

ALL. "A"

Società della Salute
della zona Fiorentina Sud Est

Bilancio di Esercizio 2013

Allegato A)

Società della Salute della zona fiorentina Sud Est

Bilancio d'esercizio 2013

Stato patrimoniale

Conto economico

Stato patrimoniale

ATTIVO

Anno 2013

Anno 2012

A) Immobilizzazioni

I. Immateriali

Totale	0	0
	0	0

II. Materiali

Totale	869	1.252
	869	1.252

III. Finanziarie

Totale	2.368	2.368
Totale immobilizzazioni	3.237	3.620

B) Attivo circolante

I. Scorte

Totale	0	0
	0	0

II. Crediti

1) da Regione Toscana	1.726.486	1.310.862
2) da Comuni	441.050	441.658
3) da Aziende Sanitarie	219.316	282.350
4) da Provincia	10.950	54.750
5) da Erario	592	592
6) da Altri	167.204	24.643
Totale	2.565.598	2.114.855

III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Totale	0	0
	0	0

IV. Disponibilità liquide

Totale	1.380.386	1.174.269
	1.380.386	1.174.269

Totale attivo circolante	3.945.984	3.289.124
---------------------------------	------------------	------------------

C) Ratei e risconti

Totale ratei e risconti	0	0
	0	0

TOTALE ATTIVO	3.949.221	3.292.744
----------------------	------------------	------------------

CONTI D'ORDINE

Totale conti d'ordine	0	0
-----------------------	---	---

PASSIVO	Anno 2013	Anno 2012
A) Patrimonio Netto		
I. Finanziamenti per investimenti	0	0
II. Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	0	0
III. Fondo di dotazione	75.000	75.000
IV. Contributi per ripiano perdite	0	0
V. Utile/perdita portate a nuovo	0	0
VI. Utile/perdita di esercizio	0	0
Totale Patrimonio Netto	75.000	75.000
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
Totale Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento fine rapporto	0	0
D) Debiti		
1) verso Regione Toscana	3.295	5.586
2) verso Comuni	676.678	818.585
3) verso Azienda Sanitaria di Firenze	397.840	289.912
4) verso Provincia		
5) verso Erario	5.233	9.065
6) verso Fornitori	1.033.628	799.195
6) verso Istituti di previdenza	4.771	10.982
6) verso Altri	51.206	59.909
Totale Debiti	2.172.651	1.993.234
E) Ratei e risconti	1.701.570	1.224.510
Totale ratei e risconti	1.701.570	1.224.510
TOTALE PASSIVO	3.949.221	3.292.744
CONTI D'ORDINE		
Totale conti d'ordine	0	0

Conto Economico

	Anno 2013	Anno 2012
A) Valore della produzione		
1) Contributo c/ esercizio		
da Regione Toscana	3.094.321	3.175.163
da Comuni	168.893	195.030
da Aziende sanitarie pubbliche	156.628	193.899
da altri pubblici	89.602	107.616
da altri privati	40.491	0
2) Proventi e ricavi diversi	8	0
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	215.572	214.753
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	0	0
5) Costi capitalizzati	0	0
Totale Valore della produzione	3.765.515	3.886.461
B) Costi della produzione		
1) Acquisti di beni	1.210	1.491
2) Acquisto di prestazioni e servizi		
Prestazioni sanitarie da pubblico	497.190	920.458
Prestazioni sanitarie da privato	2.628.525	2.150.281
Prestazioni non sanitarie da pubblico	295.430	358.746
Prestazioni non sanitarie da privato	128.446	123.592
3) Manutenzioni e riparazioni	0	0
4) Per godimento di beni di terzi	0	0
5) Personale	35.934	42.500
6) Oneri diversi di gestione	162.865	253.486
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	0	0
8) Ammortamento Fabbricati	0	0
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	383	572
10) Svalutazione crediti		
11) Variazione rimanenze		
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio		
Totale Costi della produzione	3.749.983	3.851.126
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	15.532	35.335
C) Proventi e oneri finanziari		
1) Interessi attivi	988	1.350
2) Altri proventi finanziari	0	0
3) Interessi passivi	158	0
4) Altri oneri finanziari	135	0
Totale proventi e oneri finanziari	695	1.350
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
1) Rivalutazioni	0	0
2) Svalutazioni	0	0
Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0
E) Proventi e oneri straordinari		
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	321	277
5) Sopravvenienze e insussistenze	0	-15.088
Totale Partite straordinarie	321	-14.811
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	16.548	21.874
Imposte e tasse	16.548	21.874
Utile (Perdita) dell'esercizio	0	0

Allegato B)

Società della Salute della zona fiorentina Sud Est

Bilancio d'esercizio 2013

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. L'applicazione del principio della prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole voci delle attività o passività. In ottemperanza al principio della competenza l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

Per ciascuna delle voci riportate in bilancio sono di seguito specificati i criteri di valutazione adottati. A corredo dei dati sono riportati i commenti tecnici di supporto. I commenti e le analisi sulle ragioni degli scostamenti tra l'esercizio 2013 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, comprensive degli oneri accessori, IVA in quanto non detraibile, e di tutti i costi direttamente imputabili. Sono esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso dei vari esercizi e sono imputate direttamente alle singole voci di bilancio.

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 incrementate a seguito di eventuali interventi occorsi negli anni successivi e rettificati dai corrispondenti fondi ammortamento e svalutazione e, se del caso, 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 non sanitari: 12,5%

Impianti e macchinari tecnici (informatici e audiovisivi): 20%

Impianti e macchinari economali: 12,5%

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 l'ammortamento di primo anno è giustificata 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'iscrizione di un apposito Fondo svalutazione crediti.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Rimanenze di magazzino

Le scorte, ove presenti, 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 in quanto ritenute probabili ed essendo 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 31/12/2013	0,00
Saldo al 31/12/2012	0,00
Variazione	0,00

Note e commenti:

Non sono presenti immobilizzazioni immateriali

A.II - Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2013	869,12
Saldo al 31/12/2012	1.251,67
Variazione	-382,55

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

Descrizione	Valore al 31/12/2013	Valore al 31/12/2012	Variazione
Terreni	0,00	0,00	0,00
Fabbricati	0,00	0,00	0,00
Impianti e macchinari	0,00	189,39	-189,39
Attrezzature sanitarie e scientifiche	0,00	0,00	0,00
Mobili e arredi	869,12	1.062,28	-193,16
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
Totale Immobilizzazioni materiali	869,12	1.251,67	-382,55

Impianti e macchinari

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2012	189,39
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	-189,39
Saldo al 31/12/2013	0,00

Note e commenti:

Non sono stati effettuati acquisti nel corso del 2013.

Mobili e arredi

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2012	1.062,28
Acquisti 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	-193,16
Saldo al 31/12/2013	869,12

Note e commenti:

Non sono stati effettuati acquisti nel corso del 2013.

A.III - Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2013	2.368,00
Saldo al 31/12/2012	<u>2.368,00</u>
Variazione	0,00

Note e commenti:

La Società della Salute con deliberazione del proprio Esecutivo n. 2 del 19 novembre 2008 ha stabilito di aderire alla Società Gal Start s.r.l. con sede in Borgo San Lorenzo, Via Togliatti 6.

L'adesione è finalizzata alla possibilità di partecipare ai bandi di attribuzione di fondi vincolati ad attività socio sanitarie della predetta Società. La quota di partecipazione della Società della Salute al Capitale Sociale è del 3,34%.

B) Attivo circolante

B.I – Rimanenze

Saldo al 31/12/2013	0,00
Saldo al 31/12/2012	<u>0,00</u>
Variazione	0,00

Note e commenti

Non sono presenti rimanenze al termine dell'esercizio.

B.II – Crediti

Saldo al 31/12/2013	2.565.598,04
Saldo al 31/12/2012	2.114.855,82
Variazione	450.742,22

Note e commenti

Il saldo è così suddiviso:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Da Regione	1.726.485,78	0,00	0,00	1.726.485,78
Da Provincia	10.950,00	0,00	0,00	10.950,00
Da Comuni	441.050,10	0,00	0,00	441.050,10
Da Azienda Sanitaria di Firenze	219.316,10	0,00	0,00	219.316,10
Da Erario	591,88	0,00	0,00	591,88
Da Altri	167.204,18	0,00	0,00	167.204,18
TOTALE	2.565.598,04	0,00	0,00	2.565.598,04

I crediti verso la Regione sono costituiti dai seguenti contributi non ancora riscossi:

- contributo per presidi organizzativi 2008 (PUA e UVM) di cui al Decreto RT 6832/2008 per euro 4.415,92;
- contributo per presidi organizzativi 2009 (PUA e UVM) di cui al Decreto RT 4620/2009 per euro 142,35;
- FNA 2011 per persone di età inferiore a 65 anni di cui al Decreto RT 5532/2011 per euro 250,79
- progetto “*Sistema informativo sulla cura e protezione dei bambini* ” di cui al Decreto RT 3830/2012 per euro 6.600,00;
- FNA 2012 II° semestre persone di età inferiore a 65 anni di cui al Decreto RT 5594 del 19-11-2012 per euro 75.662,86;
- PISR 2007-2010 Ripartizione zone distretto 2013 Decr. RT 4237/2013 per euro 738.273,26;
- Progetto Vita Indipendente 2013 Decr. RT 847-3302-4912/2013 per euro 190.765,27;

- FNA 2013 per persone di età inferiore a 65 anni di cui al Decreto RT 3228/2013 per euro 146.981,80;
- FNA 2013 Risorse aggiuntive agli Enti gestori Decr. RT 5952/2013 per euro 224.098,26;
- Il Attuazione PISR 2007-2010 Decreto RT 5539/2013 per euro 266.598,62;
- Risorse a famiglie numerose in difficoltà Decreto RT 4879/2013 per euro 72.696,65.

I crediti verso la Provincia di Firenze pari a euro 10.950,00 si riferiscono al saldo del progetto APQ 2011-2012 "*In Labor...azione*" di cui alla Determina Dirigenziale n. 1548 del 12-09-2012.

I crediti verso Comuni sono costituiti:

- per euro 115.315,37 quale controvalore del personale messo a disposizione dai Comuni della Zona Fiorentina Sud Est per lo svolgimento dell'attività istituzionale della SdS. Tale importo sarà oggetto di compensazione, nel corso del 2014, con i corrispondenti debiti derivanti dalla valorizzazione delle attività svolte dagli stessi Comuni a supporto della SdS (vedasi al proposito quanto riportato nella sezione 'Debiti');
- per euro 53.145,95 dal rimborso a carico dei Comuni della Zona Fiorentina Sud Est per le minori risorse apportate nell'anno 2011 rispetto a quanto dovuto in base alla quota di partecipazione al consorzio;
- per euro 128.467,47 dal rimborso a carico dei Comuni della Zona Fiorentina Sud Est per le minori risorse apportate nell'anno 2012 rispetto a quanto dovuto in base alla quota di partecipazione al consorzio;
- per euro 135.060,67 dal rimborso a carico dei Comuni della Zona Fiorentina Sud Est per le minori risorse apportate nell'anno 2013 rispetto a quanto dovuto in base alla quota di partecipazione al consorzio;
- per euro 9.060,64 dagli importi non ancora versati per l'integrazione della quota costitutiva prevista dalle Delibere della Giunta della SDS n. 27 del 2/12/2009 e dell'Assemblea della SDS n. 10/bis del 19/7/2010, che hanno aumentato il capitale sociale del consorzio da 50.000 a 75.000 euro;

I crediti verso l'Azienda sanitaria di Firenze (ASF) sono costituiti:

- per euro 139.607,19 quale controvalore del personale e dei beni strumentali messi a disposizione dalla ASF per lo svolgimento dell'attività istituzionale della SdS. Tale importo sarà oggetto di compensazione, nel corso del 2013, con i corrispondenti debiti derivanti dalla valorizzazione delle attività svolte dalla stessa ASF a supporto della SdS (vedasi al proposito quanto riportato nella sezione 'Debiti');
- per euro 79.211,41 dal rimborso dovuto dalla ASF per le funzioni di responsabile di Zona svolte dal Direttore della SDS anno 2013;
- per euro 497,50 dall'importo non ancora versato per l'integrazione della quota costitutiva prevista dalla Delibera dell'Assemblea della SDS n. 10/bis del 19/7/2010.

I crediti verso Altri sono principalmente costituiti:

- per euro 22.215,55 riferiti principalmente da crediti verso utenti su fatture attive emesse per compartecipazione alla spesa per gli anni 2012-2013;
- per euro 7.015,09 relativi a crediti per fatture da emettere verso utenti, su compartecipazione alla spesa anno 2013;
- per euro 387,16 per crediti verso le SdS del Mugello e della Zona Fiorentina Nord Ovest per l'assistenza software dell'albo pretorio informatico;
- per euro 11.003,62 per crediti verso l'Agenzia Regionale di Sanità per il progetto "*La prevenzione della disabilità negli anziani ad alto rischio di declino funzionale*";
- per euro 126.345,08 per crediti verso l'Inps per il progetto "*Home care Premium*";
- per euro 237,68 per interessi attivi bancari 4° trimestre 2013

B.III - Attività finanziarie

Saldo al 31/12/2013	0,00
Saldo al 31/12/2012	0,00
Variazione	0,00

Note e commenti

Non vi sono iscrizioni di attività finanziarie.

B.IV - Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2013	1.380.386,25
Saldo al 31/12/2012	1.174.268,58
Variazione	206.117,67

Descrizione	31/12/2013
C/C Postale	198,36
Tesoriere	1.380.187,89
TOTALE	1.380.386,25

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, mentre il saldo del c/c postale è riconciliato con l'estratto conto di Poste Italiane al 31-12-2013.

C) Ratei e risconti attivi

	Risconti attivi	Ratei attivi
Saldo al 31/12/2013	0,00	0,00
Saldo al 31/12/2012	0,00	0,00
Variazione	0,00	0,00

Note e commenti:

Non si rilevano ratei e risconti attivi.

D) Conti d'ordine

Saldo al 31/12/2013	0,00
Saldo al 31/12/2012	0,00
Variazione	0,00

Descrizione	31/12/2013
Canoni leasing da pagare	0,00
Beni di terzi a cauzione	0,00
Altri	0,00
TOTALE	0,00

Note e Commenti

Non vi sono iscrizioni nei conti d'ordine

1.2 - PASSIVITÀ

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2013	75.000,00
Saldo al 31/12/2012	75.000,00
Variazione	<u>0,00</u>

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012
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	75.000,00	75.000,00
Altre riserve di utili	0,00	0,00
Contributi per ripiano perdite	0,00	0,00
Utili (perdite) portati a nuovo	0,00	0,00
Utile (perdita) d'esercizio	0,00	0,00
Patrimonio Netto	75.000,00	75.000,00

L'esercizio 2013 si è chiuso in pareggio.

Descrizione	Quota dotazione	Quota versata al 31/12/2013	Credito/Debito aperto al 31/12/2013
Azienda sanitaria di Firenze	24.997,50	24.500,00	497,50
Comune di Bagno a Ripoli	7.571,54	7.581,00	-9,46
Comune di Barberino Val d'Elsa	1.274,16	625,00	649,16
Comune di Figline Valdarno	4.973,49	4.939,00	34,49
Comune di Greve in Chianti	4.196,38	4.177,00	19,38
Comune di Impruneta	4.380,83	4.352,00	28,83
Comune di Incisa Valdarno	1.850,40	1.795,00	55,40
Comune di Pelago	2.231,03	1.162,50	1.068,53
Comune di Pontassieve	6.089,00	3.315,00	2.774,00
Comune di Reggello	4.749,74	4.749,74	0,00
Comune di Rignano sull'Arno	2.552,73	2.552,73	0,00
Comune di Rufina	2.203,47	2.200,00	3,47
Comune di S. Casciano Val di Pesa	4.741,82	2.633,50	2.108,32
Comune di Tavarnelle Val di Pesa	2.267,39	1.142,00	1.125,39
Comune di Londa	551,90	0,00	551,90
Comune di San Godenzo	368,62	0,00	368,62
Patrimonio Netto	75.000,00	65.724,47	9.275,53

B) Fondi per rischi ed oneri

Saldo al 31/12/2013	0,00
Saldo al 31/12/2012	0,00
Variazione	0,00

Note e Commenti

Non sono stati effettuati accantonamenti per rischi e oneri.

Anche nell'anno 2013 l'attività prevalente della Società della Salute Sud Est è stata una attività di pianificazione e programmazione che si è concretizzata nella presa in carico di contributi istituzionali, nella definizione di progetti di ambito sociosanitario e nella assegnazione dei progetti ad altri enti con la conseguente distribuzione di risorse.

Le altre attività legate al mero funzionamento della SdS e quelle legate al Fondo della Non Autosufficienza (assistenza domiciliare e contributi agli utenti) che la SdS ha iniziato a gestire direttamente nel corso dell'esercizio, sono ancora contenute rispetto a quelle di pianificazione e programmazione e pertanto non si sono ravvisati i presupposti per operare accantonamenti per potenziali rischi e/o oneri futuri.

C) Debiti

Saldo al 31/12/2013	2.172.651,35
Saldo al 31/12/2012	1.993.234,22
Variazione	179.417,13

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	3.295,01	0,00	0,00	3.295,01
Debiti verso Comuni	676.677,75	0,00	0,00	676.677,75
Debiti verso Azienda Sanitaria di Firenze	397.840,48	0,00	0,00	397.840,48
Debiti verso fornitori	1.033.627,75	0,00	0,00	1.033.627,75
Debiti verso Istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00
Debiti tributari	5.233,01	0,00	0,00	5.233,01
Debiti verso istituti di previdenza	4.771,29	0,00	0,00	4.771,29
Altri debiti	51.206,06	0,00	0,00	51.206,06
TOTALE	2.172.651,35	0,00	0,00	2.172.651,35

Note e Commenti

- I debiti verso la Regione sono riferiti alle quote IRAP relative ai compensi a favore dei componenti del collegio sindacale, del direttore della SDS, dei lavoratori interinali e delle prestazioni occasionali versate nel 2014.
- I debiti verso Comuni sono costituiti:
 - per euro 47.197,94 dal riparto dei fondi per la non autosufficienza;
 - per euro 76.770,10 dal riparto dei fondi PIRS 2012,
 - per euro 34.400,00 dai progetti PIS 2007 di cui al provvedimento SDS n. 10/2008;
 - per euro 127.777,77 dal riparto del Fondo Regionale di Solidarietà vari anni;
 - per euro 285,61 dai debiti derivanti dalla rettifica delle quote costitutive;

- per euro 115.315,37 dalla valorizzazione dell'attività svolta quale contributo per il funzionamento della SDS per l'anno 2013;
 - per euro 116.844,78 dalle somme da restituire ai comuni per gli anni 2011, 2012 e 2013 poiché la valorizzazione delle risorse assegnate evidenzia un importo superiore a quanto dovuto in base alla quota di partecipazione;
 - per euro 80.386,18 per interventi a favore di famiglie in difficoltà;
 - per euro 20.000,00 per il sostegno scolastico ad alunni con handicap;
 - per euro 57.700,00 per il funzionamento degli sportelli unici insieme anno 2013;
- I debiti verso l'Azienda sanitaria di Firenze (ASF) sono costituiti dalle seguenti voci:
 - per euro 2.000,00 dal finanziamento per Psicopatologia acuta in adolescenza, di cui al provvedimento SDS n. 10 del 17-10-2008;
 - per euro 28.509,74 dai consumi di magazzino, fornitura pasti e altre spese anticipate da ASF;
 - per euro 196.174,00 dal rimborso dei ricoveri temporanei anno 2013;
 - per euro 152.594,95 dalla valorizzazione dell'attività svolta e dei beni strumentali messi a disposizione da ASF quale contributo per il funzionamento della SdS;
 - per euro 18.561,79 dalla somme da restituire poiché la valorizzazione delle risorse assegnate nel 2011, 2012 e 2013 evidenzia un importo superiore a quanto dovuto in base alla quota di partecipazione.
 - La voce debiti verso fornitori è costituita:
 - per euro 7.487,47 dal compenso per l'addetto stampa;
 - per euro 35.002,04 dal compenso per il personale interinale;
 - per euro 725.750,26 dalle somme da corrispondere a varie cooperative per assistenza domiciliare, FNA, progetto Vita Adulta Indipendente e altri progetti minori;
 - per euro 51.592,00 da somme da corrispondere a vari utenti principalmente per il progetto Vita Indipendente;
 - per euro 21.775,75 da somme da corrispondere per la gestione del Centro Affidi;
 - per euro 2.300,00 da somme da corrispondere per il progetto "Crescere in salute";
 - per euro 15.000,00 da somme da corrispondere per il Centro ascolto Alzheimer;
 - per euro 153.482,13 da somme da corrispondere per Rette sociali;

- per euro 21.238,10 da ulteriori acquisti di beni e servizi necessari al funzionamento della SdS;
- La voce Debiti tributari è costituita dai corrispettivi IRPEF da versare al 31-12-2013 per il compenso di dicembre del Direttore tecnico e del Collegio Sindacale del 2° semestre 2013;
- La voce Debiti verso Istituti di Previdenza comprende i contributi previdenziali del personale SDS (dipendente e assimilato) da versare al 31-12-2013.
- La voce Altri Debiti è costituita principalmente dal debito da trasferire all'Unione Comunale del Chianti Fiorentino riguardante il Fondo della non autosufficienza, dai debiti per il progetto crescere in salute e dal progetto Vita Adulta Indipendente (Hausing 2013).

I debiti relativi alla valorizzazione dell'attività svolta da ASF e dai Comuni saranno oggetto di compensazione, nel corso del 2014, con i corrispondenti crediti derivanti dal contributo di funzionamento della medesima (vedasi al proposito quanto riportato nella sezione 'Crediti').

Per una puntuale indicazione dei progetti definiti dalla SdS si rimanda alla sezione '*Conto economico – Costi*'

D) Ratei e risconti passivi

	Risconti passivi	Ratei passivi
Saldo al 31/12/2013	1.701.570,06	0,00
Saldo al 31/12/2012	1.177.454,16	729,88
Variazione	524.115,90	-729,88

La composizione della voce è così dettagliata:

Descrizione	31/12/2013
Risconti passivi su finanziamenti R.T.	1.296.492,20
Risconti passivi su finanziamenti ASL	157.402,44
Risconti passivi su finanziamenti Conferenza dei Sindaci, Comuni e altri Enti Pubblici	217.365,62
Risconti passivi su finanziamento altri soggetti	30.309,80
Totale Risconti Passivi	1.701.570,06
Ratei passivi	0,00
Totale Ratei Passivi	0,00

Note e Commenti

I risconti passivi sono relativi a contributi assegnati dai soggetti sopra indicati per attività, progetti ed iniziative non avviate nel corso del 2013 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*'.

E) Conti d'ordine

Saldo al 31/12/2013	0,00
Saldo al 31/12/2012	0,00
Variazione	0,00

Descrizione	31/12/2013
Canoni leasing da pagare	0,00
Beni di terzi a cauzione	0,00
Altri	0,00
TOTALE	0,00

Note e Commenti

Non vi sono iscrizioni nei conti d'ordine

2. CONTO ECONOMICO

2.A - Valore della produzione

Saldo al 31/12/2013	3.765.515,07
Saldo al 31/12/2012	3.886.461,66
Variazione	-120.946,59

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012
Contributi in c/ esercizio	3.549.934,49	3.671.708,11
Proventi e ricavi diversi	8,06	0,16
Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	215.572,52	214.753,39
Compartecipaz. alla spesa per prestaz. sanitarie	0	0
Costi capitalizzati	0	0
TOTALE	3.765.515,07	3.886.461,66

A.1 - Contributi in conto esercizio

Note e Commenti

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

Soggetto erogatore	31/12/2013
Regione	3.094.320,65
Comuni	168.893,02
Provincia	29.750,00
Aziende Sanitarie Bubbliche	156.628,39
Altri soggetti pubblici	59.851,83
Privati	40.490,60
Totale	3.549.934,49

Di seguito si riporta il dettaglio dei contributi con la relativa descrizione:

Soggetto	Contributo	Risconti al 01/01/2013	contributi 2013	Riscontato al 31/12/2013	Utilizzato
Regione Toscana	Contributo per la sperimentazione 2008 - Decr. RT 6850/2008	75.72		69.67	6.05
Regione Toscana	Contributo per presidi organizzativi Decr. 2419/2010	43.212,71		43.212,71	0,00
Regione Toscana	Progetto Crescere in Salute Decreto RT 7139/2009	15.614,70		1.938,74	13.675,96
Regione Toscana	Rimb. alla famiglia di un assistente familiare Decreto RT 2880/2011	20.073,25		20.073,25	0,00
Regione Toscana	FNA 2011 - Decreti RT 1769-3579-5536-5533-5532/2011	26.914,08		26.914,08	0,00
Regione Toscana	Assistenza in famiglia anziani non autosuff. Decreto RT 3915/2011	37.104,50		37.104,50	0,00
Regione Toscana	Contrasto al rischio di allontan. minori dalle famiglie Decreto RT 4315/2011	5.000,00		2.020,60	2.979,40
Regione Toscana	PIRS 2007-2010 zone distretto annuo 2011 Decreti RT. 4930-5847/2011	16.134,96		353,97	15.780,99
Regione Toscana	Progetto Chronical Care Model Decreto RT 3856/2011	73.278,51		73.278,51	0,00
Regione Toscana	Contrib. primo avvio alle SDS anno 2010 Decreto RT 5115/2011	5.182,84		396,41	4.786,43
Regione Toscana	Progetto famiglia numerosa, serv. piu' leggeri Decreto RT 5779/2011	0,00		0,00	0,00
Regione Toscana	FNA 2012 - Decr. RT 2920-3250-5593-5594/2012	515.891,91		1.104,51	514.787,40
Regione Toscana	PIRS 2007-2010 zone distretto annualità 2012 DGR 140 DEL 27/02/2012	143.993,60		50.614,27	93.379,33
Regione Toscana	Vita Indipendente anno 2012 - Decr. RT 2070 del 07/05/2012	14.694,10		0,00	14.694,10
Regione Toscana	Sist. Informat. per cura e protez. bambini e loro famiglie Decr. 3830/2012	6.600,00		6.600,00	0,00
Regione Toscana	F.do regionale di solidarietà interistituz. Decr. RT 3041/2012	0,00		0,00	0,00
Regione Toscana	Famiglia numerosa, servizi più leggeri Decr. 2089 del 10-5-2012	0,00		0,00	0,00
Regione Toscana	FNA 2013 Decr. 2934-5952/2013		1.528.169,26	169.015,57	1.359.153,69
Regione Toscana	Progetto Vita Indipendente 2013 Decr. 847-3302-4912/2013		540.250,57	139.383,76	400.866,81
Regione Toscana	FNA anziani con età inferiore a 65 anni Decr. 3228/2013		146.981,80	146.981,80	0,00
Regione Toscana	PIRS 2007-2010 Ripartizione zone distretto 2013 GRT 434/2013		738.273,26	234.163,73	504.109,53
Regione Toscana	Interventi a favore di famiglie in difficoltà Decr. 2405/2013		86.571,81	3.970,85	82.600,96
Regione Toscana	Fondo Interistituzionale 2011 Decr. 3340/2013		87.500,00	0,00	87.500,00
Regione Toscana	2° attuazione PIRS 2007-2010 Decr. 5539/2013		266.598,62	266.598,62	0,00
Regione Toscana	Risorse a famiglie numerose in difficoltà Decr. 4879/2013		72.696,65	72.696,65	0,00
Totale Regione		923.770,88	3.467.041,97	1.296.492,20	3.094.320,65
Comune di Bagno a Ripoli	Rimborso Contributo "crescere in salute"	2.406,99		0,00	2.406,99
Comune di Bagno a Ripoli	Contributo per progetto "estate sicura"	0,00		0,00	0,00
Comune di Bagno a Ripoli	Compartecipazione al servizio assist. Domiciliare	542,94		0,00	542,94
Comune di Firenze	Contributo Conferenza dei Sindaci. Prov. Comune di FI n. 2012/DD/9553	9.385,87		352,44	9.033,43
Comune di Bagno a Ripoli	Rimborso contributo FNA 2012	7.985,40		1.524,62	6.460,78
Comune di Bagno a Ripoli	Sistema Informativo integrato. Prov. Comune n. 1385 del 13-12-2012	40.639,73		6.666,22	33.973,51
Comune di Pontassieve	Somma rimborsata		1.160,00	0,00	1.160,00
Comuni Zona Sud Est	Valorizzazione supporto		115.315,37		115.315,37
Totale Comuni		60.960,93	116.475,37	8.543,28	168.893,02
Azienda Sanitaria di Firenze	Progetto anziani fragili - recupero parte finanziam. non utilizzato	12.289,70		6.879,14	5.410,56
AO Meyer	Saldo progetto Crescere in Salute	4.609,79		2.319,15	2.290,64
Azienda Sanitaria di Firenze	Contributo RSD La Cupolina per rializzaz. RSD Polifunzionale DDG 466/2012	85.043,84		85.043,84	0,00
Azienda Sanitaria di Firenze	Progetto Artemisia Provvedimento Direttore SdS n. 17/2013		9.160,31	1.160,31	8.000,00
Azienda Sanitaria di Firenze	Interventi per benessere giovani nelle scuole. Decr. 3303/2013		1.320,00	0,00	1.320,00
Azienda Sanitaria di Firenze	Progetto sperimentale RSA La Cupolina DDG 627/2013		62.000,00	62.000,00	0,00
Azienda Sanitaria di Firenze	Valorizzazione supporto		139.607,19		139.607,19
Totale ASF		101.943,33	212.087,50	157.402,44	156.628,39
Istituto degli Innocenti	progetto "il casolare e la serra" lettera prot. 1105918b1a del 6-9-2011	76.329,09		76.329,09	0,00
Provincia di Firenze	Determ. Provincia di FI n. 1548/2012 progetto APQ 2011/2012 "In lavor...azione"	29.750,00		0,00	29.750,00
INPS	Progetto Home Care Premium 2012 Determina 65/2012		110.000,00	50.148,17	59.851,83
INPS	Spese integrative progetto H.P.C. 2012 Determina n. 42/2013		79.759,20	79.759,20	0,00
INPS	Progetti H.P.C. 2012 prestaz. aggiuntive dicembre 2013 Determ. 13/2014		2.585,88	2.585,88	0,00
Totale Altri pubblici		106.079,09	192.345,08	208.822,34	89.601,83
Diversi Privati	Quote di compartecipaz. utenti per FNA	31.025,74	39.774,66	30.309,80	40.490,60
Totale Privati		31.025,74	39.774,66	30.309,80	40.490,60
Totale Contributi		1.223.779,97	4.027.724,58	1.701.570,06	3.549.934,49

I contributi relativi al Fondo della Non Autosufficienza sono stati riscontati nonostante le linee guida di cui alla delibera GRT 1265/2009, poiché tali fondi non sono stati ancora interamente erogati dalla Regione.

A.2 – Proventi e ricavi diversi

Note e Commenti

Si rilevano arrotondamenti attivi per 8,06 euro.

A.3 – Concorsi, recuperi e rimborsi

Note e Commenti

Il riepilogo dei concorsi, rimborsi e recuperi per tipo di attività è riportato nella tabella seguente:

Descrizione	Importo
Rimborsi da utenti per la quota di compartecipazione al servizio di assistenza domiciliare	0,00
Rimborsi dal personale	1.300,44
Rimborso dovuto dalla ASF per le funzioni di responsabile di zona svolte dal direttore della SDS	79.211,41
Rimborso dei costi di funzionamento da parte degli enti consorziati in base alla quota di partecipazione	135.060,67
TOTALE	215.572,52

2.B - Costi della produzione

Saldo al 31/12/2013	3.749.983,32
Saldo al 31/12/2012	3.851.126,36
Variazione	-101.143,04

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012
Acquisti di beni	1.210,00	1.491,26
Acquisti di prestazioni e servizi	3.549.591,22	3.553.076,65
Manutenzioni e riparazioni	0,00	0,00
Godimento beni di terzi	0,00	0,00
Costi per personale	35.934,43	42.500,37
Oneri diversi di gestione	162.865,12	253.486,02
Ammortamenti	382,55	572,06
Variazioni delle rimanenze	0,00	0,00
Accantonamenti	0,00	0,00
TOTALE	3.749.983,32	3.851.126,36

B.1 - Acquisti di beni

Note e Commenti

Gli acquisti d'esercizio accolgono l'abbonamento alle News Letter del Gal Start.

B.2 - Acquisti di prestazioni e servizi

Note e Commenti

Il dettaglio di tale voce è riportato nelle tabelle seguenti:

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico	497.190,18	920.457,55
Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato	2.628.524,93	2.150.281,54
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore pubblico	295.429,98	358.745,78
Acquisti di prestazioni e servizi non sociosanitari da settore privato	128.446,13	123.591,78
TOTALE	3.549.591,22	3.553.076,65

a) Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore pubblico

Descrizione tipo	Descrizione attività	ALTRI ENTI PUBBLICI	ASF	COMUNI	TOTALE
COSTI ALTRI SERVIZI FATTURATI DA ALTRI SOGG. PUBRT	FONDO REGIONALE DI SOLIDARIETA'	9.722,23		77.777,77	87.500,00
	FUNZIONAMENTO SPORTELLI UNICI INSIEME ANNO 2013	4.300,00		57.700,00	62.000,00
	INTERVENTI A FAVORE DI FAMIGLIE IN DIFFICOLTA'	6.185,63		80.386,19	86.571,82
	PROGETTO ATTIVITA' FISICA ADATTATA	2.010,56			2.010,56
	PROGETTO CRESCERE IN SALUTE	4.880,00			4.880,00
	PROGETTO SOSTEGNO SCOLAST. ALUNNI CON HANDICAP			20.000,00	20.000,00
COSTI ASSIST. RESIDENZ. C/O SOGG PUBBL. - SOC	RETTE FNA	785,31			785,31
COSTI ASSIST. SEMIRESIDENZ. C/O SOGG. PUBBL. - SOC	RETTE FNA	37.141,67			37.141,67
COSTI PER ALTRI SERVIZI FATTURATI ASAV	ALTRI PROGETTI		126,82		126,82
	FNA - RICOVERI TEMPORANEI		196.174,00		196.174,00
Totale complessivo		65.025,40	196.300,82	235.863,96	497.190,18

b) Acquisti di prestazioni e servizi sociosanitari da settore privato

Descrizione tipo	Descrizione attività	Altro	Cooperative	TOTALE
CONTRIBUTI ASSEGNI E SUSSIDI VARI AGLI ASSISTITI	ALTRI PROGETTI	2.203,00		2.203,00
	FNA	1.128.868,51		1.128.868,51
	PROGETTO OPERATIVO SERT	14.820,47		14.820,47
COSTI PER GEST. SERV. SANIT. APP. A SOGG. PRIVATI	ALTRI PROGETTI	1.464,64		1.464,64
	RETTE FNA	664,00		664,00
	PROGETTO V.A.I.		104.755,82	104.755,82
	FNA - ASSISTENZA DOMICILIARE		793.356,29	793.356,29
	EDUCATIVA DI STRADA		177.300,00	177.300,00
	PROGETTO LET IT BE		29.750,00	29.750,00
	SERVIZIO ASSISTENZA INDIVIDUALIZZATA		13.000,00	13.000,00
	PROGETTO ANZIANI		15.323,36	15.323,36
	EMERGENZA ANZIANI ESTATE	3.000,00		3.000,00
	ATTIVITA' CENTRO AFFIDI	6.100,00		6.100,00
COSTI ASSIST. RESIDENZ. C/O SOGG. PRIVATI - SOC	RETTE FNA	52.852,24		52.852,24
ASSIST. RESIDENZIALE SOGG. NON AUTOSUFF. PRI	Progetto RSD La Cupolina	47.469,95		47.469,95
COSTI ASSIST. SEMI RESIDENZ. C/O SOGG. PRIVATI SOC	RETTE FNA	132.862,15		132.862,15
CONSULENZE SANITARIE - PRI	PROGETTO CRESCERE IN SALUTE	12.565,63		12.565,63
	PROGETTO V.A.I.	5.000,00		5.000,00
	PROGETTO ALBA	6.394,00		6.394,00
	PROGETTO ANZIANI FRAGILI	5.333,36		5.333,36
	PROGETTO CENTRO AFFIDI	36.492,13		36.492,13
	NEUROPSICHIATRIA INFANTILE	2.979,40		2.979,40
	SERVIZI DI ASSISTENZA E FORMAZIONE	5.969,98		5.969,98
CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI DI VOLONTARIATO	PROGETTO 'CENTRO ASCOLTO ALZHEIMER'	30.000,00		30.000,00
Totale complessivo		1.495.039,46	1.133.485,47	2.628.524,93

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

Descrizione tipo	Descrizione attività	ALTRO	ASF	COMUNI	TOTALE
SERVIZI DI MENSA - SETT. PUBBLICO	PASTI		328,49		328,49
COSTI PER ALTRI SERVIZI NON SANITARI	RIMBORSO PER MAGGIORI RISORSE APPORTATE RISPETTO A QUOTA DI PARTECIPAZIONE 2013		7.281,88	36.693,37	43.975,25
	VALORIZZAZIONE PERSONALE		134.594,95	115.315,37	249.910,32
COSTI PER CONSULENZE NON SANITARIE - PUB	Organismo Indipendente di Valutazione	1.215,92			1.215,92
Totale complessivo		1.215,92	142.205,32	152.008,74	295.429,98

La valorizzazione delle attività svolte da ASF accoglie il rimborso delle spese di supporto alla gestione sostenute del Consorziato ASF, in termini di dotazione di risorse umane e sostenimento di alcune spese amministrative, il cui dettaglio è riportato nella tabella seguente:

Natura e tipologia	Importo
Quota parte stipendio personale amm.vo	114.107,19
Supporto Gestione Amm.	7.500,00
Totale quota parte risorse umane	121.607,19
Quota affitto locali	12.000,00
Quota spese utenze	3.000,00
Quota spese pulizie	3.000,00
Totale quota parte dotazioni e strumenti	18.000,00
Totale generale	139.607,19

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

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

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

Descrizione tipo	Descrizione attività	TOTALE
PERS. A CONTRATTO LAV. AUTONOMO MANSIONI NON SANITARIE	ALTRO ADDETTO STAMPA	156,11 16.003,69
COSTI PER SERVIZI DI ELABORAZIONE DATI	SPAZIO WEB ELABORAZIONE DATI CANONE HOSTING AREA SEGRETERIA	847,00 6.770,47 574,75
COSTI PERS MANS. NON SANIT DA AGENZIE LAV INTERINALI	INTERINALI	72.455,55
ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO	PROGETTO V.A.I. EDUCATIVA DI STRADA GESTIONE VAI HAUSING 2013	8.250,00 5.000,00 18.388,56
Totale complessivo		128.446,13

B.3 – Manutenzione e riparazione

Note e Commenti

Nell'anno 2013 non sono stati sostenuti costi di manutenzione e riparazione.

B.4 – Godimento beni di terzi

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012
Noleggio attrezzature e impianti per manifestazioni/eventi	0,00	0,00
Noleggio/locazione immobili	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00

Note e Commenti

Nell'anno 2013 non sono stati sostenuti costi per il godimento di beni di terzi.

B.5 – Costi per personale

Note e Commenti

In questa voce rientrano unicamente gli oneri riflessi a carico della SdS per il compenso del Direttore della SdS.

B.6 – Oneri diversi di gestione

Note e Commenti

Il dettaglio di tale voce è riportato nella tabella seguente:

Descrizione Attività	TOTALE
ALTRI ONERI DI GESTIONE	574,46
COLLEGIO SINDACALE	17.393,76
PROGETTO ARTEMISIA	8.000,00
RIMBORSO SPESE CENTRO DIURNO DICOMANO	2.686,54
SPESE DI RAPPRESENTANZA, CONVEGNI, CONGRESSI	1.564,00
SPESE PER CAUSA CIVILE	941,00
STIPENDIO DIRETTORE	113.705,36
VALORIZZAZIONE ATTIVITA' ASF	18.000,00
Totale complessivo	162.865,12

B.7 - Ammortamenti

Descrizione	31/12/2013
Ammortamento impianti e macchinari sanitari	0,00
Ammortamento impianti e macchinari tecnici	189,39
Ammortamento impianti e macchinari economici	0,00
Ammortamento mobili e arredi ad uso non sanitario	193,16
TOTALE	382,55

Note e Commenti

In tale voce sono compresi i costi sostenuti per l'ammortamento dei beni strumentali di proprietà dell'azienda.

B.8 – Variazione rimanenze

Note e Commenti

La SdS non ha rimanenze di beni a scorta.

B.9 – Accantonamenti

Note e Commenti

Nel corso dell'anno 2013 non è stato effettuato alcun accantonamento e, in proposito, si rimanda a quanto già indicato nella sezione '*Stato patrimoniale – Passività – Fondi per rischi e oneri*'.

2.C - Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2013	695,59
Saldo al 31/12/2012	1.350,02
Variazione	-654,43

Descrizione	31/12/2013
Interessi attivi	988,13
Interessi passivi per anticipaz. di tesoreria	0,00
Interessi moratori	0,00
Interessi su mutui	0,00
Altri interessi passivi	292,54
Altri oneri finanziari	0,00
TOTALE	695,59

Note e commenti

La voce contiene principalmente la rilevazione degli interessi attivi su depositi bancari e gli interessi passivi maturati per alcuni giorni di scoperto bancario.

2.D - Rettifiche di valore di attività finanziarie

Saldo al 31/12/2013	0,00
Saldo al 31/12/2012	0,00
Variazione	0,00

Note e commenti

Non vi sono iscrizioni al 31/12/2013

2.E - Proventi e oneri straordinari

Saldo al 31/12/2013	321,26
Saldo al 31/12/2012	14.811,22
Variazione	-14.489,96

Note e commenti

Il dettaglio delle partite straordinarie è riportato nella tabella seguente:

Descrizione	31/12/2013
Minusvalenze	0,00
Plusvalenze	0,00
Rimborsi per attività non tipica	321,26
Sopraavvenienze attive	0,00
Insussistenze attive	0,00
Sopraavvenienze passive	0,00
Insussistenze passive	0,00
Totale	321,26

La voce contiene esclusivamente l'ammontare dei bolli su fatture attive emesse nel 2013.

2.F - Imposte e tasse

Saldo al 31/12/2013	16.548,60
Saldo al 31/12/2012	21.874,10
Variazione	-5.325,50

Note e commenti

La voce 'Imposte' contiene la rilevazione dei costi per IRAP sui compensi riconosciuti a componenti del collegio sindacale, al Direttore della SDS, ai lavoratori con contratto di natura occasionale e interinali.

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012
IRES	0,00	0,00
IRAP	16.548,60	21.874,10
Imposte sostitutive	0,00	0,00
Totale	16.548,60	21.874,10

Conto Economico

Anno 2013
attività sanitarie

A) Valore della produzione

1) Contributo c/ esercizio	
da Regione Toscana	804.819
da Comuni	162.432
da Aziende sanitarie pubbliche	156.628
da altri pubblici	89.602
da altri privati	40.491
2) Proventi e ricavi diversi	8
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	215.572
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	0
5) Costi capitalizzati	0

Totale Valore della produzione 1.469.552

B) Costi della produzione

1) Acquisti di beni	0
2) Acquisto di prestazioni e servizi	
Prestazioni sanitarie da pubblico	263.089
Prestazioni sanitarie da privato	583.796
Prestazioni non sanitarie da pubblico	295.430
Prestazioni non sanitarie da privato	121.138
3) Manutenzioni e riparazioni	0
4) Per godimento di beni di terzi	0
5) Personale	34.352
6) Oneri diversi di gestione	159.798
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	0
8) Ammortamento Fabbricati	0
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	383
10) Svalutazione crediti	
11) Variazione rimanenze	
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio	

Totale Costi della produzione 1.457.986

Differenza tra valore e costi di produzione (A-B) 11.566

C) Proventi e oneri finanziari

1) Interessi attivi	988
2) Altri proventi finanziari	0
3) Interessi passivi	158
4) Altri oneri finanziari	135

Totale proventi e oneri finanziari 695

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

1) Rivalutazioni	0
2) Svalutazioni	0

Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie 0

E) Proventi e oneri straordinari

1) Minusvalenze	0
2) Plusvalenze	0
3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	0
4) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività non tipiche	321
5) Sopravvenienze e insussistenze	0

Totale Partite straordinarie 321

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E) 12.582

Imposte e tasse 12.582

Utile (Perdita) dell'esercizio 0

Conto Economico

Anno 2013

FNA

A) Valore della produzione

1) Contributo c/ esercizio	
da Regione Toscana	2.289.502
da Comuni	6.461
da Aziende sanitarie pubbliche	0
da altri pubblici	0
da altri privati	0
2) Proventi e ricavi diversi	0
3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	0
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	0
5) Costi capitalizzati	0

Totale Valore della produzione 2.295.963

B) Costi della produzione

1) Acquisti di beni	1.210
2) Acquisto di prestazioni e servizi	
Prestazioni sanitarie da pubblico	234.101
Prestazioni sanitarie da privato	2.044.729
Prestazioni non sanitarie da pubblico	0
Prestazioni non sanitarie da privato	7.308
3) Manutenzioni e riparazioni	
4) Per godimento di beni di terzi	0
5) Personale	1.582
6) Oneri diversi di gestione	3.067
7) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	0
8) Ammortamento Fabbricati	0
9) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	0
10) Svalutazione crediti	
11) Variazione rimanenze	
12) Accantonamenti tipici dell'esercizio	

Totale Costi della produzione 2.291.997

Differenza tra valore e costi di produzione (A-B) 3.966

C) Proventi e oneri finanziari

1) Interessi attivi	0
2) Altri proventi finanziari	0
3) Interessi passivi	0
4) Altri oneri finanziari	0
Totale proventi e oneri finanziari	<u>0</u>

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

1) Rivalutazioni	0
2) Svalutazioni	0
Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie	<u>0</u>

E) Proventi e oneri straordinari

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

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E) 3.966

Imposte e tasse 3.966

Utile (Perdita) dell'esercizio 0