



Bilancio di Previsione 2007

A) Valore della produzione	
1) Contributi in c/esercizio	
da Regione Toscana	78.672
da Comune Firenze	425.355
da Azienda Sanitaria	102.868
da Regione Toscana FSR	7.262.008
da Regione Toscana Fondi Speciali	750.000
2) Proventi e ricavi diversi	140.000
3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0
4) Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie	0
5) Costi capitalizzati	0
Totale valore della produzione	8.758.903

B) Costi della produzione	
1) Acquisti di beni	4.000
2) Acquisti di servizi	
prestazioni non sanitarie da pubblico	528.223
prestazioni non sanitarie da privati	123.200
prestazioni socio sanitarie da pubblico	955.292
prestazioni socio sanitarie da pubblico su FSR	7.262.008
prestazioni socio sanitarie da privati	77.994
3) Manutenzioni e riparazioni	0
4) Godimento beni di terzi	3.982
5) Personale sanitario	0
6) Personale professionale	0
7) Personale tecnico	0
8) Personale amministrativo	145.207
9) Oneri diversi di gestione	21.150
10) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0
11) Ammortamento dei fabbricati	0
12) Ammortamento delle altre immobilizzazioni materiali	0
13) Svalutazione dei crediti	0
14) Variazioni delle rimanenze	0
15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	0
Totale costi della produzione	9.121.056

Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	-362.153
--	-----------------

C) Proventi e oneri finanziari	
1) Interessi attivi	70.000
2) Altri proventi	0
3) Interessi passivi	0
4) Altri oneri	0
Totale proventi e oneri finanziari	70.000
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, rimborsi per attività non tipiche	0
5) Sopravvenienze e insussistenze	0
Totale delle partite straordinarie	0
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	-292.153
Imposte e tasse	12.000
Utile (Perdita) dell'esercizio	-304.153
Avanzo della Gestione dell'esercizio precedente	304.153
Totale Avanzo di Gestione Residuo	0

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2007

Il Bilancio di previsione 2007 è costituito dal Conto Economico e dalla Nota Illustrativa, relativa alle voci di Conto economico, che ne costituisce parte unitaria ed inscindibile.

L'impostazione dello schema di bilancio è conforme alle norme in materia ed i criteri di classificazione utilizzati sono rispondenti a disposizioni di legge.

Gli Enti Consorziati, l'Azienda ASL di Firenze ed il Comune di Firenze, hanno dato vita al Consorzio Pubblico denominato "Società della Salute Zona Firenze" in data 26 luglio 2004.

Il Consorzio è stato costituito secondo le indicazioni regionali ricomprese nell'atto di indirizzo regionale per l'avvio della sperimentazione delle Società della Salute di cui alla Delibera del Consiglio Regionale della Toscana n. 155 del 24/09/2003.

L'attività sperimentale della Società della Salute ha durata biennale dalla data di costituzione del Consorzio.

Nel corso dell'esercizio 2006 la Regione ha prorogato la sperimentazione fino al 31/12/2006 attraverso il documento del 05/06/2006 della Conferenza regionale socio sanitaria relativo all'aggiornamento della DCRT 155/2003 e alla prosecuzione della sperimentazione delle SdS e attraverso la DGRT 442/2006 avente ad oggetto "Indicazioni alle SdS per la prosecuzione della sperimentazione per l'anno 2006".

Gli enti consorziati con deliberazioni del Consiglio Comunale n. 50 del 17.7.2006 e del Direttore Generale dell'Azienda Sanitaria di Firenze n. 542 del 19.7.2006, hanno prorogato fino al 31.12.2007 l'attività sperimentale del Consorzio ed hanno altresì disposto la proroga parziale dell'Accordo di Programma Comune/Azienda Sanitaria di Firenze sottoscritto in data 29.12.2000.

1. FORMA E CONTENUTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE

Il bilancio è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui al Libro V del Codice Civile ed al D. Lgs. 6/2003 in linea con le disposizioni del D. Lg.vo n. 267/2000 in quanto applicabili.

In particolare:

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

Si precisa inoltre che:

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

2. CRITERI DI VALUTAZIONE

Ricavi e Costi

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

DETTAGLIO DELLE SINGOLE VOCI DI BILANCIO

CONTO ECONOMICO

A) Valore della Produzione

Il Valore della Produzione, pari ad € 8.758.903,11, è così costituito:

Voce	€	
Contributi per il funzionamento da Regione Toscana	78.671,75	
in c/esercizio anno 2007		
risconti passivi contributi 2006		78.671,75
Contributi per il funzionamento del consorzio degli associati:	528.222,92	
Comune di Firenze		425.354,96
Azienda sanitaria Firenze		102.867,96
Contributo di altri Enti per il funzionamento del Consorzio	890.000,00	
Contributi RT Area Incidenti stradali DD 6742 del 22/12/2006		80.000,00
Contributo Conferenza dei Sindaci		30.000,00
Risconto finanziamento RT DGRT 309/2006		750.000,00
Risconto RT Decreto DD 6568/2007 PISR 2006 Progetto COCAINA		30.000,00
Contributi da Regione Toscana FSR	7.262.008,44	
risconti passivi FSR anno 2005		242.324,84
risconti passivi FSR anno 2006		7.019.683,60
Totale	8.758.903,11	

Il contributo della Regione Toscana per il funzionamento è costituito dal risconto di una parte del contributo già assegnato per l'anno 2006.

Il contributo RT derivante dal trasferimento delle risorse del Fondo Sociale Regionale alla SdS ammonta a complessivi € 7.262.008,44 ed è costituito dal risconto dalla quota relativa al ‘Riparto della risorse regionali per l’attuazione del sistema integrato degli interventi e dei servizi sociali’ di cui alla DGRT 800/2005 pari ad euro 242.324,84 e dalla quota relativa ai risconti del FSR 2006 di cui alle DGRT nrr 178/2006 per Euro 1.852.729,49 e nr. 825/2006 per Euro 5.166.683,60:

	Fondo Indistinto a parametro	budget	Povertà	Totali
Delibera GR n.178 del 13.03.2006	€ 1.693.672,93		€ 159.056,56	€ 1.852.729,49
Delibera GRT n. 825 del 06/11/06	€ 2.836.499,22	€ 1.853.285,21	€ 477.169,68	€ 5.166.954,11
Totali	€ 4.530.172,15	€ 1.853.285,21	€ 636.226,24	€ 7.019.683,60

I contributi di funzionamento degli associati ammontano ad € 528.222,92, quale controvalore del personale e dei beni strumentali messi a disposizione per lo svolgimento dell’attività istituzionale, di cui euro 102.867,96 forniti da ASF ed euro 425.354,96 forniti dal Comune di Firenze;

I contributi di altri enti pari ad euro 890.000,00, sono costituiti dalla previsione del contributo erogato dalla Conferenza dei Sindaci, dal contributo Regionale finalizzato ad un progetto per la prevenzione incidenti stradali e dal risconto di due contributi RT assegnati nel 2006, il cui uso può essere ora opportunamente e concretamente programmato nel quadro delle linee predisposte nel PIS avendo L’ASL comunicato la reale disponibilità degli stessi.

Riguardo all’utilizzo di tali risorse, queste saranno impegnate principalmente per attivare i processi e le azioni finalizzate alle competenze di questa SdS.

2.2 – Costi della Produzione

Il Costo della Produzione, pari ad € 9.121.056,14, è così costituito:

B) Costi della produzione	
1) Acquisti di beni	4.000
2) Acquisti di servizi	
prestazioni non sanitarie da pubblico	528.223
prestazioni non sanitarie da privati	123.200
prestazioni socio sanitarie da pubblico	955.292
prestazioni socio sanitarie da pubblico su FSR	7.262.008
prestazioni socio sanitarie da privati	77.994
3) Manutenzioni e riparazioni	0
4) Godimento beni di terzi	3.982
5) Personale sanitario	0
6) Personale professionale	0
7) Personale tecnico	0
8) Personale amministrativo	145.207
9) Oneri diversi di gestione	21.150
10) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0
11) Ammortamento dei fabbricati	0
12) Ammortamento delle altre immobilizzazioni materiali	0
13) Svalutazione dei crediti	0
14)Variazioni delle rimanenze	0
15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	0
Totale costi della produzione	9.121.056

La voce di previsione di prestazioni non sociosanitarie provenienti da soggetti pubblici accoglie le seguenti spese suddivise per natura :

Voce	€.	€.
2.1) Acquisto di servizi: prestazioni non sociosanitarie da soggetti pubblici (supporto alla gestione)	Comune	ASL
Personale amministrativo assegnato	348.885,40	94.367,96
Beni e servizi	76.469,56	8.500,00
Totali parziali	425.354,96	102.867,96
Totale complessivo	528.222,92	

e rappresenta il contributo dei soci al funzionamento del Consorzio mediante la fornitura di beni e servizi, a cui corrisponde una partita a ricavo dello stesso importo quale contributo da parte dei soci stessi.

La voce di previsione di prestazioni non sociosanitarie provenienti da soggetti privati accoglie le seguenti spese suddivise per natura :

Voce	€.
2.2) Acquisto di servizi: prestazioni non sociosanitarie da soggetti privati	
- Progetto sperimentale di intervento e formazione sull'impatto psicologico e sociale degli incidenti stradali (vedi DD RT 6742 del 22/12/2006)	84.000,00
- Spese di promozione e comunicazione	39.200,00
Totale	123.200,00

La voce di previsione di prestazioni sociosanitarie provenienti da soggetti pubblici accoglie le seguenti spese suddivise per natura :

Voce	€.
2.3) Acquisto di servizi: prestazioni sociosanitarie da soggetti pubblici (progetti SdS e azioni attuazione PIS)	
- SW gestione accesso servizi anziani RSA RA CD	97.992,00
- Progetto Sperimentale Telemedicina	50.000,00
- Fornitura protesi CC M. Gozzini	15.000,00
- Laboratorio Stili di vita	10.000,00
- Finanziamento vincolato al Comune di FI Dir. 18 Area Dipendenze e SM	2.300,00
- Progetto COCAINA	30.000,00
- Progetti secondo linee PIS da Finanziamento RT DGRT 309/2006	750.000,00
Totale	955.292,00

La voce di previsione di prestazioni sociosanitarie provenienti da soggetti pubblici, su Fondo Sociale Regionale segue la programmazione attuata con il PIS e con il Programma Operativo Annuale 2007 a finanziamento dei PEG del Comune di Firenze Direzione Decentramento e Direzione Sicurezza Sociale.

Occorre evidenziare che la programmazione sociosanitaria finanziata dal FSR in realtà slitta quasi di un anno a causa dei tempi con cui avviene il riparto e l'attribuzione delle risorse del FNPS rispetto alla possibilità di spesa nell'anno di competenza. Pertanto ricade sull'esercizio 2007 l'utilizzo delle risorse deliberate dalla RT per il 2006:

Voce	€.
2.4) Acquisto di servizi: prestazioni sociosanitarie da soggetti pubblici su FSR (progetti SdS e azioni attuazione PIS)	
Risconto FSR 2005 - DGRT 800/2005	242.324,84
Risconto FSR 2006 - DDGGRT 178 e 825/2006	7.019.683,60
Totale	7.262.008,44

La voce di previsione di prestazioni sociosanitarie provenienti da soggetti privati accoglie le seguenti spese suddivise per natura :

Voce	€.
2.5) Acquisto di servizi: prestazioni sociosanitarie da soggetti privati	
- progetto Cure Palliative	20.000,00
- Progetto Auser	23.000,00
- Progetti Programma Operativo 2007 secondo le linee PIS	34.994,60
Totale	77.994,60

La voce di previsione di personale amministrativo accoglie i costi per il personale dipendente e/o ad altro titolo con rapporto diretto con la SdS:

Voce	€.
5.4) Personale amministrativo	
Compenso Direttore Generale	57.646,31
Dipendente Lavoro Interinale	2.588,04
Dipendente Lavoro Interinale	20.373,00
Personale in comando	57.255,47
Incarico addetto stampa	7.344,00
Collegio Revisori	7.646,60
Totale	152.853,42

La voce di previsione di oneri diversi di gestione accoglie invece le seguenti spese suddivise per natura :

Voce	€.
6) Oneri diversi di gestione	
Servizi amministrativi	1.000,00
Trasloco sede e accessori	2.000,00
Cancelleria, stampati, segnaletica	2.000,00
Spese generali	8.000,00
Totale	13.000,00

C – Proventi e oneri finanziari

La voce di previsione di interessi attivi registra la stima di maturazione interessi per giacenze di cassa.

G – IMPOSTE E TASSE

Voce	€.
Imposte e tasse	
IRAP	12.000,00
Totale	12.000,00

La voce contiene la previsione dei costi per IRAP sui compensi del personale dipendente e assimilato.

Il Bilancio di Previsione chiude in pareggio utilizzando le proprie risorse patrimoniali derivanti dall'utile di gestione 2004.

Al momento della redazione del Bilancio di previsione non sono ancora noti eventuali ulteriori finanziamenti regionali in conto sperimentazione.

Qualora vi fossero, queste risorse sono destinabili ad ulteriori progetti a sostegno della programmazione del PIS – POA 2007.

Il Presidente
Graziano Cioni