

### DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA DEI SOCI

|                              |   |
|------------------------------|---|
| <b>Numero della delibera</b> | 10  |
| <b>Data della delibera</b>   | 29-09-2022  |
| <b>Oggetto</b>               | Bilancio preventivo annuale   |
| <b>Contenuto</b>             | SCHEMA DI CONTO ECONOMICO AL 30.06.2022 DELLA SDS VALDINIEVOLE. PRESA D'ATTO. |

|   |  |
|---|--|
| <b>Presidente</b>                             | TORRIGIANI ALESSIO                     |
| <b>Direttore</b>                              | LOMI STEFANO                           |
| <b>Ufficio/Struttura</b>                      | AREA FUNZIONALE TECNICO AMMINISTRATIVA |
| <b>Resp. Ufficio/Struttura</b>                | NATALI GIOVANNI                        |
| <b>Resp. del procedimento</b>                 | NATALI GIOVANNI                        |
| <b>Parere e visto di regolarità contabile</b> | NATALI GIOVANNI                        |

| Conti Economici |                   |              |               |
|-----------------|-------------------|--------------|---------------|
| Spesa           | Descrizione Conto | Codice Conto | Anno Bilancio |
| Spesa prevista  | Conto Economico   | Codice Conto | Anno Bilancio |
|                 |                   |              |               |

| Estremi relativi ai principali documenti contenuti nel fascicolo |            |   |
|--|------------|---|
| Allegato   | N° di pag. | Oggetto                                       |
| A  | 20         | Allegato A Delibera andamento I semestre 2022 |

L'anno **DUEMILAVENTIDUE** e questo giorno **VENTINOVE** del mese di **SETTEMBRE** alle ore **NOVE** nella sala conferenze della SdS si è riunita in videoconferenza l'Assemblea dei Soci della Società della Salute convocata nelle forme previste dallo Statuto.

In riferimento al suddetto oggetto, sono rispettivamente presenti ed assenti i signori:

| COMPONENTI         |   | PRESENTI | ASSENTI |
|--------------------|---|----------|---------|
| BETTARINI DANIELE  | SINDACO DEL COMUNE DI BUGGIANO                            |          | XX      |
| BERTI FABIO        | SINDACO DEL COMUNE DI CHIESINA UZZANESE                   | XX       |         |
| AMIDEI LISA        | SINDACO DEL COMUNE DI LARCIANO                            | XX       |         |
| TORRIGIANI ALESSIO | SINDACO DEL COMUNE DI LAMPORECCHIO                        | XX       |         |
| NICCOLI MARZIA     | SINDACO DEL COMUNE DI MASSA E COZZILE                     |          | XX      |
| DE CARO SIMONA     | SINDACO DEL COMUNE DI MONSUMMANO TERME                    |          | XX      |
| RASTELLI FEDERICA  | ASSESSORE DEL COMUNE DI MONTECATINI TERME                 | XX       |         |
| GROSSI FIORELLA    | ASSESSORE DEL COMUNE DI PESCIA                            | XX       |         |
| DIOLAIUTI GILDA    | SINDACO DEL COMUNE DI PIEVE A NIEVOLE                     | XX       |         |
| GIANNANTI BEATRICE | ASSESSORE DEL COMUNE DI PONTE BUGGIANESE                  | XX       |         |
| CORDIO DINO        | SINDACO DEL COMUNE DI UZZANO                              | XX       |         |
| BOLDRINI ROSSELLA  | DIRETTORE DEI SERVIZI SOCIALI AZIENDA AUSL TOSCANA CENTRO | XX       |         |



SOCIETA' DELLA SALUTE  
DELLA VALDINIEVOLE  
Via Cesare Battisti, 31 51017 – Pescia (PT)  
Codice Fiscale 91025730473

Presiede la seduta il Sindaco di Lamporecchio, **Alessio Torrigiani**, nella sua qualità di **Presidente**, che si trova nella sede della SdS Valdinievole, mentre i presenti sono collegati in video conferenza dai rispettivi Comuni;

Assiste il **Direttore della SdS, Dott. Stefano Lomi**, presente nella sede della SdS Valdinievole, incaricato della redazione del presente verbale, ai sensi dell'art.5, punto 5.2.4. lettera c), della convenzione consortile della SdS;

Accertato il numero legale degli intervenuti (ottenuto sommando i componenti presenti fisicamente e i componenti collegati in videoconferenza), dichiara aperta la seduta ed invita i presenti all'esame dell'argomento indicato in oggetto.

### L'ASSEMBLEA DEI SOCI

Considerato che in data 14.01.2010 con atto ai rogiti del Segretario Comunale del Comune di Montecatini Terme, registrati in data 02.02.10 N° Rep. 4877 i Comuni di Buggiano, Chiesina Uzzanese, Lamporecchio, Larciano, Massa e Cozzile, Monsummano Terme, Montecatini Terme, Pieve a Nievole, Pescia, Ponte Buggianese, Uzzano e l'Azienda USL 3 di Pistoia hanno sottoscritto gli atti costitutivi (Statuto e Convenzione) del nuovo Consorzio Società della Salute della Valdinievole;

Preso atto che con la delibera dell'Assemblea dei soci n. 13 del 02 dicembre 2019 si è provveduto al rinnovo, per ulteriori 10 (dieci) anni, dal 14.01.2020 al 13.01.2030, dello Statuto e della Convenzione della Società della Salute della Valdinievole approvati con delibera dell'Assemblea dei Soci n. 16 del 23.11.2009;

Preso atto della delibera dell'Assemblea dei soci n. 2 del 20.02.2020 ad oggetto "Statuto e Convenzione della SdS Valdinievole: rinnovo per il periodo 14.01.2020 – 13.01.2030. Presa d'atto della ratifica da parte dei Comuni facenti parte del Consorzio della SdS Valdinievole";

Vista la delibera della Assemblea dei Soci della SdS n. 4 del 15.03.2021 con la quale il Sindaco del Comune di Lamporecchio, Alessio Torrigiani, viene eletto Presidente della Società della Salute della Valdinievole;

Visto il decreto del Presidente della Società della Salute della Valdinievole n. 2 del 30.06.2022, con il quale il dott. Stefano Lomi è stato nominato, con decorrenza dal 01.07.2022, Direttore del Consorzio Società della Salute della Valdinievole;

Richiamata la Legge Regionale Toscana n. 40 del 2005 e successive modifiche ed integrazioni, recante la "*Disciplina del servizio sanitario regionale*";

Richiamata la Legge Regionale Toscana n. 84 del 28.12.2015, recante il "Riordino dell'assetto istituzionale e organizzativo del sistema sanitario regionale. Modifiche alla LR 40/2005", che ha abrogato la Legge Regionale Toscana n. 28 del 16.03.2015, recante "Disposizioni urgenti per il riordino dell'assetto istituzionale e organizzativo del servizio sanitario regionale";

Visto il Decreto del Presidente della Giunta Regionale Toscana n. 33 del 28 febbraio 2019, recante la nomina del Dr. Paolo Morello Marchese a Direttore Generale dell'Azienda USL Toscana Centro e la successiva proroga contrattuale disposta con il DPGR n. 29 del 28 Febbraio 2022;

Richiamata la delibera n. 273 del 01.03.2022 del Direttore Generale della AUSL Toscana Centro, con cui viene preso atto di quanto disposto dal suddetto DPGR n.29 del 28 febbraio 2022;



SOCIETA' DELLA SALUTE  
DELLA VALDINIEVOLE  
Via Cesare Battisti, 31 51017 – Pescia (PT)  
Codice Fiscale 91025730473

Preso atto della nota prot.n. 16959 del 04.03.2022 con la quale il Dr. Paolo Morello Marchese, Direttore Generale della AUSL Toscana Centro, delega la Dott.ssa Rossella Boldrini nominata Direttore dei Servizi Sociali della AUSL Toscana Centro con delibera Aziendale n. 3 del 12.01.2022, a rappresentarlo nella Assemblea dei Soci e nella Giunta Esecutiva della Società della Salute della Valdinievole, dichiarando fin da adesso che ogni sua decisione è dallo stesso avallata e, precisando, che la presente delega è comunque relativa all'espletamento dell'attività ordinaria della Società della Salute della Valdinievole;

Visto l'art. 71 bis L.R. 40/2005 e s.m.i. comma 3 lettera c) e d) il quale prevede che la Società della Salute eserciti le funzioni di *“organizzazione e gestione delle attività socio-sanitarie ad alta integrazione sanitaria e delle altre prestazioni sanitarie a rilevanza sociale di cui all'articolo 3 septies, comma 3 del decreto delegato, individuate dal piano sanitario e sociale integrato regionale”* e *“organizzazione e gestione delle attività di assistenza sociale individuate ai sensi degli indirizzi contenuti nel piano sanitario e sociale integrato regionale”*;

Considerato che la SdS con la delibera dell'Assemblea dei Soci n. 28 del 10.12.2010 “Servizi Sociali e Servizi Socio-Sanitari per la non autosufficienza e la disabilità. Assunzione della gestione diretta da parte della SDS Valdinievole” ha assunto la gestione diretta dei sopra citati servizi a partire dal 01.01.2011;

Vista la delibera del Direttore Generale dell'Azienda USL Toscana Centro n. 1748 del 19/12/2019 avente ad oggetto: “Governance Territoriale dell'Azienda Usl Toscana Centro – applicazione in via sperimentale della DGRT 269/2019” per la gestione diretta da parte della SdS delle attività socio – sanitarie ad alta integrazione sanitaria relative a Salute Mentale Adulti e Infanzia e Adolescenza, Dipendenze, Non Autosufficienza, Disabilità;

Visto l'art. 8 dello Statuto “Funzionamento” (Titolo II Ordinamento, Capo II l'Assemblea dei soci) dello Statuto Consortile;

Vista la delibera n. 6 del 25 maggio 2020, con cui l'Assemblea dei Soci ha approvato il Piano Integrato di Salute 2020-2022;

Vista la delibera n. 1 del 28 febbraio 2022, con cui l'Assemblea dei Soci ha approvato il Piano Operativo Annuale 2022;

Ritenuto opportuno continuare lo svolgimento delle sedute dell'Assemblea in video conferenza, stante la presenza delle condizioni riportate nella delibera dell'Assemblea n. 7 del 12.07.2022 avente per oggetto: “Regolamento per lo svolgimento in modalità telematica delle sedute degli organi collegiali”;

Dato atto che non sono stati segnalati dai Responsabili del presente atto, conflitti d'interesse ai sensi dell'art. 6 bis della L. 241/90 come modificato dalla L. 190/2012;

Considerato che, a tale scopo è stata adottata la determinazione del Direttore n. 26 del 28.09.2022 avente per oggetto “Proposta all'Assemblea della Società della Salute della Valdinievole dello schema di conto economico relativo all'andamento della gestione del 1° semestre 2022, integrato dalla proiezione di chiusura dell'esercizio”;

Ritenuto opportuno integrare la suddetta relazione al fine di accogliere i dati finanziari o di cassa risultanti al 30.06.2022, elaborati anche con riferimento ai conti economici sezionali dell'attività sanitaria, sociale e della non autosufficienza;

Dato atto che la presente relazione tiene conto degli attuali criteri di ripartizione dei costi definiti con la delibera dell'Assemblea dei Soci 21 del 21.10.2010 in attesa dell'operatività delle ricognizioni previste dalla delibera di Giunta Regionale n. 243/2011;



SOCIETA' DELLA SALUTE  
DELLA VALDINIEVOLE  
Via Cesare Battisti, 31 51017 – Pescia (PT)  
Codice Fiscale 91025730473

Vista la delibera dell'Assemblea dei Soci della SdS n. 29 del 10.12.2010 "Approvazione regolamento di contabilità della SdS Valdinievole";

Vista la delibera dell'Assemblea dei soci n. 5 del 28.02.2022 ad oggetto "Bilancio preventivo economico 2022, pluriennale 2022 – 2024 e Piano Programma 2022. Approvazione";

Vista la determina del Direttore n. 4 del 22/04/2022 "Assegnazione dei budget a seguito dell'approvazione del bilancio preventivo Economico anno 2022 avvenuto con delibera dell'Assemblea dei soci n. 5 del 28/02/2022;

Vista la determina del Direttore n. 25 del 22.09.2022 ad oggetto "Piano degli obiettivi della Società della Salute della Valdinievole anno 2022. Approvazione.";

Visto l'art. 71 sexies - Assemblea dei soci della L.R. 40/2005 e s.m.i;

Visto l'art. 5 della Convenzione consortile "Organi Consortili e Statuto";

Visto l'art. 8 "Funzionamento" (Titolo II Ordinamento, Capo II l'Assemblea dei soci) commi 1-3, dello Statuto Consortile, inerenti le modalità ed il quorum necessari per la validità delle deliberazioni dell'Assemblea;

Visto il parere favorevole di regolarità tecnica reso dalla Struttura proponente, indicata nel frontespizio, della SdS Valdinievole ai sensi e per gli effetti dell'art. 49 comma 1 del D. Lgs. 267/2000;

Visto altresì il parere favorevole di regolarità contabile reso dal Responsabile dell'A.F. Tecnico Amministrativa ai sensi e per gli effetti dell'art.49 comma 1 del D. Lgs. 267/2000;

Dato atto che nel frontespizio del presente atto sono integralmente riportate le presenze/assenze dei componenti dell'odierna seduta;

Con votazione unanime dei presenti resa in forma palese;

Ciò premesso e considerato

### **DELIBERA**

1. di approvare le premesse del presente atto;
2. di prendere atto dello schema di conto economico relativo all'andamento della gestione del 1° semestre dell'anno 2022, integrato con una proiezione di chiusura dell'esercizio, allegato al presente atto come sua parte integrale e sostanziale alla lettera "A";
3. di dare atto che lo schema di Conto Economico è stato elaborato sulla base dei dati in possesso della SdS Valdinievole alla data del 30.06.2022;
4. di trasmettere alla Giunta Regionale della Toscana il presente atto con cui si approva lo schema di Conto Economico relativo alla gestione del 1° semestre 2022, integrato con la proiezione di chiusura dell'esercizio; di trasmettere il presente provvedimento agli Enti che compongono il Consorzio;
5. di trasmettere il presente provvedimento agli Enti che compongono il Consorzio;



SOCIETA' DELLA SALUTE  
DELLA VALDINIEVOLE  
Via Cesare Battisti, 31 51017 – Pescia (PT)  
Codice Fiscale 91025730473

6. di trasmettere, inoltre, il presente provvedimento al Coordinatore del Comitato di Partecipazione, al Presidente della Consulta del Terzo Settore, al Presidente dell'ASP San Domenico di Pescia, nonché agli eventuali interessati;
7. di dare atto che il presente provvedimento viene pubblicato per 15 giorni consecutivi sul sito del Consorzio ai sensi dell'art. 32 della Legge 18 giugno 2009, n. 69;
8. di dichiarare, vista l'urgenza di provvedere per quanto esplicitato in narrativa, a seguito di votazione separata, dall'esito **UNANIME, l'immediata eseguibilità** dell'atto ai sensi dell'art. 4 comma 2, dello Statuto della SdS Valdinievole.

Il presente verbale, previa lettura, è come appresso approvato e sottoscritto.

**IL PRESIDENTE**  
**Alessio Torrigiani**

**IL DIRETTORE**  
**Stefano Lomi**



**All. A**

**SOCIETA' DELLA SALUTE  
DELLA VALDINIEVOLE**  
Via Cesare Battisti, 31 51017 – Pescia (PT)  
Codice Fiscale 91025730473

**SCHEMA DI CONTO ECONOMICO AL 30.06.2022**  
**SDS VALDINIEVOLE**

| <b>A) Valore della Produzione</b>                        | <b>1° semestre</b>   | <b>Proiezz annua</b> | <b>Bilancio 2021</b> | <b>Differenza</b>   |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
|  | <b>a</b>             | <b>b</b>             | <b>c</b>             | <b>d= b-c</b>       |
| 1) Contributi in c/esercizio                             |                      |                      |                      |                     |
| da Regione Toscana                                       | 3.435.137,11         | 7.984.304,44         | 5.535.315,36         | 2.448.989,08        |
| da Azienda Sanitaria Toscana Centro                      | 4.434.274,38         | 8.868.548,76         | 8.967.959,95 -       | 99.411,19           |
| da Comuni  | 2.246.338,50         | 4.494.777,00         | 4.895.391,11 -       | 400.614,11          |
| da altri   | 872.846,50           | 3.569.652,93         | 1.555.627,04         | 2.014.025,89        |
| 2) Proventi e ricavi diversi                             | 600,00               | 13.810,46            | 11.279,78            | 2.530,68            |
|  |                      | -                    | 31,49 -              | 31,49               |
| 3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche     | 257.928,31           | 515.856,63           | 399.138,05           | 116.718,58          |
| 4) Compartecipazione alla spesa per spese sanitarie      | 25.010,00            | 66.000,00            | 100.029,78 -         | 34.029,78           |
| 5) Costi capitalizzati                                   | -                    | -                    | 7.554,79 -           | 7.554,79            |
| <b>Totale valore della produzione (A)</b>                | <b>11.272.134,80</b> | <b>25.512.950,22</b> | <b>21.472.327,35</b> | <b>4.040.622,87</b> |
| <b>B) Costi della Produzione</b>                         |                      |                      |                      |                     |
| 1) Acquisto di beni                                      | -                    | -                    | -                    | -                   |
| A) Acquisto di beni sanitari                             | 463,76               | 600,00               | 2.088,68 -           | 1.488,68            |
| B) Acquisto di beni non sanitari                         | 8.726,69             | 36.400,00            | 19.449,39            | 16.950,61           |
| 2) Acquisto di prestazioni e servizi                     |                      |                      |                      |                     |
| 2.A.1) prestazioni sociosanitarie da pubblico            | 84.213,89            | 168.427,78           | 164.917,13           | 3.510,65            |
| 2.A.2) prestazioni sociosanitarie da privato             | 10.523.053,14        | 23.752.888,35        | 19.677.526,04        | 4.075.362,31        |
| 2.B.1) prestazioni non socio sanitarie da pubblico       | 79.985,12            | 153.796,47           | 153.400,28           | 396,19              |
| 2.B.2) prestazioni non socio sanitarie da privato        | 5.673,00             | 13.673,00            | 8.074,30             | 5.598,70            |
| 3) Manutenzioni e riparazioni                            | 8.531,12             | 49.039,26            | 20.598,45            | 28.440,81           |
| 4) Godimento di beni di terzi                            | 3.559,95             | 33.416,83            | 2.768,28             | 30.648,55           |
| 5) Personale di ruolo sanitario                          | -                    | -                    | -                    | -                   |
| 6) Personale di ruolo professionale                      | 472.235,02           | 910.639,97           | 1.051.983,55 -       | 141.343,58          |
| 7) Personale di ruolo tecnico                            | -                    | -                    | -                    | -                   |
| 8) Personale di ruolo amministrativo                     | -                    | -                    | -                    | -                   |
| 9) Oneri diversi di gestione                             | 32.869,01            | 286.324,00           | 159.885,73           | 126.438,27          |
| 10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali      |                      |                      |                      |                     |
| 10.A) Ammortamento costi e ricerca e sviluppo            | -                    | -                    | 29.438,93 -          | 29.438,93           |
| 10.B) Ammortamento software                              | -                    | -                    | 16.019,13            | -                   |
| 10.C) Ammortamento altri diritti di brevetto             | -                    | -                    | 12.344,15            | -                   |
| 10.D) Ammortamento migliorie su beni di terzi            | -                    | -                    | 1.075,65             | -                   |
| 11) Ammortamento dei fabbricati                          |                      |                      |                      |                     |
| 11.A) Amm.to fabbricati non strumentali (disponibili)    | 7.500,00             | 25.000,00            | -                    | 25.000,00           |
| 11.B) Amm.to fabbricati strumentali (indisponibili)      | -                    | -                    | -                    | -                   |
| 12) Ammortamento dei fabbricati                          |                      | 25.555,00            | 39.101,19 -          | 13.546,19           |
| 12.A) Amm. impianti e macchinari sanitari                | -                    | -                    | -                    | -                   |
| 12.A) Amm. impianti e macchinari tecnici                 | -                    | -                    | 834,63               | -                   |
| 12.C) Amm. impianti e macchinari economici               | -                    | -                    | 612,20               | -                   |
| 12.D) Amm. attrezzature sanitarie e scientifiche         | -                    | -                    | 110,37               | -                   |
| 12.E) Ammortamento mobilio sanitario                     | -                    | -                    | -                    | -                   |
| 12.F) Ammortamento mobilio uso ufficio                   | -                    | -                    | -                    | -                   |
| 12.G) Ammortamento altro mobilio                         | 7.500,00             | 15.000,00            | 23.186,17            | -                   |
| 12.H) Ammortamento automezzi                             | -                    | -                    | 5.974,84             | -                   |
| 12.I) Ammortamento altri beni                            | 5.277,50             | 10.555,00            | 8.382,98             | -                   |
| 12.L) Ammortamenti vari a carico dei servizi sociali     | -                    | -                    | -                    | -                   |
| 13) Svalutazione crediti                                 | -                    | -                    | 31.471,68            | -                   |
| 14) Variazioni delle rimanenze                           |                      |                      |                      |                     |
| 14.A) variazioni rimanenze sanitarie                     | -                    | -                    | -                    | -                   |
| 14.B) variazioni rimanenze non sanitarie                 | -                    | -                    | -                    | -                   |
| 15) Accantonamenti tipici dell'esercizio                 | -                    | -                    | -                    | -                   |
| <b>Totale costi della produzione (B)</b>                 | <b>11.239.588,20</b> | <b>25.455.760,66</b> | <b>21.360.703,63</b> | <b>4.095.057,03</b> |
| <b>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</b> | <b>32.546,60</b>     | <b>57.189,56</b>     | <b>111.623,72 -</b>  | <b>54.434,16</b>    |

|   | I° semestre<br>a | Proiez. annua<br>b | Bilancio 2021<br>c  | Differenza<br>d=b-c |
|---|------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)</b> | <b>32.546,60</b> | <b>57.189,56</b>   | <b>111.623,72 -</b> | <b>54.434,16</b>    |
| <b>C) Proventi e oneri finanziari</b>                       |                  |                    |                     |                     |
| 1) Interessi attivi   | -                | -                  | 0,25                | -                   |
| 2) Altri proventi   |                  |                    |                     | -                   |
| 3) Interessi passivi  |                  |                    | -                   | -                   |
| 4) Altri oneri  | -                | -                  |                     | -                   |
| <b>Totale proventi e oneri finanziari ©</b>                 | <b>-</b>         | <b>-</b>           | <b>0,25 -</b>       | <b>0,25</b>         |
| <b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>      |                  |                    |                     |                     |
| 1) Rivalutazioni  |                  |                    |                     | -                   |
| 2) Svalutazioni   |                  |                    |                     | -                   |
| <b>Totale rettifiche di valore attività finanziarie (D)</b> |                  |                    |                     | <b>-</b>            |
| <b>E) Proventi e oneri straordinari</b>                     |                  |                    |                     |                     |
| 1) Proventi straordinari                                    | -                | 10.888,20          | 50.334,56 -         | 39.446,36           |
| A) Plusvalenze  | -                |                    |                     | -                   |
| B) Altri proventi straordinari                              | -                | -                  |                     | -                   |
| 1) Proventi da donazioni e liberalità diverse               |                  |                    |                     | -                   |
| 2) Sopravvenienze attive                                    | -                | -                  | 12.229,29           | -                   |
| 3) Insussistenze passive                                    | -                | 10.888,20          | 38.105,27           | -                   |
| 4) Altri oneri straordinari                                 |                  |                    |                     | -                   |
| 2) Oneri straordinari                                       | 10.090,37        | 15.698,66          | 111.103,06 -        | 95.404,40           |
| A) Minusvalenze   | -                |                    |                     | -                   |
| B) Altri oneri straordinari                                 | -                |                    |                     | -                   |
| 1) Oneri tributari da esercizi precedenti                   |                  |                    |                     | -                   |
| 2) Oneri da cause civili                                    |                  |                    |                     | -                   |
| 3) Sopravvenienze passive                                   | 10.090,37        | 15.698,66          | 67.077,27 -         | 51.378,61           |
| 4) Insussistenze attive v/terzi                             | -                | -                  | 44.025,79 -         | 44.025,79           |
| 5) Altri oneri straordinari                                 |                  |                    |                     | -                   |
| <b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>             | <b>-</b>         | <b>10.090,37 -</b> | <b>4.810,46 -</b>   | <b>60.768,50</b>    |
| <b>Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)</b>            | <b>22.456,23</b> | <b>52.379,10</b>   | <b>50.855,47</b>    | <b>1.523,63</b>     |
| <b>Imposte e tasse</b>                                      |                  |                    |                     |                     |
| 1-Irap  | 22.456,23        | 52.379,10          | 71.462,36 -         | 19.083,26           |
| 2-Ires  |                  |                    |                     | -                   |
| 3-Accantonamenti a fondo imposte                            | -                |                    |                     | -                   |
| <b>totale imposte dell'esercizio</b>                        | <b>22.456,23</b> | <b>52.379,10</b>   | <b>71.462,36 -</b>  | <b>19.083,26</b>    |
| <b>Risultato d'esercizio</b>                                | <b>-</b>         | <b>-</b>           | <b>20.606,89 -</b>  | <b>20.606,89</b>    |

## NOTA ILLUSTRATIVA AL CONTO ECONOMICO

Il presente Conto economico è stato redatto in osservanza a quanto disposto dalla deliberazione n. 1265 del 28.12.2009 approvata dalla Giunta della Regione Toscana avente per oggetto: "Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità della Società della Salute";

In particolare il punto 9) dell'allegato alla deliberazione sopra richiamata prevede che entro il 30 settembre di ogni anno la Società della Salute inoltri all'Assemblea dei Soci ed alla Giunta Regionale un Conto Economico relativo all'andamento della gestione del 1° semestre dell'anno integrato con una proiezione di chiusura dell'esercizio.

Il punto 9) inoltre prevede che, ai fini del mantenimento degli equilibri economici, la Società della Salute invii agli Enti consorziati un monitoraggio mensile che evidenzii eventuali scostamenti rispetto agli obiettivi assegnati con il bilancio di previsione.

### CRITERI DI VALUTAZIONE

In accordo a quanto emerge dai dati contabili, di seguito vengono riportati i criteri di massima per la determinazione dei **costi e dei ricavi al 30 giugno 2022**. In particolare:

#### 1) RICAVI

Sono stati utilizzati nel bilancio preventivo economico 2022 accantonamenti al Fondo Rischi ed Oneri per un importo complessivo di €. 3.189.148,61. Tale valore differisce rispetto a quello accantonato nel Fondo per Rischi ed Oneri come risulta dal bilancio di esercizio 2021 approvato dall'Assemblea della Società della Salute con proprio atto n. 8 del 12.07.2022 come evidenziato dalla seguente tabella.

| Anno | nr. atto  |   | Bil. prev. 22<br>a  | Bil. Eser. 21<br>b  | Differenza<br>c=b-a   |
|------|-----------|---|---------------------|---------------------|-----------------------|
| 2020 | 1593/2019 | fondo non auto 2020   | -                   | 109.193,81          | - 109.193,81          |
| 2020 | 308/2020  | assistenza alle persone con disabilità grave prive del sostegno familiare | 102.241,00          | 38.251,02           | 63.989,98             |
| 2019 | 670/2019  | Progetto P.i.l.a. FSE Domiciliarità per persone con limitata aut.         |                     | 3.583,00            | - 3.583,00            |
| 2021 | 1118/2021 | Fondo Non Auto per le gravissime disabilità                               | -                   | 377.265,55          | - 377.265,55          |
| 2019 | 1289/2019 | Fondo Non Auto per le gravissime disabilità                               | 37.737,81           | -                   | 37.737,81             |
| 2021 | 454/2021  | fna- 2019 e 2020 risorse destinate alle gravissime disabilità             | 377.265,55          | 377.265,55          | -                     |
| 2021 | 1194/2021 | risorse per progetti di sostegno alle fragilità sociali 2021              |                     | 17.000,00           | - 17.000,00           |
| 2021 | 212/2021  | sostegno del ruolo di cura e assistenza del caregiver familiare           | 46.120,19           | 46.120,19           | -                     |
| 2017 | 753/2017  | L. 112/16. Serv. persone con disabilità grave prive sostegno familiare    | 71.152,41           | 25.543,66           | 45.608,75             |
| 2021 | 604/2021  | FSC: Sostegno ai servizi di cura domiciliare                              | 350.000,00          | 411.539,64          | - 61.539,64           |
| 2017 | 816/2017  | POR-FSE 14-20. Att. PAD B.2.1.3.A. Buoni serv.dom. (2018)                 | -                   | 41.328,25           | - 41.328,25           |
| 2017 | 1379/2017 | serv. accompagnamento lavoro persone svantagg. (FOCUS)                    |                     | 47,16               | - 47,16               |
| 2018 | 540/2018  | FEASR programma sviluppo rurale 2014 - 2020. Ann.tà 2018                  | 85.342,23           | 66.443,60           | 18.898,63             |
| 2021 | 539/2021  | persone con disabilità grave prive del sostegno familiare                 | 157.590,00          | 157.590,00          | -                     |
| 2020 | 571/2020  | protocollo operativo riapertura strutture semires per disabili            |                     | 7.234,00            | - 7.234,00            |
| 2020 | 623/2020  | assistenza alle persone con disabilità grave prive del sostegno familiare | 112.797,00          | 38.659,22           | 74.137,78             |
| 2020 | 814/2020  | progetti Vita Indipendente: InAut   | 117.920,00          | 117.920,00          | -                     |
| 2020 | 1508/2020 | comunicazione tra ospiti della RSA e i loro familiari                     |                     | 6.700,94            | - 6.700,94            |
| 2020 | 1458/2020 | POR FSE 2014-20 Ob. Spec B.2.2 interventi fasce deboli Covid              | 542.693,06          | 487.487,23          | 55.205,83             |
| 2019 | 1546/2019 | POR FSE 14-20 Ob. Spec B.2.2 Inter fasce deboli Covid Vo.L                | 300.000,00          | 282.864,01          | 17.135,99             |
| 2020 | 322/2020  | attivazione servizio di spesa a domicilio                                 |                     | 38.763,82           | - 38.763,82           |
| 2019 |           | Trasf. Quota FSE Azioni di sostegno fasce deboli - Comune                 | -                   | 25.636,79           | - 25.636,79           |
| 2017 |           | Progetto Sai (ex Siproimi)  | 340.898,18          | 110.273,45          | 230.624,73            |
| 2017 |           | Avviso pubblico 1/2021 - PrIns  |                     | 108.261,00          | - 108.261,00          |
| 2020 |           | Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali - PaIS                     | 147.391,18          | 61.329,60           | 86.061,58             |
| 2021 | 1870/2022 | MLPS - Fondo Povertà 2021   | -                   | 1.117.077,33        | - 1.117.077,33        |
| 2020 | 1484/2021 | MLPS - Fondo Povertà 2020   | 400.000,00          | 990.988,90          | - 590.988,90          |
| 2019 |           | MLPS - Fondo Povertà 2019   |                     | 24.337,02           | - 24.337,02           |
| 2018 |           | MPLS - Fondo Povertà 2018   | -                   | 34,83               | - 34,83               |
|      |           |   | <b>3.189.148,61</b> | <b>5.088.739,57</b> | - <b>1.899.590,96</b> |

Questo renderà necessario modificare il bilancio SdS tramite un'opportuna variazione dovendo apportare ai valori applicati al bilancio preventivo 2022 opportune rettifiche avendo questi ultimi una diversa distribuzione così come evidenziato nella tabella sopra riportata.

I valori del I° semestre 2022 sono comunque determinati utilizzando accantonamenti al Fondo per €. 1.594.574,30 mentre in conto esercizio il valore della produzione è determinata con riferimento alle seguenti ipotesi:

da Regione Toscana

- FRAS + FNPS stimato per l'anno 2022 in €. 720.000,00 è previsto in **€. 360.000,00** al I° semestre 2022. Considerato che, con delibere della Giunta Regionale della Toscana n. 304/2022 avente per oggetto: "Prenotazione e assegnazione risorse derivanti dal Fondo Nazionale di Politiche Sociali (FNPS) – Annualità 2021 con cui è stata impegnata la somma di €. 722.307,34 mentre nessun provvedimento è stato adottato in merito alla quantificazione delle risorse derivanti dal FRAS 2022;
- Fondo Interistituzionale 2022 determinato in **€. 40.000,00** considerato che la RT con DGRT 304 del 14.03.2022 ha determinato in €. 88.618,19 la quota di tale fondo per il 2021;
- Fondo della Non Autosufficienza istituito con legge della Regione Toscana n. 66 del 18.12.2008 determinato in €. 1.783.777,00 pari al valore stabilito dalla Regione Toscana per l'anno 2022 con la DGRT n. 1338 del 13.12.2021 - Legge 66/2008 "Istituzione del fondo regionale per la non autosufficienza" Anno 2022: riparto alle zone distretto del Fondo per la Non Auto Sufficienza e delle risorse per i progetti di Vita Indipendente, indicazioni alle Aziende UU.SS.LL. per l'erogazione delle quote sanitarie per RSA e per Centri Diurni. Modifica dell'Allegato A) alla DGR n. 1472/2018 e, al I° semestre 2022, determinate in **€. 891.888,50**;

- Progetto Regionale Vita Indipendente stimato in **€. 208.320,00** al I° semestre 2022 considerato che la Regione Toscana con D.G.R.T. n. 1338 del 13.12.2021 ha provveduto all'individuazione delle risorse finanziarie per l'annualità 2021 per un importo di €. 416.640,00;
- DGR 814/2020 "Linee di indirizzo regionali per la presentazione dei progetti di vita indipendente denominati Indipendenze e autonomia – InAut" – Modifica fac-simile di Avviso pubblico/bando e fac-simile di domanda. Impegno e liquidazione risorse. DD 11631 del 06.06.2022 per €. 104.615,38 (**€. 52.307,69**);
- DGR 680 del 13.06.2022 "Linee di indirizzo per l'utilizzo delle risorse del Fondo per le Non Autosufficienze destinato alle gravissime disabilità" – Modifiche DGR 117/2022 e assegnazione risorse FNA 2021" – DD 15478 del 12.07.2022 avente per oggetto: DGR 680/2022. Fondo per le Non Autosufficienze destinato alle disabilità gravissime. Impegno e liquidazione risorse complessive FNA 2021" €. 1.160.383,52 (**€. 580.191,76**);
- DGR 212/2021 "Fondo per il sostegno del ruolo di cura e assistenza del caregiver familiare: approvazione Linee di indirizzo" – DD 4667 dell'11.03.2022 DGR 212/2021: Fondo per il sostegno del ruolo di cura e assistenza del caregiver familiare – impegno e liquidazione risorse annualità 2022" €. 77.320,19 (al I° semestre 2022 **€. 38.660,09**);
- DGR 717 del 20.06.2022 "Fondo per il sostegno del ruolo di cura e assistenza del caregiver familiare: modifica Linee di indirizzo e assegnazione risorse" per €. 51.662,89 (integrazione quota 2021 al I° semestre 2022 **€. 25.831,44**);
- DGR 515/2022 "Assistenza alle persone con disabilità grave prive del sostegno familiare: Fondo Dopo di Noi annualità 2021. Indirizzi di programmazione, annualità 2021, ai sensi del Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali e del Ministero delle politiche per le persone €. 175.016,00 (**€. 87.508,00** al I semestre)

### Azienda Sanitaria Toscana Centro

- la somma di **€. 4.434.274,38** pari al 50% di €. 8.868.548,76, rappresenta il trasferimento di fondi di parte sanitaria a fronte di servizi relativi ai costi sanitari per anziani e disabili non autosufficienti in strutture residenziali, costi relativi all'assistenza infermieristica domiciliare ed i costi sanitari per l'inserimento di persone disabili nei centri socio-riabilitativi la cui gestione è assunta dalla SdS Valdinevole a partire dall'01.01.2011 nonché per la Salute Mentale Adulti ed Infanzia e Dipendenze (a far data dall'01.04.2017) la cui composizione è riportata nella seguente tabella:

#### Quote sanitarie anno 2022

|  |                     |
|--|---------------------|
| quote san. 2022 - RSA e C.D. - come da DGRT 1338/21 aggiornata con nota az. 17005/22   | 3.921.297,00        |
| DGR 90/2022 e 333/2022 - Misure per la gestione dell'emergenza sanitaria               | 334.351,84          |
| trasferimento quote sanitarie per ass. inf. Dom. (stesso importo 2020)                 | 445.265,00          |
| trasferimento q. sanitarie Centri Diurni SocioRiab.                                    | 614.715,84          |
|  | <b>5.315.629,68</b> |
| Sma/Smia (stesso importo 2020 con aggiunta di €. 137.931,68 nota dell'USL TC 26.11.18) | 2.092.910,84        |
| Dipendenze (stesso importo 2020 con l'aumento di €. 95.068,57 DGR 513/2019)            | 1.446.196,24        |
| quota per inserimenti pazienti in stato vegetativo c/o Struttura Turati                | 13.812,00           |
| <b>Totale</b>  | <b>8.868.548,76</b> |

La somma di €. 3.921.297,00 è determinata in osservanza alla nota dell'ASL TC prot. n. 17005/22 ed è ricompresa nell'ambito dell'assegnazione della quota di F.S.R. indistinto spettante a ciascuna Azienda Usl per l'anno 2022. Per tale motivo, trattandosi di F.S.R. indistinto le risorse assegnate non potranno essere accantonate alla chiusura dell'esercizio 2021, qualora non fossero state utilizzate interamente. Con DGR 90/2022 e DGR 333/2022 avente per oggetto rispettivamente: *Misure per la gestione dell'emergenza sanitaria legata alla diffusione della pandemia da Covid-19. Disposizioni in merito alle prestazioni rese dalle Residenze Sanitarie Assistenziali(RSA) dal 1° gennaio 2022 fino al termine dell'emergenza*

e DGR N. 90/22: presa d'atto del termine dello stato di emergenza per il contenimento della diffusione dell'epidemia da Covid-19 al 31 marzo 2022. Disposizioni in merito alla prestazioni delle Residenze Sanitarie Assistenziali dal 1° aprile al 30 giugno 2022 viene riconosciuta fino al 30.06.2022 la somma di €. 3,00 per posto letto occupato ed il 40% della quota sanitaria per i posti non occupati nell'ambito delle Rsa e, fino al 31.03.2022 la bolla Covid. L'importo determinato per il 2022 ammonta ad €. 334.351,84 così come rendicontato con nota SdS 3799/2022. Tale somma, di €. 8.868.548,76, come detto nel capoverso precedente deve essere incrementata, per quanto attiene alla cassa, di €. 1.783.777,00, quale somma riconosciuta dalla Regione Toscana per la non autosufficienza ed €. 416.640,00 quale somma riconosciuta per la Vita Indipendente per un valore complessivo di **€. 11.068.965,76**. Tale importo include la somma di €. 2.092.910,84 per SMA e SMIA ed €. 1.446.196,24 per le dipendenze che costituiscono ormai i valori consolidati dei due servizi. L'importo comprende anche €. 13.812,00 per il trasferimento di pazienti da strutture sanitarie verso RSA nel 2022 (questa somma dovrà essere aggiornata a fine anno alla luce degli effettivi inserimenti del 2022). L'importo del 2022 è determinato con riferimento alla delibera della Giunta Esecutiva n. 1 del 22.02.2022.

dai Comuni

il 50% di quanto dovuto dai Comuni per l'anno 2022 così come stabilito con delibera dell'Assemblea dei Soci n. 2 del 28.02.2022 pari ad **€. 2.246.338,50**. Alla data del 23.09.2021 è stata riscossa la somma di €. 2.975.642,97.

da altri

- la somma pari ad **€. 45.000,00** dell'importo di €. 90.000,00 previsto per l'anno 2022 dal Ministero dell'Interno per MSNA;
- la somma pari ad **€. 45.075,00** (50% del II semestre 2022) del finanziamento per €. 90.150,00 da parte dell'INPS che ha pubblicato in data 30.03.2022 sul sito [www.inps.it](http://www.inps.it) il Bando Pubblico: Progetto Home Care Premium – H.C.P. Assistenza domiciliare 2022 rivolto a 35.000 persone disabili ovunque residenti per il periodo 1° Luglio 2022 al 30 Giugno 2025 a cui la SdS Valdinievole ha aderito stipulando la relativa Convenzione;
- contributo di **€. 232.420,00** (50%) del Ministero dell'Interno determinato ai sensi del Decreto del Ministero dell'Interno n. 20454 dell'01.10.2020 di approvazione delle graduatorie dei progetti ammessi all'assegnazione del finanziamento a valere sul Fondo (FNPSA) per il triennio 2021 – 2024 per €. 464.840,09 (anno 2022);
- ampliamento della capacità ricettiva – art. 16 delle linee guida allegate al DM 18.11.2019 Dipartimento Libertà Civili e immigrazione – Ministero dell'Interno – Prot. 8910 del 17.03.2022 di €. 92.968,02 (**€. 46.484,01**);
- trasferimento da parte della Provincia di Pistoia per l'assistenza scolastica studenti disabili 2021/2022 per €. 119.446,62 come da determina nr. 752 del 04.07.2022 (**€. 59.722,81** al I semestre 22);

proventi e ricavi diversi

**€. 600,00** (pari al 50% di €. 1.200,00) relativamente ad un fitto di una unità locale a Collodi facente parte dell'eredità ex Pizza.

concorsi recuperi, rimborsi per attività tipiche

- il 50% del valore del personale assegnato quale controvalore per lo svolgimento dell'attività istituzionale per l'anno 2022 (oggetto di compensazione) per **€. 235.678,31**. Tale importo comprende anche il recupero della quota relativa al 1° semestre per il Direttore SdS. A tale valore si deve aggiungere quello dal recupero di somme legate alla compartecipazione nei confronti di coloro che usufruiscono del centro semiresidenziale per persone disabili e/o

usufruiscono del trasporto sociale, sia dalle somme introitate a titolo di compartecipazione per l'assistenza domiciliare per **€. 22.250,00** (pari al 50% della somma prevista per l'anno 2022) costituita sia dal recupero di somme legate alla compartecipazione nei confronti di coloro che usufruiscono del centro semiresidenziale per persone disabili e/o usufruiscono del trasporto sociale, sia dalle somme introitate a titolo di compartecipazione per l'assistenza domiciliare.

compartecipazione alla spesa (utenti)

- l'ammontare degli introiti delle quote ad integrazione relativamente all'anno 2022 pari ad **€. 25.010,00** per il CD Ater Pescia e Monsummano (attualmente aperti). Tale somma rimane nella disponibilità della SdS che sopporta così anche i costi relativi all'integrazione della quota sociale per gli ospiti presenti: 34 di cui 10 al CD Ater e 24 al CD Monsummano.

## DETTAGLIO DELLE SINGOLE VOCI

Il valore della produzione

- del primo semestre 2022 è pari ad €. 11.272.134,80;
- della proiezione anno 2022 è pari ad €. 25.512.950,22;

è così composto:

| Provenienza            | Acc. Fondo          | In c/esercizio      | Totale I sem.        | Proiezione           | Bilancio 2021        | Differenza          |
|------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
|                        | <i>a</i>            | <i>b</i>            | <i>c=a/2+b</i>       | <i>d</i>             | <i>e</i>             | <i>f=d-e</i>        |
| Regione Toscana        | 2.300.859,25        | 2.284.707,48        | 3.435.137,11         | 7.984.304,44         | 5.535.315,36         | 2.448.989,08        |
| Azienda sanitaria      | -                   | 4.434.274,38        | 4.434.274,38         | 8.868.548,76         | 8.967.959,95         | - 99.411,19         |
| Comuni                 |                     | 2.246.338,50        | 2.246.338,50         | 4.494.777,00         | 4.895.391,11         | - 400.614,11        |
| Altri                  | 888.289,36          | 428.701,82          | 872.846,50           | 3.569.652,93         | 1.555.627,04         | 2.014.025,89        |
| Prov. e ricavi diversi |                     | 600,00              | 600,00               | 13.810,46            | 11.279,78            | 2.530,68            |
| Abbuoni e sconti       |                     |                     |                      |                      | 31,49                | - 31,49             |
| Concorsi, rec. e rimb. |                     | 257.928,31          | 257.928,31           | 515.856,63           | 399.138,05           | 116.718,58          |
| Compar.ne alla spesa   | -                   | 25.010,00           | 25.010,00            | 66.000,00            | 100.029,78           | - 34.029,78         |
| Costi capitalizzati    |                     |                     |                      |                      | 7.554,79             | - 7.554,79          |
| <b>totale</b>          | <b>3.189.148,61</b> | <b>9.677.560,49</b> | <b>11.272.134,80</b> | <b>25.512.950,22</b> | <b>21.472.327,35</b> | <b>4.040.622,87</b> |

In particolare, i valori e le differenze più indicative tra le proiezioni 2022 ed il bilancio di previsione 2022 sono dovute principalmente a:

- ✓ aumento dei fondi accantonati nel Fondo per rischi ed oneri legati all'approvazione del bilancio d'esercizio 2021 che passano da €. 3.189.148,61 ad €. **5.088.739,57** (Fondo per rischi ed oneri) così distribuiti:
  - €. 2.650.800,65 provenienti da Regione Toscana;
  - €. 25.636,79 dal Comune di Ponte Buggianese;
  - €. 110.273,45 dal Ministero dell'Interno;
  - €. 2.302.028,68 dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali;

### Regione Toscana

- ✓ determinazione del FNPS e del Fondo di Solidarietà Interistituzionale 2022 in €. **800.000,00**;
- ✓ previsione del FRAS 2022 in €. **50.000,00**;
- ✓ conferma del Fondo della Non Auto Sufficienza per l'anno 2020 in €. **1.783.777,00** così come riconosciuto dalla R.T. con DGRT. 1338 del 13.12.2021;
- ✓ DGR 814/2020 "Linee di indirizzo regionali per la presentazione dei progetti di vita indipendente denominati Indipendenze e autonomia – InAut" – Modifica fac-simile di Avviso pubblico/bando e fac-simile di domanda. Impegno e liquidazione risorse. DD 11631 del 06.06.2022 per €. **126.975,38**
- ✓ conferma del Contributo per la Vita Indipendente regionale in €. **416.640,00** come riconosciuto dalla R.T. con delibera n. 1338 del 13.12.2021;
- ✓ DGR 680 del 13.06.2022 "Linee di indirizzo per l'utilizzo delle risorse del Fondo per le Non Autosufficienze destinato alle gravissime disabilità" – Modifiche DGR 117/2022 e assegnazione risorse FNA 2021" – DD 15478 del 12.07.2022 avente per oggetto: DGR 680/2022. Fondo per le Non Autosufficienze destinato alle disabilità gravissime. Impegno e liquidazione risorse complessive FNA 2021" €. **1.160.383,52**;
- ✓ Adeguamento della DGR 1194 del 15.11.2021 avente ad oggetto: "Prenotazione risorse per progetti di sostegno alle fragilità sociali e socio-sanitarie delle Zone distretto" – DD 23018

- del 09.12.2021 “DGR 1194/2021 – Approvazione contributi progetti di sostegno alle fragilità sociali e socio-sanitarie delle Zone distretto – Impegni 2021 – 2022 e liquidazione anticipo” **€. 18.000,00**;
- ✓ DGR 212/2021 “Fondo per il sostegno del ruolo di cura e assistenza del caregiver familiare: approvazione Linee di indirizzo” – DD 4667 dell’11.03.2022 DGR 212/2021: Fondo per il sostegno del ruolo di cura e assistenza del caregiver familiare – impegno e liquidazione risorse annualità 2022” **€. 77.320,19**;
  - ✓ DGR 717 del 20.06.2022 “Fondo per il sostegno del ruolo di cura e assistenza del caregiver familiare: modifica Linee di indirizzo e assegnazione risorse” per **€. 51.662,89**;
  - ✓ DGR 515/2022 “Assistenza alle persone con disabilità grave prive del sostegno familiare: Fondo Dopo di Noi annualità 2021. Indirizzi di programmazione, annualità 2021, ai sensi del Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali e del Ministero delle politiche per le persone **€. 175.016,00**;
  - ✓ DGR 876 del 25.07.2022 “Promozione del modello d’intervento integrato nell’area infanzia, adolescenza e famiglie. Assegnazione alle Zone Distretto/Società della Salute del “Fondo Politiche per la Famiglia” – Anno 2021 e DD 15912 del 04.08.2022 “Promozione del modello di intervento integrato nell’area infanzia, adolescenza e famiglie. Attuazione della DGR 876 del 22.07.2022: impegno e liquidazione alle Zone Distretto/Società della Salute del “Fondo Politiche per la Famiglia” – Anno 2021 per **€. 67.638,02**;
  - ✓ DGR 746 del 27.06.2022 Fondo di sviluppo e coesione (FSC) Approvazione degli elementi essenziali per l’approvazione di un avviso pubblico finalizzato a sostenere servizi di accompagnamento al lavoro per persone svantaggiate” e DD 14522 del 13.07.2022 “Fondo di Sviluppo e Coesione (FSC) – Approvazione avviso Servizi di accompagnamento al lavoro per persone svantaggiate. Seconda edizione” (rettificato con DD 14567/2022) **€. 436.454,00**;
  - ✓ DD 16821 dell’11.08.2021 avente per oggetto: “DGR 560/2022 e DD 10697/2022 – Contributi a enti pubblici per investimenti sociali anno 2022: approvazione graduatoria e impegno di spesa” per **€. 25.000,00**;
  - ✓ DGR 374/2022 Decreto 29 novembre 2021 “Riparto delle risorse afferenti il Fondo per l’inclusione delle persone con disabilità” - (GU n.33 del 09/02/2022). Richiesta interventi da finanziare ai sensi dell’art. 6, commi 1 e 2 (dd 16569/2022) per **€. 119.000,00**;

### **Azienda Sanitaria**

- ✓ inserimento della somma di **€. 8.868.548,76** (+504459,84 rispetto al valore iniziale) a titolo di quote di parte sanitaria per l’anno 2022 (salvo eventuali conguagli/progetti e/o accordi che si dovessero realizzare nel corso del 2022 da rilevare in occasione dell’approvazione del bilancio d’esercizio) in considerazione della nota USL Toscana Centro, prot. n. 17005/2022 ed el rimborso maggior costi per Covid19.

### **Comuni**

- ✓ conferma della somma di **€. 4.492.677,00** a titolo di quote capitarie per il 2021;
- ✓ trasferimento della somma di **€. 2.100,00** dal Comune di Chiesina Uzzanese per contributi;

### **Altri**

- determinazione del finanziamento 2022 in **€. 144.539,09** da parte dell’INPS che ha pubblicato in data 30.03.2022 sul sito [www.inps.it](http://www.inps.it) il Bando Pubblico: Progetto Home Care Premium – H.C.P. Assistenza domiciliare 2022 rivolto a 35.000 persone disabili ovunque residenti per il periodo 1° Luglio 2022 al 30 Giugno 2025 a cui la SdS Valdinievole ha aderito stipulando la relativa Convenzione;
- conferma del contributi del Ministero dell’Interno determinati ai sensi del Decreto del Ministero dell’Interno n. 20454 dell’01.10.2020 di approvazione delle graduatorie dei

- progetti ammessi all'assegnazione del finanziamento a valere sul Fondo (FNPSA) per il triennio 2021 – 2024 per **€. 482.288,00** (anno 2022 – già incassati per €. 301.541,13);
- da Ministero dell'Interno per MSNA (Legge di Bilancio 160/2019 art. 1 co. 882 – 883) per un importo pari ad **€. 90.000,00**;
  - ampliamento della capacità ricettiva – art. 16 delle linee guida allegate al DM 18.11.2019 Dipartimento Libertà Civili e immigrazione – Ministero dell'Interno – Prot. 8910 del 17.03.2022 di **€. 92.968,02**;
  - **€. 57.630,77** che rappresenta la quota prevista del decreto 126 del 13.07.202 del Ministro del Lavoro e delle Politiche Sociali relativamente all'assunzioni delle assunzioni sociali così come previsto dalla Legge di Bilancio 2021 commi da 797 e 802;
  - trasferimento da parte delle Provincia di Pistoia per l'assistenza scolastica studenti disabili 2021/2022 per **€. 119.446,62** come da determina nr. 752 del 04.07.2022 e per **€. 70.265,77** per l'annualità 2022/2023;
  - **€. 100.212,53** con DM 29.07.2022 del Ministro per la disabilità (Fondo Inclusione persone con disturbi dello spettro autistico) annualità 2022.

### ***Proventi e ricavi diversi***

l'importo di **€. 13.810,46** comprende la quota riferita all'anno 2022 del fitto proveniente dalla locazione di un immobile - €. 1.200,00 - facente parte dell'eredità Pizza oltre al rimborso di spese per la pubblicazione di gare;

### ***Concorsi, recuperi e rimborsi***

- il recupero del costo del personale amministrativo e professionale comandato dai Comuni e dell'Azienda Sanitaria per **€. 471.356,63**. Conferma della somma di **€. 44.500,00** riferita al recupero di somme legate alla compartecipazione nei confronti di coloro che usufruiscono del centro semiresidenziale per persone disabili e/o usufruiscono del trasporto sociale, sia dalle somme introitate a titolo di compartecipazione per l'assistenza domiciliare.

### ***Compartecipazione alla spesa***

- l'andamento degli incassi, aggiornati al mese di settembre, con riferimento al 30.06.2022 determineranno un introito pari ad **€. 66.000,00** da riferirsi alle quote sociali dei due Centri Diurni: Ater di Pescia e Monsummano Terme.

## 2. Costi

2.1. Gli importi relativi alle attività del 1° semestre 2022 già risultanti dalla procedura di contabilità con riferimento agli ordini emessi per il periodo 01.01.2022 - 30.06.2022;

2.2. il 50% dei contributi dovuti agli Enti consorziati quale controvalore per lo svolgimento dell'attività istituzionale 2022 (oggetto di compensazione);

2.3. il valore effettivo dei pagamenti effettuati a titolo di spese di personale;

3. Interessi attivi, altri oneri finanziari;

3.1. risultanze contabili dalla procedura Dedalus alla data del 30.06.2022.

## **B – Costi di Produzione**

La voce costi di produzione del primo semestre 2022 pari ad **€. 11.239.588,20** è dettagliata nella seguente tabella:

| Voce  | €. | €.           |                      | totale               |
|---|----|--------------|----------------------|----------------------|
| <b>Acquisto di beni</b>   |    |              | <b>9.190,45</b>      | <b>11.239.588,20</b> |
| Acquisto farmaci per Rsa  |    | 463,76       |                      |                      |
| Oneri vari di gestione servizi sociali                                    |    | 8.726,69     |                      |                      |
| Acquisto altri beni non sanitari  |    | -            |                      |                      |
| <b>Acq.to di servizi:prestazioni socio-sanitarie da soggetti pubblici</b> |    |              | <b>84.213,89</b>     |                      |
| Rimborso personale prof.le assegnato funz. Asl                            |    | 84.213,89    |                      |                      |
| Rimborso personale comandato da Comuni                                    |    | -            |                      |                      |
| <b>Acq.to di servizi:prest. socio-sanitarie da soggetti privati</b>       |    |              | <b>10.523.053,14</b> |                      |
| Assistenza Resid. c/o soggetti privati R.T                                |    | 366.966,00   |                      |                      |
| Assistenza Resid.c/o soggetti privati fuori R.T.                          |    | 73.612,45    |                      |                      |
| Costi ass.za resid.le ad anziani non autosufficienti                      |    | 1.611.059,28 |                      |                      |
| Costi ass. resid. a soggetti alle dipendenze                              |    | 295.826,36   |                      |                      |
| Costi ass.za resid.le ad anziani - sociale                                |    | 521.790,36   |                      |                      |
| Costi ass.za resid.le a minori  |    | 470.286,24   |                      |                      |
| Costi ass.za resid.le ad handicap - sociale                               |    | 401.407,15   |                      |                      |
| Costi ass.za semiresid. Soggetti alle dipendenze                          |    | 22.618,00    |                      |                      |
| Costi ass.za resid. Soggetti alle dipendenze fuori R.T.                   |    | 11.213,25    |                      |                      |
| Contributi ex psichiatrici  |    | 111.582,43   |                      |                      |
| Contributi a favore di ex tossicod.                                       |    | 57.651,00    |                      |                      |
| Contributi ad Enti ed Associazioni  |    | 1.465.506,63 |                      |                      |
| Contributi a favore di anziani  |    | 446.930,00   |                      |                      |
| Contributi a favore di minori   |    | 199.867,92   |                      |                      |
| Contributi a favore di handicap   |    | 318.291,00   |                      |                      |
| Contributi a favore di persone in stato di bisogno                        |    | 295.748,12   |                      |                      |
| Prestazioni professionali in campo sanitario                              |    | -            |                      |                      |
| Costi per la gestione dei serv. Sanitari in appalto a privati             |    | 263.537,38   |                      |                      |
| Altri costi in campo delle dipendenze                                     |    | -            |                      |                      |
| Oneri servizi sociali in convenzione                                      |    | 987.274,63   |                      |                      |
| Servizi appaltati per i servizi sociali                                   |    | 2.587.189,96 |                      |                      |
| Consulenza non sanitario da privato                                       |    | 14.694,98    |                      |                      |
| <b>Acq.to di servizi:prest. socio-sanitarie da soggetti pubblici</b>      |    |              | <b>79.985,12</b>     |                      |
| Rimborso personale amm.vo assegnato funz. Asl                             |    | 58.092,84    |                      |                      |
| Rimborso personale comandato amm.vo Comuni                                |    | -            |                      |                      |
| Rimborso personale comandato da altri Enti                                |    | 21.892,28    |                      |                      |
| <b>Acq.to di servizi:prest. socio-sanitarie da soggetti privati</b>       |    |              | <b>5.673,00</b>      |                      |
| Prestazioni professionali   |    | 5.673,00     |                      |                      |
| Servizi informatici per la fatturazione elettronica                       |    | -            |                      |                      |
| <b>Manutenzioni e riparazioni</b>   |    |              | <b>8.531,12</b>      |                      |
| Manutenzione e rip.ne agli immobili e loro pertinenze (soc)               |    | 7.531,12     |                      |                      |
| Altre riparazione e manutenzioni  |    | 1.000,00     |                      |                      |
| <b>Godimento beni di terzi</b>  |    |              | <b>3.559,95</b>      |                      |
| Altri canoni  |    | 3.315,95     |                      |                      |
| Canoni di Noleggio  |    | 244,00       |                      |                      |
| <b>Personale di ruolo professionale</b>                                   |    |              | <b>472.235,02</b>    |                      |
| Stipendi ed altre indennità fisse   |    | 407.068,84   |                      |                      |
| Oneri sociali a carico dell'azienda                                       |    | 65.166,18    |                      |                      |
| <b>Oneri diversi di gestione</b>  |    |              | <b>32.869,01</b>     |                      |
| Imooste e tasse   |    | 1.519,38     |                      |                      |
| Indennità rimborsoso spese collegio                                       |    | 12.180,50    |                      |                      |
| Compenso all'agenzia interinale   |    | 2.984,30     |                      |                      |
| Oneri legali  |    | -            |                      |                      |
| Altri costi di spese generali   |    | 16.184,83    |                      |                      |
| <b>Ammortamento</b>   |    |              | <b>20.277,50</b>     |                      |
| Ammortamento fabbricati strum.  |    | 7.500,00     |                      |                      |
| Ammortamento altro mobilio  |    | 7.500,00     |                      |                      |
| Ammortamento altri beni   |    | 5.277,50     |                      |                      |

## C - Proventi e oneri finanziari

Alla data del 30.06.2022 non è stata contabilizzata alcuna somma a tale titolo.

## E – Proventi ed oneri straordinari

E' stata inserita la somma di €. 10.090,37 a titolo di sopravvenienze passive.

La voce costi di produzione - *proiezione anno 2022* - pari ad **€. 25.455.760,66** è dettagliata nella seguente tabella.

Per maggiore chiarezza sono stati riportati i valori iniziali 2022. Come si vede la proiezione 2022 è maggiore di €. 4.792.004,82 rispetto ai valori iniziali 2022. Questo è dovuto principalmente all'inserimento e/o adeguamento di alcune contributi regionali e non legati sia alla competenza 2022 che all'inserimento dell'ulteriore somma risultante dal bilancio d'esercizio 2021:

- nel primo caso la Regione Toscana nel 2022 ha stanziato ulteriori risorse per l'accompagnamento al lavoro di persone svantaggiate (FSC –Seconda edizione), per il caregiver familiare, a titolo di Fondo per l'inclusione delle persone con disabilità, e per l'assistenza alle persone con disabilità grave prive del sostegno familiare, per le gravissime disabilità. Da rilevare anche la maggiore entrata legata all'emergenza Covid19 di €. 504.459,84 a carico dell'Azienda Sanitaria,

- nel secondo caso l'esatta quantificazione dei contributi regionali (fondo non auto, gravissime disabilità, sostegno ai servizi di cura domiciliare) e provenienti da altri soggetti (in primo luogo da Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali per il Fondo Povertà rispetto a quelli inizialmente previsti ha determinato un aumento del valore della produzione di €. 1.899.590,96.

|             |  | 2022                 | Iniziale 2022        | differenza          |
|-------------|--|----------------------|----------------------|---------------------|
|             |  | a                    | b                    | c=a-b               |
| 0602 111120 | Costi per acquisto di farmaci per Rsa                        | 600,00               | 500,00               | 100,00              |
| 0602 111711 | Acquisto materiali sanitari                                  | -                    | 1.500,00             | - 1.500,00          |
| 0602 121313 | Combustibili e carburanti                                    | 23.000,00            | 23.000,00            | -                   |
| 0602 121411 | Supporti informatici e cancelleria                           | 5.450,00             | 5.450,00             | -                   |
| 0602 121411 | Prodotti economici servizi sociali                           | 7.950,00             | 6.550,00             | 1.400,00            |
| 0602 161010 | Rimborso personale assegnato dalla Asl - profess.            | 168.427,78           | 168.427,78           | -                   |
| 0602 167420 | Rette SMA in strutture private (adulti)                      | 398.899,53           | 398.899,53           | -                   |
| 0602 167420 | Rette SMA in strutture private Regione Toscana (minori)      | 230.824,74           | 230.824,74           | -                   |
| 0602 167440 | Rette SMA in strutture private fuori RT (adulti)             | 285.250,00           | 285.250,00           | -                   |
| 0602 167440 | Rette SMA in strutture private fuori RT (minori)             | 43.243,93            | 43.243,93            | -                   |
| 0602 171410 | Costi ass.za residenziale anziani non auto                   | 3.145.416,32         | 3.530.001,00         | - 384.584,68        |
| 0602 171415 | Convenzioni per Comunità Terapeutiche                        | 775.442,57           | 775.442,57           | -                   |
| 0602 171425 | Costi ass.za residenziali ad anziani                         | 810.312,56           | 730.000,00           | 80.312,56           |
| 0602 171430 | Costi ass.za residenziale a minori                           | 816.042,83           | 528.804,98           | 287.237,85          |
| 0602 171435 | Costi ass.za residenziale disabili                           | 889.044,52           | 150.000,00           | 739.044,52          |
| 0602 171450 | Prot d'intesa per gestione centro Macchino (Semiresidenzi)   | 31.666,44            | 31.666,44            | -                   |
| 0602 171470 | Comunità terapeutiche sogg. Dipendenze extraregione          | 27.354,28            | 27.354,28            | -                   |
| 0602 173610 | Sussidi vari per pacchetti alternativi ass. domic.           | 5.000,00             | 5.000,00             | -                   |
| 0602 173615 | Contributi economici SMA                                     | 239.988,02           | 239.988,02           | -                   |
| 0602 173620 | Inserimenti lavorativi socio terapeutici per ex tossicodipen | 128.000,00           | 128.000,00           | -                   |
| 0602 173630 | Contributi ad Enti ed Associazioni                           | 6.100.636,16         | 3.609.992,90         | 2.490.643,26        |
| 0602 173635 | Contributi a favore degli anziani                            | 2.094.914,62         | 595.003,36           | 1.499.911,26        |
| 0602 173640 | Contributi a favore di minori                                | 231.500,00           | 231.500,00           | -                   |
| 0602 173645 | Contributi a favore di handicap                              | 486.640,00           | 486.640,00           | -                   |
| 0602 173650 | Contributi in favore di persone in stato di bisogno          | 608.258,75           | 590.000,00           | 18.258,75           |
| 0602 174110 | Consulenza in campo sociale                                  | 3.172,00             | 3.172,00             | -                   |
| 0602 175410 | Gestione servizi sanitari app.ti a privati                   | 490.000,00           | 570.000,00           | - 80.000,00         |
| 0602 175440 | Oneri serviz sociali in convenzione                          | 1.942.800,17         | 1.942.800,17         | -                   |
| 0602 181455 | Servizi appaltati per i servizi sociali                      | 3.968.480,91         | 3.610.340,84         | 358.140,07          |
| 0602 182310 | Prestazioni professionali in campo non sanitario             | 8.000,00             | 8.000,00             | -                   |
| 0602 182411 | Rimborso personale non sanitario                             | 116.185,69           | 116.185,69           | -                   |
| 0602 182422 | Rimborso personale comandato soggetti pubblici               | 37.610,78            | 37.610,78            | -                   |
| 0602 191012 | Servizi informatici per la fatturazione elettronica          | 5.673,00             | -                    | 5.673,00            |
| 0602 201300 | Manutenzione riparazione immobili                            | 15.000,00            | 15.000,00            | -                   |
| 0602 201400 | Manutenzione beni di terzi                                   | 6.500,00             | 6.500,00             | -                   |
| 0602 202300 | Man.ne e riparazione ord. Mobili e macchinari                | 6.539,26             | 1.500,00             | 5.039,26            |
| 0602 204300 | Man.ne automezzi sociale                                     | 1.000,00             | 1.000,00             | -                   |
| 0602 205100 | Altre manutenzioni e riparazioni                             | 20.000,00            | 20.000,00            | -                   |
| 0602 252300 | Canoni di noleggio   | 32.253,23            | 32.253,23            | -                   |
| 0602 252500 | Altri canoni   | 1.163,60             | 1.163,60             | -                   |
| 0602 351110 | Stipendi Dirigente professionale                             | 43.638,78            | 49.311,78            | - 5.673,00          |
| 0602 351130 | Indennità di posizione e di risultato                        | 28.000,00            | 28.000,00            | -                   |
| 0602 351140 | Oneri sociali a carico dell'azienda                          | 18.652,21            | 18.652,21            | -                   |
| 0602 352110 | Stipendi ed altre indennità                                  | 410.852,00           | 490.852,00           | - 80.000,00         |
| 0602 352111 | Spese per contratti di lavoro interinale                     | 38.500,00            | 38.500,00            | -                   |
| 0602 352120 | Competenze accessorie  | 620,00               | 620,00               | -                   |
| 0602 352130 | Retribuzione di posizione e risultato                        | 58.810,91            | 58.810,91            | -                   |
| 0602 352140 | Oneri sociali carico azienda                                 | 109.143,33           | 139.143,33           | - 30.000,00         |
| 0602 451110 | Stipendi ed altri indennità                                  | 100.999,18           | 100.999,18           | -                   |
| 0602 451120 | Competenze accessorie  | 500,00               | 500,00               | -                   |
| 0602 451140 | Oneri sociali carico azienda                                 | 31.204,07            | 31.204,07            | -                   |
| 0602 452110 | Stipendi ed altre indennità                                  | 47.500,00            | 62.500,00            | - 15.000,00         |
| 0602 452120 | Competenze accessorie  | 100,00               | 100,00               | -                   |
| 0602 452130 | Retribuzione di posizione e risultato                        | 6.969,49             | 6.969,49             | -                   |
| 0602 452140 | Oneri sociali carico azienda                                 | 15.150,00            | 15.150,00            | -                   |
|             | <b>totale parziale</b>                                       | <b>25.118.881,66</b> | <b>20.229.878,81</b> | <b>4.889.002,85</b> |

|             |   |                      |                      |                     |
|-------------|---|----------------------|----------------------|---------------------|
|             | <b>riporto</b>  | <b>25.118.881,66</b> | <b>20.229.878,81</b> | <b>4.889.002,85</b> |
| 0602 511140 | Imposta di registro                                     | 136,00               | 136,00               | -                   |
| 0602 511170 | Altre imposte e tasse                                   | 4.500,00             | 4.500,00             | -                   |
| 0602 511180 | Imposte e tasse   | 12.000,00            | 12.000,00            | -                   |
| 0602 531130 | Indennità rimborso organi collegiali                    | 24.361,00            | 24.361,00            | -                   |
| 0602 531140 | OIV   | 4.000,00             | 4.000,00             | -                   |
| 0602 511150 | Quota di spettanza all'Agenzia Interinale               | 6.000,00             | 6.000,00             | -                   |
| 0602 532110 | Oneri legali  | 6.000,00             | 6.000,00             | -                   |
| 0602 532160 | Abbuoni passivi   |                      | -                    |                     |
| 0602 532200 | Altri costi di spese generali                           | 229.327,00           | 226.112,50           | 3.214,50            |
| 0602 656000 | Ammortamento immobilizzazioni immateriali e immobiliari | 25.000,00            | 25.000,00            | -                   |
| 0602 657000 | Amm.to altro mobilio                                    | 15.000,00            | 15.000,00            | -                   |
| 0602 659000 | Amm.to altri beni                                       | 10.555,00            | 10.555,00            | -                   |
|             | <b>Totale generale</b>                                  | <b>25.455.760,66</b> | <b>20.563.543,31</b> | <b>4.892.217,35</b> |

### Proventi e oneri straordinari

L'importo di €. 10.888,10 è inserito a titolo di sopravvenienze attive

L'importo di €. 15.698,66 è inserito a titolo di sopravvenienze passive.

La proiezione dei costi al 31.12.2022 tiene conto delle seguenti principali variazioni in aumento rispetto ai valori preventivi 2022:

- aumento della spesa per Contributi ad Enti ed Associazioni per €. 2.390.430,73 che comprende al suo interno le somme non utilizzate dei progetti 2021 e precedenti, ed i progetti 2021 legati all'accompagnamento al lavoro di persone svantaggiate (Fondo Sviluppo e Coesione – Seconda Edizione), le risorse 2022 del Progetto InAut, del caregiver familiare, del Progetto Ci provo e mi piace ancora, l'integrazione del progetto SAI (ex Siproimi) oltre a nuovi progetti attivati nel 2021, come indicato in premessa;
- aumento della spesa per anziani per €. 1.499.911,26 dovuto essenzialmente al Fondo per le gravissime disabilità 2022 per €. 1.160.383,52;
- aumento della spesa per disabili di €. 739.044,52 connessa ad una diversa rilevazione e distribuzione delle quote sanitarie;
- aumento della spesa per l'inserimento di minori in strutture residenziali per €. 287.237,85;
- aumento di €. 358.140,07 della spesa per i servizi appaltati comprensivi dell'assistenza scolastica degli alunni disabili, dell'assistenza domiciliare.

le principali variazioni in diminuzione sono:

- riduzione della spesa del personale €. 130.673,00;

Tuttavia si ritiene opportuno per maggiore chiarezza evidenziare i conti economici separati dell'attività sanitaria, del fondo della non autosufficienza e dell'Alta integrazione e del sociale alla data del 30.06.2022 considerando che, sia per i pagamenti che per la competenza, la ripartizione dei costi sui conti economici appartenenti a diverse attività (es. sanitaria e dell'Alta integrazione) sono imputati proporzionalmente alle rispettive quote percentuali.

### 1) Conto Economico dell'attività sanitaria.

| A)   | Valore della Produzione                                    | cassa                      | competenza                 |
|------|--|----------------------------|----------------------------|
| 1)   | Contributi in c/esercizio                                  | 2.000.000,00               | 4.434.274,38               |
| 2)   | Proventi e ricavi e diversi                                | -                          | -                          |
| 3)   | Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche          | -                          | -                          |
| 4)   | Compartecipazione alla spesa per prestazioni               | -                          | -                          |
| 5)   | Costi capitalizzati  | -                          | -                          |
|      | <b>Totale Valore della Produzione</b>                      | <b><u>2.000.000,00</u></b> | <b><u>4.434.274,38</u></b> |
| <br> |  |                            |                            |
| B)   | Costi della Produzione                                     |                            |                            |
|      | Acquisto di beni   |                            |                            |
|      | A) Acquisto di beni sanitari                               |                            |                            |
|      | B) Acquisto di beni non sanitari                           |                            |                            |
|      | Acquisto di prestazioni e servizi                          |                            |                            |
|      | 2.A.1) prestazioni sociosanitarie da pubblico              |                            |                            |
|      | 2.A.2) prestazioni sociosanitarie da privato               | 2.583.224,63               | 3.606.632,41               |
|      | 2.B.1) prestazioni non socio sanitarie da pubblico         |                            |                            |
|      | 2.B.2) prestazioni non socio sanitarie da privato          |                            |                            |
|      | Manutenzioni e riparazioni                                 |                            |                            |
|      | Godimento di beni di terzi                                 |                            |                            |
|      | Personale di ruolo sanitario                               |                            |                            |
|      | Personale di ruolo professionale                           |                            |                            |
|      | Personale di ruolo tecnico                                 |                            |                            |
|      | Personale di ruolo amministrativo                          |                            |                            |
|      | Oneri diversi di gestione                                  | -                          | -                          |
|      | <b>Totale Costi della Produzione</b>                       | <b><u>2.583.224,63</u></b> | <b><u>3.606.632,41</u></b> |
|      | Differenza tra Valori e Costi della Produzione             | - 583.224,63               | 827.641,97                 |
| <br> |  |                            |                            |
| C)   | Proventi ed oneri finanziari                               | -                          | -                          |
|      | <b>Totale proventi ed oneri finanziari</b>                 | <b><u>-</u></b>            | <b><u>-</u></b>            |
| <br> |  |                            |                            |
| D)   | Rettifiche di valore di attività finanziarie               | -                          | -                          |
|      | <b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</b> | <b><u>-</u></b>            | <b><u>-</u></b>            |
| <br> |  |                            |                            |
| E)   | Proventi ed oneri straordinari                             | -                          | -                          |
|      | <b>Totale proventi ed oneri straordinari</b>               | <b><u>-</u></b>            | <b><u>-</u></b>            |
|      | Risultato prima delle imposte                              |                            |                            |
|      | Imposte e tasse  |                            |                            |
|      | <b>Utile (o perdita dell'esercizio)</b>                    | <b>- 583.224,63</b>        | <b>827.641,97</b>          |

Il valore della produzione di questo Conto economico sezionale è costituito, per quanto concerne la competenza dal 50% della quota dovuta dall'Azienda sanitaria. Per quanto concerne la cassa, la somma di €. 2.000.000,00 costituisce quanto versato dall'Azienda Sanitaria nel primo semestre.

## 2) Conto Economico della non autosufficienza.

|  | cassa             | competenza        |
|--|-------------------|-------------------|
| A) Valore della Produzione                                 |                   |                   |
| 1) Contributi in c/esercizio                               | 891.888,50        | 891.888,50        |
| 2) Proventi e ricavi e diversi                             | -                 | -                 |
| 3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche       | -                 | -                 |
| 4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni            | -                 | -                 |
| 5) Costi capitalizzati                                     | -                 | -                 |
| <b>Totale Valore della Produzione</b>                      | <b>891.888,50</b> | <b>891.888,50</b> |
| B) Costi della Produzione                                  |                   |                   |
| Acquisto di beni   |                   |                   |
| A) Acquisto di beni sanitari                               |                   |                   |
| B) Acquisto di beni non sanitari                           |                   |                   |
| Acquisto di prestazioni e servizi                          |                   |                   |
| 2.A.1) prestazioni sociosanitarie da pubblico              |                   |                   |
| 2.A.2) prestazioni sociosanitarie da privato               | 870.564,22        | 854.006,94        |
| 2.B.1) prestazioni non socio sanitarie da pubblico         |                   |                   |
| 2.B.2) prestazioni non socio sanitarie da privato          |                   |                   |
| 3) Manutenzioni e riparazioni                              |                   |                   |
| 4) Godimento di beni di terzi                              |                   |                   |
| 5) Personale di ruolo sanitario                            |                   |                   |
| 6) Personale di ruolo professionale                        | -                 | -                 |
| 7) Personale di ruolo tecnico                              |                   |                   |
| 8) Personale di ruolo amministrativo                       |                   |                   |
| 9) Oneri diversi di gestione                               | -                 | -                 |
| <b>Totale Costi della Produzione</b>                       | <b>870.564,22</b> | <b>854.006,94</b> |
| Differenza tra Valori e Costi della Produzione             | 21.324,28         | 37.881,56         |
| C) Proventi ed oneri finanziari                            | -                 | -                 |
| <b>Totale proventi ed oneri finanziari</b>                 | <b>-</b>          | <b>-</b>          |
| D) Rettifiche di valore di attività finanziarie            | -                 | -                 |
| <b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</b> | <b>-</b>          | <b>-</b>          |
| E) Proventi ed oneri straordinari                          | -                 | -                 |
| <b>Totale proventi ed oneri straordinari</b>               | <b>-</b>          | <b>-</b>          |
| Risultato prima delle imposte                              | -                 | -                 |
| Imposte e tasse  | -                 | -                 |
| <b>Utile (o perdita dell'esercizio)</b>                    | <b>21.324,28</b>  | <b>37.881,56</b>  |

Nel formulare la presente tabella si è utilizzato per la cassa la quota di fondo per la non autosufficienza 2021 relativo al 1° semestre 2022 pari ad €. 891.888,50. L'importo utilizzato per la competenza corrisponde invece al 50% di quello previsto per la formazione del bilancio preventivo economico dalla SdS Valdinievole (€. 1.783.777,00).

### 3) Conto Economico dell'attività sociale

|  | cassa               | competenza          |
|--|---------------------|---------------------|
| A) Valore della Produzione                                 |                     |                     |
| 1) Contributi in c/esercizio                               | 4.526.874,11        | 5.654.443,61        |
| 2) Proventi e ricavi e diversi                             | 600,00              | 600,00              |
| 3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche       | 14.256,20           | 257.938,21          |
| 4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni            | 6.596,07            | 33.000,00           |
| 5) Costi capitalizzati                                     | -                   | -                   |
| <b>Totale Valore della Produzione</b>                      | <b>4.548.326,38</b> | <b>5.945.981,82</b> |
| B) Costi della Produzione                                  | -                   | -                   |
| Acquisto di beni   |                     |                     |
| A) Acquisto di beni sanitari                               | 224,78              | 463,76              |
| B) Acquisto di beni non sanitari                           | 4.501,88            | 8.726,69            |
| Acquisto di prestazioni e servizi                          |                     |                     |
| 2.A.1) prestazioni sociosanitarie da pubblico              | -                   | 84.213,89           |
| 2.A.2) prestazioni sociosanitarie da privato               | 3.434.964,30        | 6.062.413,79        |
| 2.B.1) prestazioni non socio sanitarie da pubblico         | 13.706,29           | 79.985,12           |
| 2.B.2) prestazioni non socio sanitarie da privato          | -                   | 5.673,00            |
| 3) Manutenzioni e riparazioni                              | 2.598,20            | 8.531,12            |
| 4) Godimento di beni di terzi                              | 1.654,33            | 3.559,95            |
| 5) Personale di ruolo sanitario                            |                     |                     |
| 6) Personale di ruolo professionale                        | 340.855,23          | 340.855,23          |
| 7) Personale di ruolo tecnico                              |                     |                     |
| 8) Personale di ruolo amministrativo                       | 131.379,79          | 131.379,79          |
| 9) Oneri divesi di gestione                                | 15.899,04           | 32.869,01           |
| 10) Ammortamento   | -                   | 20.277,50           |
| <b>Totale Costi della Produzione</b>                       | <b>3.945.783,84</b> | <b>6.778.948,85</b> |
| Differenza tra Valori e Costi della Produzione             | 602.542,54 -        | 832.967,03          |
| C) Proventi ed oneri finanziari                            | -                   | -                   |
| <b>Totale proventi ed oneri finanziari</b>                 | <b>-</b>            | <b>-</b>            |
| D) Rettifiche di valore di attività finanziarie            | -                   | -                   |
| <b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</b> | <b>-</b>            | <b>-</b>            |
| E) Proventi ed oneri straordinari                          | -                   | 10.090,37           |
| <b>Totale proventi ed oneri straordinari</b>               | <b>-</b>            | <b>10.090,37</b>    |
| Risultato prima delle imposte                              | 602.542,54 -        | 843.057,40          |
| Imposte e tasse  | -                   | 22.456,23           |
| <b>Utile (o perdita dell'esercizio)</b>                    | <b>602.542,54 -</b> | <b>865.513,63</b>   |