



**SOCIETÀ DELLA SALUTE
FIORENTINA SUD EST**

Bilancio di Previsione 2023

Conto Economico

Anno 2023

A) Valore della produzione

1) Contributo c/ esercizio	
da Regione Toscana	9.662.387,77
da Comuni	1.169.919,07
da Ministero	5.146.500,00
da altri (INPS)	257.917,87
2) Proventi e ricavi diversi	141.936,74
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	0,00
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	0,00
5) Costi capitalizzati	0,00
Totale Valore della produzione	16.378.661,45

B) Costi della produzione

1) Acquisti di beni	103.500,00
2) Acquisto di prestazioni e servizi	
Prestazioni sociosanitarie da pubblico	0,00
Prestazioni sociosanitarie da privato	10.448.107,79
Acquisti beni e servizi da fondi PNRR	5.146.500,00
Prestazioni non sociosanitarie da pubblico	41.100,00
Prestazioni non sociosanitarie da privato	17.261,00
3) Manutenzioni e riparazioni	400,00
4) Per godimento di beni di terzi	500,00
5) Personale	161.840,93
6) Oneri diversi di gestione	154.729,88
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	0,00
8) Ammortamento Fabbricati	0,00
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	1.475,00
10) Svalutazione crediti	0,00
11) Variazione rimanenze	0,00
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio	298.923,31
Totale Costi della produzione	16.374.337,91

Differenza tra valore e costi di produzione (A-B) **4.323,54**

C) Proventi e oneri finanziari

1) Interessi attivi	0,00
2) Altri proventi finanziari	0,00
3) Interessi passivi	0,00
4) Altri oneri finanziari	0,00
Totale proventi e oneri finanziari	0,00

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

1) Rivalutazioni	0,00
2) Svalutazioni	0,00
Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie	0,00

E) Proventi e oneri straordinari

1) Minusvalenze	0,00
2) Plusvalenze	0,00
3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	0,00
4) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività non tipiche	0,00
5) Sopravvenienze e insussistenze	0,00
Totale Partite straordinarie	0,00

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E) **4.323,54**

G) Imposte e tasse

Utile (Perdita) dell'esercizio **0,00**

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023

Il Bilancio di previsione 2023 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.

La Società della Salute Fiorentina Sud - Est è un Consorzio pubblico costituito il 14/1/2021 ai sensi dell'ART. 31 del D.Lgs 267/2000 tra i Comuni facenti parte della zona socio-sanitaria Fiorentina Sud-Est e l'Azienda Sanitaria USL Toscana Centro, sulla base della normativa regionale toscana che fa capo alla L.R. n. 40/2005. La Società della Salute è un ente di diritto pubblico, costituito in forma di consorzio e dotato di personalità giuridica e di autonomia amministrativa, organizzativa, contabile, gestionale e tecnica. La SdS attua le strategie di intervento della Regione Toscana per l'esercizio delle attività territoriali sanitarie, socio - sanitarie e sociali integrate, tramite assegnazione e gestione diretta delle risorse. Il Consorzio persegue il fine dell'integrazione socio-sanitaria, ovvero si pone come principale obiettivo quello di integrare i servizi e le attività di Comuni e Aziende sanitarie per offrire ai cittadini risposte unitarie ai bisogni socio-sanitari e sociali. La salute, intesa come benessere fisico, psichico e sociale, necessita di una visione complessiva e integrata dei servizi in risposta ai bisogni del cittadino.

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 e alla delibera di Giunta Regionale Toscana n. 1265 del 28/12/2009.

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza economica.

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 a **16.378.661,45 €** è così costituito:

1) contributi c/esercizio, di cui:

Contributi dalla Regione Toscana		
Tipologia	Dettaglio	Totale
c/esercizio 2023 -DGRT 1358/2022 FNPS e FRAS annualità 2022 – dimissioni protette		28.280,80 €
c/esercizio 2023 -DGRT 1358/2022 FNPS e FRAS annualità 2022 – supervisione A.S.		28.280,80 €
c/esercizio 2023 -DGRT 1358/2022 FNPS e FRAS annualità 2022 – VAI Housing		120.000,00 €
c/esercizio 2023 -DGRT 1358/2022 FNPS e FRAS annualità 2022 – VAI Lavoro		95.000,00 €
c/esercizio 2023 -DGRT 1358/2022 FNPS e FRAS annualità 2022 – Ragazzi DOC		200.000,00 €
c/esercizio 2023 -DGRT 1358/2022 FNPS e FRAS annualità 2022 – Progetto Migranti		135.000,00 €
c/esercizio 2023 -DGRT 1358/2022 FNPS e FRAS annualità 2022 – Minori Psichiatria		47.500,00 €
c/esercizio 2023 -DGRT 1358/2022 FNPS e FRAS annualità 2022 – SERD contributi		50.000,00 €
c/esercizio 2023 -DGRT 1358/2022 FNPS e FRAS annualità 2022 – ARTEMISIA sportelli antiviolenza		21.000,00 €
c/esercizio 2023 -DGRT 1358/2022 FNPS e FRAS annualità 2022 – Sportelli punto insieme		100.450,00 €
c/esercizio 2023 -DGRT 1358/2022 FNPS e FRAS annualità 2022 – Mamma serena/segreta		10.000,00 €
c/esercizio 2023 -DGRT 1358/2022 FNPS e FRAS annualità 2022 – Fondo solidarietà interistituzionale		112.779,57 €
c/esercizio 2023 -DGRT 1358/2022 FNPS e FRAS annualità 2022 – quota non vincolata		211.377,04 €
c/esercizio 2023 - DD RT 19486 del 29/9/2022 Rete di Nicoletta		36.487,63 €
c/esercizio 2023 - Fondo non autosufficienza		2.992.807,00 €
c/esercizio 2023 - Contributi Vita Indipendente		653.000,00 €
c/esercizio 2023 - Contributi Dopo di Noi		360.000,00 €
c/esercizio 2023 - PRINS		218.500,00 €
c/esercizio 2023 - Centro Affidi		91.777,55 €
c/esercizio 2023 - FSC- SACSE BIS		131.319,65 €
Totale in c/esercizio		5.643.560,04 €
2022 Risconti DD RT 4467/2022 Care Giver		72.545,72 €
2022 Risconti DD RT 717/2022 Care Giver		79.697,48 €
2022 Risconti DD RT 11631/2022 In AUT		104.615,38 €
2022 Risconti Progetto Fondi Politiche per la Famiglia 2021		143.461,53 €
2022 Risconti Det. 1358/2021 Comune di Bagno a Ripoli quota non vincolata		181.785,09 €
2022 Risconti DD RT 17878/2022 Fondo Nazionale Politiche Sociali 2021		253.894,94 €
2022 Risconti DD RT 557/2022 Fondo Povertà		1.846.296,64 €
2022 Risconti Contributo potenziamento Assistenti Sociali		67.606,15 €
2022 Risconti DDGRT 16948/2021 Contributi Investimenti sociali Sostegno emergenza abitativa		65.000,00 €
2022 Risconti DGRT 1380/2021 Contributo primo avvio SDS		74.846,78 €
2023 Risconti Rete di Nicoletta		15.230,00 €
2022 Risconti DGRT 1663/2019 Cantieri della Salute		2.000,00 €
2022 Risconti DD RT 15478/2022 Gravissime disabilità		1.111.848,02 €
Totale risconti 2022		4.018.827,73 €
Totale contributi Regione Toscana		9.662.387,77 €

Il Fondo Nazionale Politiche Sociali (FNPS), comprensivo della quota integrativa Fondo Regionale Assistenza Sociale (FRAS), avendo caratteristiche di continuità e ciclicità, consente la prosecuzione dei progetti senza interruzioni ed è quindi assegnato alle Società della Salute ogni anno: infatti le voci in c/esercizio 2023 DGRT 1358/2022 FNPS e FRAS annualità 2022 dimissioni protette, Supervisione A.S. e Minori Psichiatria comprendono le quote dei fondi FNPS e FRAS destinati all'annualità 2023. Nella voce Risconti 2022 DD RT 17878/2022 Fondo Nazionale Politiche Sociali 2021 sono compresi la quota Minori Psichiatria, Dimissioni protette e Supervisione AS per annualità 2022. La voce 2022 Risconti DD RT 557/2022 Fondo Povertà è comprensiva della quota di Fondo Povertà annualità 2020 e della quota di Fondo Povertà annualità 2021.

La voce 2022 risconti DDGRT 16948/2021 Contributi Investimenti sociali Sostegno emergenza abitativa comprende la quota riferita all'annualità 2021 e 2022.

Contributi dai Comuni		
Tipologia	Dettaglio	Totale
c/esercizio 2023 - Entrate da Comuni per rimborso personale SDS		144.026,81 €
c/esercizio 2023- centri socializzazione Unione Chianti		133.353,50 €
c/esercizio 2023- centri socializzazione Impruneta		214.524,10 €
c/esercizio 2023- centri socializzazione Figline e Incisa		306.480,28 €
c/esercizio 2023- centri socializzazione Reggello		166.072,78 €
c/esercizio 2023- centri socializzazione Rignano		142.704,14 €
Totale contributi Comuni		1.107.161,61 €
2022 Risconti Contributo regionale progetto Centro Affidi Comune di Bagno a Ripoli det. 1358/2022		62.757,46 €
Totale risconti Comuni 2022		62.757,46 €
Totale contributi Comuni		1.169.919,07 €

Entrate da Ministero		
Tipologia	Dettaglio	Totale
Progetto PNRR 1.1.1 - Sostegno alle capacità genitoriali e prevenzione della vulnerabilità delle famiglie e dei bambini		211.500,00 €
Progetto PNRR 1.2 – Percorsi di autonomia per persone con disabilità		2.145.000,00 €
Progetto PNRR 1.1.2 - Autonomia degli anziani non autosufficienti		2.460.000,00 €
Progetto PNRR 1.1.3 - Rafforzamento dei servizi sociali a favore della domiciliarità		330.000,00 €
Totale Fondi Ministero		5.146.500,00 €

Contributi da INPS		
Tipologia	Dettaglio	Totale
c/esercizio 2023 - Entrate da INPS		180.000,00 €
2022 Risconti Det. INPS 20220170 Home Care Premium		77.917,87 €
Totale contributi INPS		257.917,87 €

2) proventi e ricavi diversi

Tipologia	Dettaglio	Totale
c/esercizio 2023 - Entrate per rimborso personale SDS da ASL Toscana Centro		141.936,74 €
Totale proventi e ricavi diversi		141.936,74 €

B) Costi della Produzione

Il costo della produzione, pari a **16.374.337,91 €** è così costituito:

B1) Acquisti di beni

Note e Commenti

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

Descrizione	Totale
Carburanti di auto	2.000,00 €
Spese RCA Automezzo aziendale	1.000,00 €
Cancelleria e materiale da ufficio	500,00 €
Spese postali	- €
Acquisto gestionale per protocollo, gestionale sociale e gestione atti	100.000,00 €
Totale	103.500,00 €

B2) Acquisto Prestazioni beni e servizi

Note e Commenti

Il dettaglio di tale voce è riportato nelle tabelle seguenti:

Descrizione	Totale
Acquisti di Prestazioni e servizi socio sanitari da settore pubblico	- €
Acquisti di Prestazioni e servizi socio sanitari da settore privato	10.448.107,79 €
Acquisti beni e servizi da fondi PNRR	5.146.500,00 €
Acquisti di Prestazioni e servizi non socio sanitari da settore pubblico	41.100,00 €
Acquisti di Prestazioni e servizi non socio sanitari da settore privato	17.261,00 €
Totale	15.652.968,79 €

Di cui:

Acquisti di Prestazioni e servizi socio sanitari da settore pubblico	
Descrizione	Totale
n.n.	- €
Totale	- €

Acquisti di Prestazioni e servizi socio sanitari da settore privato	
Descrizione	Totale
Personale interinale	79.752,14 €
Servizi consulenza per gare di appalto	30.000,00 €
Centri socializzazione Unione Chianti	133.353,50 €
Centri socializzazione Impruneta	214.524,10 €
Centri socializzazione Figline e Incisa	306.480,28 €
Centri socializzazione Reggello	166.072,78 €
Centri socializzazione Rignano	142.704,14 €
Fondo Non Autosufficienza - contributi	1.647.807,00 €
Fondo Non Autosufficienza - assistenza domiciliare	1.100.000,00 €
Fondo Non Autosufficienza - retta sociale cd	150.000,00 €
Fondo Non Autosufficienza - retta sociale rt	95.000,00 €
Contributi Vita Indipendente	653.000,00 €
Progetto In Aut	104.615,38 €
Progetto Home Care Premium	257.917,87 €
Centro Affidi	154.535,01 €
Progetto Fondo Povertà 2021	1.846.296,64 €
Fondi Politiche per la Famiglia 2021	143.461,53 €
FNPS e FRAS annualità 2022 – dimissioni protette	56.561,60 €
FNPS e FRAS annualità 2022 – supervisione A.S.	56.561,60 €
FNPS e FRAS annualità 2022 – VAI Housing	120.000,00 €
FNPS e FRAS annualità 2022 – VAI Lavoro	95.000,00 €
FNPS e FRAS annualità 2022 – Ragazzi DOC	200.000,00 €
FNPS e FRAS annualità 2022 – Progetto Migranti	135.000,00 €
FNPS e FRAS annualità 2022 – Minori Psichiatria	95.000,00 €

FNPS e FRAS annualità 2022 – SERD contributi	60.000,00 €
FNPS e FRAS annualità 2022 – ARTEMISIA sportelli antiviolenza	21.000,00 €
FNPS e FRAS annualità 2022 – Sportelli punto insieme	100.450,00 €
FNPS e FRAS annualità 2022 – Mamma serena/segreta	10.000,00 €
FNPS e FRAS annualità 2022 – Fondo solidarietà interistituzionale	112.779,57 €
Rete di Nicoletta	51.717,63 €
Contributi Gravissime Disabilità	1.111.848,02 €
Contributi Care Giver	152.243,20 €
Contributi Dopo di Noi	360.000,00 €
Contributo potenziamento Assistenti Sociali	67.606,15 €
Contributi Investimenti sociali Sostegno emergenza abitativa	65.000,00 €
Cantieri della Salute	2.000,00 €
Progetto SEUS	218.500,00 €
FSC- SACSE BIS	131.319,65 €
Totale Acquisti di Prestazioni e servizi socio sanitari da settore privato	10.448.107,79 €

Acquisti beni e servizi da fondi PNRR	
Descrizione	Totale
PNRR - Costi per servizi	1.626.505,55 €
PNRR - Costi per beni/opere	3.519.994,45 €
Totale Acquisti beni e servizi da fondi PNRR	5.146.500,00 €

I finanziamenti PNRR sulle linee 1.1.1 - Sostegno alle capacità genitoriali e prevenzione della vulnerabilità delle famiglie e dei bambini e 1.1.3 - Rafforzamento dei servizi sociali a favore della domiciliarità sono totalmente destinati alla copertura dei costi per servizi. I finanziamenti sulle linee 1.2 – Percorsi di autonomia per persone con disabilità e 1.1.2 - Autonomia degli anziani non autosufficienti sono destinati in parte alla copertura di costi per servizi ed in parte ad investimenti in opere e acquisti di beni.

Acquisti di Prestazioni e servizi non socio sanitari da settore pubblico	
Descrizione	
Convenzione contabilità	35.000,00 €
Convenzione per altri settori amministrativi (ESTAR)	6.100,00 €
Totale Acquisti di Prestazioni e servizi non socio sanitari da settore pubblico	41.100,00 €

Acquisti di Prestazioni e servizi non socio sanitari da settore privato	
Descrizione	Totale
DPO	5.000,00 €
Gestione sito internet (SILFI s.p.a)	6.466,00 €
Convenzione tesoreria	5.795,00 €
Totale Acquisti di Prestazioni e servizi non socio sanitari da settore privato	17.261,00 €

All'interno dei servizi non sanitari da privato è compreso anche il costo del personale a collaborazione/progetto per le figure non messe a disposizione dagli enti consorziati e per le quali è applicabile la procedura di affidamento di incarichi professionali di collaborazione esterna.

B3) Manutenzione e Riparazione

La voce è costituita da:

Descrizione Attività	Totale
Manutenzione autovettura	400,00 €
Totale Manutenzione e riparazione	400,00 €

B4) Godimento Beni di terzi

La voce è costituita da:

Descrizione Attività	Totale
Noleggio laptop	500,00 €
Totale Godimento beni di terzi	500,00 €

Il costo del Direttore della SdS, compreso la parte stipendiale registrata alla voce B.6 - *oneri diversi di gestione*, è rimborsato al 50% dall'Azienda USL Toscana Centro per le funzioni che ricopre come Responsabile di Zona.

B5) Personale

La voce è costituita da:

Descrizione Attività	Totale
Costo dirigente amministrativo	73.578,52 €
Indennità Posizione Organizzativa Assistente Sociale di Zona	8.500,00 €
Costo per – 2 unità di personale dipendente	64.016,75 €
Costo per salario accessorio dipendenti	- €
Fondo per orario straordinario	1.000,00 €
Oneri Direttore SDS	14.745,66 €
Totale Personale	161.840,93 €

B6) Oneri Diversi di Gestione

La voce è costituita da:

Descrizione Attività	Totale
Stipendio Direttore SDS	101.729,88 €
Spese Legali	5.000,00 €
Indennità e oneri Collegio Sindacale	40.000,00 €
Nucleo Valutazione	5.000,00 €
Utenze da rimborsare ATC	- €
Altri oneri per formazione	3.000,00 €
Totale	154.729,88 €

Lo stipendio del direttore SDS e i conseguenti oneri e IRAP sono considerati per il 50% perché la metà è a carico della Azienda Sanitaria in quanto anche responsabile di Zona

B9) Ammortamenti

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

Descrizione Attività	Totale
Ammortamento autovettura aziendale	1.475,00 €
Totale Ammortamenti	1.475,00 €

B11) Accantonamenti

Tipologia	Dettaglio	Totale
a)	Accantonamenti per rischi	50.000,00 €
b)	Accantonamenti per premio operosità	- €
c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolate	- €
d)	Altri accantonamenti	282.079,55 €
	Totale Accantonamenti	332.079,55 €

C) Proventi e oneri finanziari

Descrizione	Totale
Interessi attivi su conto corrente bancario	- €
Interessi passivi per anticipazioni di tesoreria	- €
Interessi moratori	- €
interessi su mutui	- €
Altri interessi passivi	- €
Altri oneri finanziari	- €
Totale Proventi e oneri finanziari	- €

F) Imposte e Tasse

La voce contiene la previsione dei costi per IRAP sui compensi riconosciuti al Direttore Tecnico e al personale a progetto

Descrizione Attività	Totale
IRES	- €
IRAP	4.323,54 €
Imposte sostitutive	- €
Totale Imposte e Tasse	4.323,54 €