.***

La voce contiene la manutenzione di apparecchi di condizionamento portatili per euro 2.029,97.

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

#### ***Note Commenti.***

La voce include il costo di noleggio di un'autovettura per euro 2.854,60.

### ***B.5 – Costi per personale***

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

In questa voce rientrano gli oneri riflessi a carico della SdS per il compenso del Direttore Tecnico per euro 28.978,62

**B.6 – Oneri diversi di gestione****Note e commenti**

Il dettaglio di tale voce è riportato nella tabella seguente

<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2017</b>
Oneri per compensi al Collegio Sindacale	32.805,36
Compenso Direttore Tecnico	93.127,98
ONORARIO CAUSA SDS FI/Ge.Co. Costruzionidifesa TAR (S/2150/I)	10.784,80
Spese varie generali e bolli	238,35
Valorizzazione attività ASLTC- quota spese amministrative e oneri di gestione	62.327,73
<b>TOTALE</b>	<b>199.284,22</b>

La valorizzazione dell'attività ASLTC per spese amministrative e oneri di gestione è relativa al rimborso del costo delle pulizie e delle utenze.

**B.7 – Ammortamenti****Note e Commenti**

La voce è relativa alle quote di ammortamento delle immobilizzazioni afferenti il patrimonio aziendale. Le quote di ammortamento dell'esercizio sono riconciliate con i registri inventariali e dei cespiti ammortizzabili.

<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2017</b>
Ammortamento Fabbricati	0,00
Ammort. Impianti e macchinari sanitari	0,00
Ammort. Impianti e macchinari tecnici	0,00
Ammort. Impianti e macchinari economale	0,00
Ammort. Attrezzature sanitarie	0,00
Ammort. Mobili e arredi	1.443,06
Ammort. Automezzi	0,00
Ammortamento costi manutenzione straordinaria	0,00
<b>Ammort. Immobilizz. materiali</b>	<b>1.443,06</b>
Amm. diritti brevetto e opere dell'ingegno	0,00
Amm. altre immobilizzazioni immateriali	0,00
<b>Ammort. Immobilizz. Immateriali</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale Generale</b>	<b>1.443,06</b>

**2.C - Proventi e oneri finanziari**

Saldo al 31/12/2017	565,16
Saldo al 31/12/2016	<u>2.706,98</u>
Variazione	-2.141,82

Descrizione	31/12/2017
Interessi attivi	565,16
Interessi passivi per anticipaz. di tesoreria	0,00
Interessi moratori	0,00
Interessi su mutui	0,00
Altri interessi passivi	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>565,16</b>

**2.D - Rettifiche di valore di attività finanziarie**

Saldo al 31/12/2017	0,00
Saldo al 31/12/2016	<u>0,00</u>
Variazione	0,00

***Note e commenti***

Non vi sono iscrizioni al 31/12/2017.

**2.E - Proventi e oneri straordinari**

Saldo al 31/12/2017	64.409,79
Saldo al 31/12/2016	<u>10.190,48</u>
Variazione	54.219,31

**Note e commenti**

Il dettaglio delle partite straordinarie è riportato nella tabella seguente:

<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2017</b>
Minusvalenze	0,00
Plusvalenze	0,00
Rimborsi per attività non tipica	0,00
Sopravvenienze attive	0,00
Insussistenze attive	41.478,62
Sopravvenienze passive	2,00
Insussistenze passive	105.886,41
<b>Totale</b>	<b>-64.409,79</b>

In particolare:

- Le insussistenze attive si riferiscono alla chiusura di residui debiti verso Montedomini per attività di Triage 2013.
- Le insussistenze passive sono state generate dalla chiusura di crediti verso l'INPS a seguito di minori utilizzi e minori rendicontazioni di finanziamenti finalizzati per HCP.



## 2.F - Imposte e tasse

Saldo al 31/12/2017	8.754,26
Saldo al 31/12/2016	<u>8.675,91</u>
Variazione	78,35

### *Note e commenti*

La voce 'Imposte' contiene la rilevazione dei costi per IRAP sui compensi del personale SDS (dipendente e assimilato).

### **Riepilogo Contabilità separate**

Come previsto dalla deliberazione GRT 1265 del 28/12/2009 "Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Società della Salute", di seguito vengono evidenziati i conti economici delle contabilità separate legate alle diverse aree gestionali della Società della Salute :

**Conto Economico**

	<b>Anno 2017 (escluso FNA)</b>	<b>Anno 2017 (FNA)</b>
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) Contributo c/ esercizio		
da Regione Toscana	3.662.742	7.697.270
da Comuni	402.991	0
da Aziende sanitarie pubbliche	321.350	1.060.246
da altri	1.751.156	0
2) Proventi e ricavi diversi	0	0
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	70.446	0
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie		
5) Costi capitalizzati		
<b>Totale Valore della produzione</b>	<b>6.208.685</b>	<b>8.757.516</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
1) Acquisti di beni	741	0
2) Acquisto di prestazioni e servizi		
Prestazioni sanitarie da pubblico	3.136.697	7.247.006
Prestazioni sanitarie da privato	1.968.098	1.481.349
Prestazioni non sanitarie da pubblico	775.101	0
Prestazioni non sanitarie da privato	40.466	9.553
3) Manutenzioni e riparazioni	2.030	0
4) Per godimento di beni di terzi	2.420	435
5) Personale	28.979	0
6) Oneri diversi di gestione	180.799	18.485
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	0	0
8) Ammortamento Fabbricati		
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	1.443	0
10) Svalutazione crediti		
11) Variazione rimanenze		
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio		
<b>Totale Costi della produzione</b>	<b>6.136.774</b>	<b>8.756.828</b>
<b>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</b>	<b>71.911</b>	<b>688</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
1) Interessi attivi	565	0
2) Altri proventi finanziari		
3) Interessi passivi		
4) Altri oneri finanziari	0	0
<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>	<b>565</b>	<b>0</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		
1) Rivalutazioni	0	0
2) Svalutazioni	0	0
<b>Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>		
1) Minusvalenze	0	0
2) Plusvalenze	0	0
3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	0	0
4) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività non tipiche	2	0
5) Sopravvenienze e insussistenze	-64.408	0
<b>Totale Partite straordinarie</b>	<b>-64.410</b>	<b>0</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>	<b>8.066</b>	<b>688</b>
<b>Imposte e tasse</b>	<b>8.066</b>	<b>688</b>
<b>Utile (Perdita) dell'esercizio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>