



**SOCIETÀ DELLA SALUTE**  
**FIorentina SUD EST**

**Bilancio di Previsione 2023**

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

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2023
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	
<b>1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>8.475.653</b>
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	3.640.956
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	<b>4.834.697</b>
1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	1.695.858
2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>	
3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>	
4) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	
5) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	139.980
6) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>	2.998.859
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	<b>-</b>
1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	
2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	
3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>	
4) <i>da privati</i>	
d) Contributi in c/esercizio - da privati	
<b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>-100.000</b>
<b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>4.264.330</b>
<b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>-</b>
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	
<b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	
<b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	
<b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>22.950</b>
<b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	
<b>9) Altri ricavi e proventi</b>	
<b>Totale A)</b>	<b>12.662.933</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	
<b>1) Acquisti di beni</b>	<b>7.320</b>
a) Acquisti di beni sanitari	4.820
b) Acquisti di beni non sanitari	2.500
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>9.261.897</b>
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	9.261.897
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	<b>-</b>

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

<b>SCHEMA DI BILANCIO</b> Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2023
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>2.831.750</b>
a) Servizi non sanitari	2.720.133
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	108.617
c) Formazione	3.000
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>400</b>
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>	
<b>6) Costi del personale</b>	<b>140.224</b>
a) Personale dirigente medico	
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	
c) Personale comparto ruolo sanitario	
d) Personale dirigente altri ruoli	67.707
e) Personale comparto altri ruoli	72.517
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>184.868</b>
<b>8) Ammortamenti</b>	<b>22.950</b>
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	20.000
b) Ammortamenti dei Fabbricati	
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.950
<b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	-
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	
<b>11) Accantonamenti</b>	<b>198.582</b>
a) Accantonamenti per rischi	20.000
b) Accantonamenti per premio operosità	
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	178.582
d) Altri accantonamenti	
<b>Totale B)</b>	<b>12.647.991</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>14.942</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	
<b>Totale C)</b>	-
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	
1) Rivalutazioni	-
2) Svalutazioni	-
<b>Totale D)</b>	-
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	
1) Proventi straordinari	-
a) Plusvalenze	
b) Altri proventi straordinari	
2) Oneri straordinari	-
a) Minusvalenze	
b) Altri oneri straordinari	
<b>Totale E)</b>	-
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>14.942</b>

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

<b>SCHEMA DI BILANCIO</b> Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2023
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>	
<b>1) IRAP</b>	<b>14.942</b>
a) IRAP relativa a personale dipendente	14.942
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	
d) IRAP relativa ad attività commerciali	
<b>2) IRES</b>	
<b>3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)</b>	
<b>Totale Y)</b>	<b>14.942</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>0</b>

Per quanto riguarda il BP pluriennale 2023-2025, gli importi relativi agli anni 2024-2025 sono stati determinati prevedendo un incremento di circa il 2% dei ricavi e dei costi per ciascuno dei due anni considerati.

<b>CONTO ECONOMICO</b>			
<b>SCHEMA DI BILANCIO</b>			
Decreto Interministeriale 20/03/2013			
	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>8.475.653</b>	<b>8.645.166</b>	<b>8.818.069</b>
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S.	3.640.956	3.713.775	3.788.051
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	<b>4.834.697</b>	<b>4.931.391</b>	<b>5.030.019</b>
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	1.695.858	1.729.775	1.764.371
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA			
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA			
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro			
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	139.980	142.780	145.635
6) Contributi da altri soggetti pubblici	2.998.859	3.058.836	3.120.013
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente		-	
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		-	
3) da Regione e altri soggetti pubblici		-	
4) da privati			
d) Contributi in c/esercizio - da privati			
<b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>-100.000</b>	-102.000	-104.040
<b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>4.264.330</b>	<b>4.349.617</b>	<b>4.436.609</b>
<b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	-	-	-
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche			
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia			
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro			
<b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>		-	-
<b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>			
<b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>22.950</b>	23.409	23.877
<b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>			
<b>9) Altri ricavi e proventi</b>			
<b>Totale A)</b>	<b>12.662.933</b>	<b>12.916.192</b>	<b>13.174.515</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1) Acquisti di beni</b>	<b>7.320</b>	<b>7.466</b>	<b>7.616</b>
a) Acquisti di beni sanitari	4.820	4.916	5.015
b) Acquisti di beni non sanitari	2.500	2.550	2.601
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>9.261.897</b>	<b>9.447.135</b>	<b>9.636.078</b>
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base			
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica			
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale			
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa			
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa			
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica			
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera			
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale			
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F			
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione			
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario			
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria			
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)			
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	9.261.897	9.447.135	9.636.078
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie		-	-
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria		-	-
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-		

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

<b>SCHEMA DI BILANCIO</b> Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>2.831.750</b>	<b>2.888.385</b>	<b>2.946.153</b>
a) Servizi non sanitari	2.720.133	2.774.536	2.830.026
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	108.617	110.789	113.005
c) Formazione	3.000	3.060	3.121
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>400</b>	<b>408</b>	<b>416</b>
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>		-	-
<b>6) Costi del personale</b>	<b>140.224</b>	<b>143.028</b>	<b>145.889</b>
a) Personale dirigente medico			
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico			
c) Personale comparto ruolo sanitario			
d) Personale dirigente altri ruoli	67.707	69.061	70.442
e) Personale comparto altri ruoli	72.517	73.967	75.447
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>184.868</b>	<b>188.565</b>	<b>192.337</b>
<b>8) Ammortamenti</b>	<b>22.950</b>	<b>23.409</b>	<b>23.877</b>
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	20.000	20.400	20.808
b) Ammortamenti dei Fabbricati			
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.950	3.009	3.069
<b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	-	-	-
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie			
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie			
<b>11) Accantonamenti</b>	<b>198.582</b>	<b>202.554</b>	<b>206.605</b>
a) Accantonamenti per rischi	20.000	20.400	20.808
b) Accantonamenti per premio operosità		-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	178.582	182.154	185.797
d) Altri accantonamenti			
<b>Totale B)</b>	<b>12.647.991</b>	<b>12.900.951</b>	<b>13.158.970</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>14.942</b>	<b>15.241</b>	<b>15.546</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari			
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari			
<b>Totale C)</b>	-	-	-
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>			
1) Rivalutazioni	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-
<b>Totale D)</b>	-	-	-
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>			
1) Proventi straordinari	-	-	-
a) Plusvalenze			
b) Altri proventi straordinari			
2) Oneri straordinari	-	-	-
a) Minusvalenze			
b) Altri oneri straordinari			
<b>Totale E)</b>	-	-	-
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>14.942</b>	<b>15.241</b>	<b>15.546</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>			
1) IRAP	<b>14.942</b>	<b>15.241</b>	<b>15.546</b>
a) IRAP relativa a personale dipendente	14.942	15.241	15.546
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente			
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)			
d) IRAP relativa ad attività commerciali			
2) IRES			
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			
<b>Totale Y)</b>	<b>14.942</b>	<b>15.241</b>	<b>15.546</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## **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.

Gli Enti Consorziati, l'Azienda USL Toscana Centro e i Comuni della zona Fiorentina Sud Est, hanno dato vita al Consorzio Pubblico denominato "Società della Salute Fiorentina Sud est" in data 14/01/2021, in base alla Legge Regionale Toscana (LRT) n. 40 del 24/02/2005, così come modificata dalla LRT n. 60 del 10/11/2008, istitutiva delle "Società della Salute", e dalla LRT n. 65 del 09/11/2009.

### **1. FORMA E CONTENUTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE**

Il bilancio è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui alla DGRT 834 del 18/07/2022 "indirizzi per l'armonizzazione ed uniforme redazione dei bilanci preventivi e d'esercizio delle Società della Salute" e quindi facendo riferimento al Codice Civile, ai Principi Contabili Nazionali (OIC) e ai principi contabili emanati dalla Regione Toscana per le Aziende Sanitarie per quanto applicabili.

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.

Si precisa inoltre che per la redazione del bilancio sono stati effettuati arrotondamenti delle voci contabili con decimali all'unità intera in moneta di Euro.

## **2. CRITERI DI VALUTAZIONE**

### *Ricavi e Costi*

I costi e i ricavi sono stati determinati applicando la contabilità economica pertanto secondo principi di prudenza e competenza.



## DETTAGLIO DELLE SINGOLE VOCI DI BILANCIO

## CONTO ECONOMICO

## A) Valore della Produzione

Il Valore della Produzione, pari ad € 12.662.933, è così costituito:

*A1a1 - Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale:*

tipologia	dettaglio	Totale
c/esercizio 2023	c/esercizio 2023 - Contributi Vita Indipendente	655.640
c/esercizio 2023	c/esercizio 2023 - Fondo non autosufficienza	2.985.316
<b>Totale</b>		<b>3.640.956</b>

*A1b1 - Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati*

tipologia	dettaglio	Totale
c/esercizio 2023	Contributi Dopo di Noi	259.556
c/esercizio 2023	DD RT 19486 del 29/9/2022 Rete di Nicoletta	36.488
c/esercizio 2023	FSC - SACSE BIS	21.646
c/esercizio 2023	PRINS	218.500
c/esercizio 2023	DGRT 1358/2023 FNPS e FRAS annualità 2023 – ARTEMISIA sportelli antiviolenza	21.000
c/esercizio 2023	DGRT 1358/2023 FNPS e FRAS annualità 2023 – dimissioni protette	28.481
c/esercizio 2023	DGRT 1358/2023 FNPS e FRAS annualità 2023 – Fondo solidarietà interistituzionale	112.780
c/esercizio 2023	DGRT 1358/2023 FNPS e FRAS annualità 2023 – Mamma serena/segreta	10.000
c/esercizio 2023	DGRT 1358/2023 FNPS e FRAS annualità 2023 – Minori Psichiatria	47.500
c/esercizio 2023	DGRT 1358/2023 FNPS e FRAS annualità 2023 – Progetti socio - assistenziali	188.977
c/esercizio 2023	DGRT 1358/2023 FNPS e FRAS annualità 2023 – Progetto Migranti	135.000
c/esercizio 2023	DGRT 1358/2023 FNPS e FRAS annualità 2023 – Progetto Nosotras	22.000
c/esercizio 2023	DGRT 1358/2023 FNPS e FRAS annualità 2023 – Ragazzi DOC	200.000
c/esercizio 2023	DGRT 1358/2023 FNPS e FRAS annualità 2023 – SERD contributi	50.000
c/esercizio 2023	DGRT 1358/2023 FNPS e FRAS annualità 2023 – Sportelli punto insieme	100.450
c/esercizio 2023	DGRT 1358/2023 FNPS e FRAS annualità 2023 – supervisione A.S.	28.481
c/esercizio 2023	DGRT 1358/2023 FNPS e FRAS annualità 2023 – VAI Housing	120.000
c/esercizio 2023	DGRT 1358/2023 FNPS e FRAS annualità 2023 – VAI Lavoro	95.000
<b>Totale</b>		<b>1.695.858</b>

***A1b5 – Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo):***

tipologia	sogg. erogatore	dettaglio	Totale
c/esercizio 2023	Azienda USL TC	rimborso personale SDS	139.980
<b>Totale</b>			<b>139.980</b>

***A1b6 – Contributi da altri soggetti pubblici:***

tipologia	sogg. erogatore	dettaglio	Totale
c/esercizio 2023	Comuni	Entrate da Comuni per rimborso personale SDS	140.224
c/esercizio 2023	Inps	Entrate da INPS	180.000
c/esercizio 2023	Comuni	centri socializzazione Figline e Incisa	306.480
c/esercizio 2023	Comuni	centri socializzazione Impruneta	214.524
c/esercizio 2023	Comuni	centri socializzazione Reggello	166.073
c/esercizio 2023	Comuni	centri socializzazione Rignano	142.704
c/esercizio 2023	Comuni	centri socializzazione Unione Chianti	133.354
c/esercizio 2023	Ministero	Progetto PNRR 1.1.1 - Sostegno alle capacità genitoriali e prevenzione della vulnerabilità delle famiglie e dei bambini	70.500
c/esercizio 2023	Ministero	Progetto PNRR 1.1.2 - Autonomia degli anziani non autosufficienti	820.000
c/esercizio 2023	Ministero	Progetto PNRR 1.1.3 - Rafforzamento dei servizi sociali a favore della domiciliarità	110.000
c/esercizio 2023	Ministero	Progetto PNRR 1.2 – Percorsi di autonomia per persone con disabilità	715.000
<b>Totale</b>			<b>2.998.859</b>

***A2 – Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti:***

dettaglio	Totale
Rettifica ALTRI contrib. in c/esercizio su fondi finalizzati anni precedenti per acquisto software	-100.000
<b>Totale</b>	<b>-100.000</b>

**A3 – Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti:**

tipologia	soggetto erogatore	dettaglio	Totale
Utilizzo Fondi finalizzati	Ministero Lavoro e Politiche sociali	Contributo potenziamento Assistenti Sociali	67.606
Utilizzo Fondi finalizzati	Comuni	Contributo regionale progetto Centro Affidi Comune di Bagno a Ripoli det. 1358/2022	62.757
Utilizzo Fondi finalizzati	Regione Toscana	DD RT 11631/2022 In AUT	104.615
Utilizzo Fondi finalizzati	Regione Toscana	DD RT 15478/2022 Gravissime disabilità	1.111.848
Utilizzo Fondi finalizzati	Regione Toscana	DD RT 17878/2022 Fondo Nazionale Politiche Sociali 2021	253.895
Utilizzo Fondi finalizzati	Regione Toscana	DD RT 4467/2022 Care Giver	72.546
Utilizzo Fondi finalizzati	Regione Toscana	DD RT 557/2022 Fondo Povertà	1.846.297
Utilizzo Fondi finalizzati	Regione Toscana	DD RT 717/2022 Care Giver	79.697
Utilizzo Fondi finalizzati	Regione Toscana	DDGRT 16948/2021 Bando Regionale investimenti settore sociale 2021 e 2022	65.000
Utilizzo Fondi finalizzati	Comuni	Det. 1358/2021 Comune di Bagno a Ripoli quota non vincolata	181.785
Utilizzo Fondi finalizzati	INPS	Det. INPS 20220170 Home Care Premium	77.918
Utilizzo Fondi finalizzati	Regione Toscana	DGRT 1380/2021 Contributo primo avvio SDS	70.000
Utilizzo Fondi finalizzati	Regione Toscana	DGRT 1663/2019 Cantieri della Salute	2.000
Utilizzo Fondi finalizzati	Regione Toscana	Progetto Fondi Politiche per la Famiglia 2021	143.462
Utilizzo Fondi finalizzati	Regione Toscana	Rete di Nicoletta	15.230
Utilizzo Fondi finalizzati	Regione Toscana	- FSC - SACSE BIS	109.674
<b>Totale</b>			<b>4.264.330</b>

**A7 – Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio:**

Descrizione	Totale
Sterilizzazione ammortamenti	22.950
<b>TOTALE</b>	<b>22.950</b>

**B) Costi della Produzione**

Il costo della produzione, pari ad € 12.647.991 è così costituito:

***B.1 - Acquisti di beni***

***Note e Commenti***

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

***B1a – Acquisti di beni sanitari:***

Descrizione	Totale
Materiale LEA	4.820
<b>TOTALE</b>	<b>4.820</b>

***B1b – Acquisti di beni non sanitari:***

Descrizione	Totale
Carburanti auto	2.000
Cancelleria e materiale vario da ufficio	500
<b>TOTALE</b>	<b>2.500</b>

**B.2 - Acquisti di servizi sanitari**

**Note e Commenti**

Il dettaglio di tale voce è riportato nelle tabelle seguenti:

**B2n - Rimborsi Assegni e contributi sanitari**

Descrizione Attività	Beneficiario	Totale
Fondo Non Autosufficienza - contributi	Altri privati	1.640.317
Fondo Non Autosufficienza - assistenza domiciliare	Altri privati	1.100.000
Fondo Non Autosufficienza - retta sociale cd	Altri privati	150.000
Fondo Non Autosufficienza - retta sociale rt	Altri privati	95.000
Contributi Vita Indipendente	Altri privati	655.640
Progetto In Aut	Altri privati	104.615
Progetto Home Care Premium	Altri privati	257.918
Centro Affidi	Altri privati	62.757
Progetto Fondo Povertà 2021	Altri privati	1.846.297
Fondi Politiche per la Famiglia 2021	Altri privati	143.462
FNPS e FRAS annualità 2022 – dimissioni protette	Altri privati	28.481
FNPS e FRAS annualità 2022 – supervisione A.S.	Altri privati	28.481
FNPS e FRAS annualità 2022 – VAI Housing	Altri privati	120.000
FNPS e FRAS annualità 2022 – VAI Lavoro	Altri privati	95.000
FNPS e FRAS annualità 2022 – Ragazzi DOC	Altri privati	200.000
FNPS e FRAS annualità 2022 – Progetto Migranti	Altri privati	135.000
FNPS e FRAS annualità 2022 – Minori Psichiatria	Altri privati	47.500
FNPS e FRAS annualità 2022 – SERD contributi	Altri privati	50.000
FNPS e FRAS annualità 2022 – ARTEMISIA sportelli antiviolenza	Altri privati	21.000
FNPS e FRAS annualità 2022 – Sportelli punto insieme	Altri privati	100.450
FNPS e FRAS annualità 2022 – Mamma serena/segreta	Altri privati	10.000
FNPS e FRAS annualità 2022 – Fondo solidarietà interistituzionale	Altri privati	112.780
FNPS e FRAS annualità 2022 – Progetto Nosotras	Altri privati	22.000
FNPS e FRAS annualità 2022 – Progettazione socio - assistenziale	Altri privati	188.977
Rete di Nicoletta	Altri privati	51.718
Contributi Gravissime Disabilità	Altri privati	1.111.848
Contributi Care Giver	Altri privati	152.243
Contributi Dopo di Noi	Altri privati	245.989
Contributo potenziamento Assistenti Sociali	Altri privati	67.606
Contributi Investimenti Bando Regionale investimenti settore sociale 20	Altri privati	65.000
Cantieri della Salute	Altri privati	2.000
Progetto SEUS e housing first (PRINS)	Altri privati	218.500
FSC - SACSE BIS	Altri privati	131.320
<b>TOTALE</b>		<b>9.261.897</b>

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.

**B.3 - Acquisti di servizi non sanitari**

**Note e Commenti**

Il dettaglio di tale voce è riportato nelle tabelle seguenti:

**B3a – Servizi non sanitari:**

Descrizione Attività	Beneficiario	Totale
Spese RCA Automezzo aziendale	Altri privati	1.000
Convenzione contabilità	Ausl Toscana Centro	43.000
Convenzione per altri settori amministrativi (ESTAR)	Estar	6.100
DPO	Altri privati	5.000
Gestione sito internet (SILFI s.p.a)	Altri privati	6.466
Convenzione tesoreria	Altri privati	5.795
Centri socializzazione Unione Chianti	Altri privati	133.354
Centri socializzazione Impruneta	Altri privati	214.524
Centri socializzazione Figline e Incisa	Altri privati	306.480
Centri socializzazione Reggello	Altri privati	166.073
Centri socializzazione Rignano	Altri privati	142.704
PNRR - Costi per servizi	Altri privati	542.169
PNRR - Costi per beni/opere	Comuni	1.147.469
<b>Totale</b>		<b>2.720.133</b>

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.

**B3b – Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie**

Descrizione Attività	Beneficiario	Totale
Personale interinale	Altri privati	73.617
Servizi consulenza per gare di appalto	Altri privati	30.000
Nucleo Valutazione	Altri privati	5.000
<b>Totale</b>		<b>108.617</b>

**B3c – Formazione**

Descrizione Attività	Beneficiario	Totale
Altri oneri per la formazione	Altri privati	3.000
<b>Totale</b>		<b>3.000</b>

**B.4 – Manutenzione e Riparazione**

**Note e Commenti**

La voce è costituita da:

Descrizione Attività	Totale
Manutenzione autoveicoli	400
<b>Tot. Manutenzione e riparazione</b>	<b>400</b>

**B.6 – Personale**

**Note e Commenti**

**B6d Personale dirigente altri ruoli:**

Descrizione Attività	Totale
Costo dirigente amministrativo	67.707
<b>Tot. Personale</b>	<b>67.707</b>

**B6e Personale comparto altri ruoli:**

Descrizione Attività	Totale
Indennità Posizione Organizzativa Assistente Sociale di Zona	8.500
Costo per – 2 unità di personale dipendente	64.017
<b>Tot. Personale</b>	<b>72.517</b>



**B.7 – Oneri diversi di gestione**

**Note e Commenti**

Il dettaglio di tale voce è riportato nella tabella seguente:

Descrizione Attività	Totali
Stipendio Direttore SDS	101.730
Oneri Direttore SDS	38.138
Spese Legali	5.000
Indennità e oneri Collegio Sindacale	40.000
<b>Totale</b>	<b>184.868</b>

Il costo del Direttore della SdS è rimborsato al 50% dall'Azienda USL Toscana Centro per le funzioni che ricopre come Responsabile di Zona.

**B.8 – Ammortamenti**

**Note e Commenti**

La voce è relativa alle quote di ammortamento delle immobilizzazioni afferenti il patrimonio aziendale. Durante il 2023 si prevede infatti di acquistare tre tipologie di software, per una previsione di spesa di circa 100.000 Euro, al fine di supportare:

- la gestione informatizzata del protocollo;
- la gestione informatizzata degli atti;
- la gestione informatizzata dell'attività del settore socio – assistenziale proveniente dai Comuni consorziati, che sarà oggetto di gestione diretta da parte della Società della Salute Fiorentina Sud Est.

**B8a - Ammortamenti immobilizzazioni immateriali:**

Descrizione Attività	Totale
Ammortamento gestionale per protocollo, gestionale sociale e gestione atti	20.000
<b>Totale</b>	<b>20.000</b>

***B8c - Ammortamenti immobilizzazioni materiali:***

Descrizione Attività	Totale
Ammortamento autovettura aziendale	2.950
<b>Totale</b>	<b>2.950</b>

***B.11 – Accantonamenti***

***Note e Commenti***

La voce è relativa alle quote di accantonamento previste per l'annualità 2023.

***B11a - Accantonamenti per rischi:***

Descrizione Attività	Totale
Accantonamenti per rischi	20.000
<b>Totale</b>	<b>20.000</b>

Gli Accantonamenti per rischi sono anche destinati alla copertura dell'eventuale richiesta di rimborso per i progetti FSE – FSC.

***B11c - Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:***

Descrizione Attività	Totale
Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	178.582
<b>Totale</b>	<b>178.582</b>

Gli Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati sono costituiti dalla parte non spesa nell'esercizio dei contributi finalizzati ricevuti dalla SDS. Tali somme saranno accantonate in specifici fondi oneri destinati al completamento di progetti di natura sociale e socio – sanitaria che sarà ultimato nei successivi esercizi.

**Y) Imposte sull' reddito dell'esercizio**

*Note e commenti*

*Y1a - IRAP relativa a personale dipendente:*

Descrizione Attività	Totale
IRES	0
IRAP	14.942
Imposte sostitutive	
<b>Totale</b>	<b>14.942</b>

L'IRAP relativa al personale dipendente comprende la quota di competenza del dirigente amministrativo e quella del personale interinale, oltre che del direttore.

L'IRAP di competenza del Direttore è calcolata al 50% in qualità di Direttore della Società della Salute, mentre la restante metà è a carico dell'Azienda Sanitaria come responsabile di Zona.

In riferimento alla Delibera di Giunta Regionale n. 834 del 18/07/2022, si propone lo schema riepilogativo richiesto per l'istituzione dei nuovi "indirizzi per l'armonizzazione ed uniforme redazione dei bilanci preventivi e d'esercizio delle Società della Salute" con evidenziate le contabilità separate secondo il modello ministeriale CE:

natura	CODICE MIN	DESCRIZIONE COD. MIN	BP 2023	di cui Sociale	di cui FNA	di cui Socio-sanitario
ricavi	AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	3.640.956	0	3.640.956	0
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	1.695.858	1.379.340	0	316.518
	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	139.980	0	0	139.980
	AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	1.715.500	70.500	0	1.645.000
	AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.103.359	963.135	0	140.224
	AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	180.000	0	180.000	0
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-100.000			-100.000
	AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	4.262.330	2.421.002	1.189.766	651.562
	AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	2.000	0	0	2.000
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	22.950			22.950
<b>ricavi Totale</b>			<b>12.662.933</b>	<b>4.833.977</b>	<b>5.010.723</b>	<b>2.818.233</b>
costi	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	4.820	0	0	4.820
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	2.000	0	0	2.000
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	500	0	0	500
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	9.261.897	3.621.759	5.010.723	629.415
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	1.000	0	0	1.000
	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	43.000	0	0	43.000
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	1.695.737	70.500	0	1.625.237
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	980.396	963.135	0	17.261
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	35.000	0	0	35.000
	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	73.617	0	0	73.617
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	3.000	0	0	3.000
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	400	0	0	400
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	8.500	0	0	8.500
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	67.707	0	0	67.707
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	64.017	0	0	64.017
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	179.868	0	0	179.868
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	5.000	0	0	5.000
	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	20.000	0	0	20.000
	BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.950	0	0	2.950
	BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	20.000	0	0	20.000
	BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	178.582	178.582	0	0
	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	14.942	0	0	14.942
<b>costi Totale</b>			<b>12.662.933</b>	<b>4.833.977</b>	<b>5.010.723</b>	<b>2.818.233</b>