REGIONE TOSCANA
Società della Salute del Mugello
C.F. e P. IVA 05517830484
Via Palmiro Togliatti, 29 - 50032 BORGO SAN LORENZO (FI)

PROVVEDIMENTO DEL DIRETTORE

Numero del provvedimento	57
Data del provvedimento	25-06-2025
Oggetto	
Contenuto	PROPOSTA ALL'ASSEMBLEA DELLA SOCIETA' DELLA SALUTE DEL MUGELLO DEL BILANCIO DI ESERCIZIO DELL'ANNO 2024

Ufficio/Struttura	DIRETTORE SDS MUGELLO
Resp. Ufficio/Struttura	BRINTAZZOLI MARCO
Resp. del procedimento	BRINTAZZOLI MARCO
Parere e visto regolarità contabile	NENCI SERENA

Spesa prevista	Conto Economico	Codice Conto	Anno Bilancio

Estremi relativi ai principali documenti contenuti nel fascicolo		
Allegato	N° di pag.	Oggetto
A	44	BILANCIO DI ESERCIZIO DELL'ANNO 2024

Documento firmato digitalmente

REGIONE TOSCANA
Società della Salute del Mugello
C.F. e P. IVA 05517830484
Via Palmiro Togliatti, 29 - 50032 BORGO SAN LORENZO (FI)

PROVVEDIMENTO DEL DIRETTORE

Numero del provvedimento	
Data del provvedimento	
Oggetto	
Contenuto	PROPOSTA ALL'ASSEMBLEA DELLA SOCIETA' DELLA SALUTE DEL MUGELLO DEL BILANCIO DI ESERCIZIO DELL'ANNO 2024

Ufficio/Struttura	DIRETTORE SDS MUGELLO
Resp. Ufficio/Struttura	BRINTAZZOLI MARCO
Resp. del procedimento	BRINTAZZOLI MARCO
Parere e visto regolarità contabile	NENCI SERENA

Spesa prevista	Conto Economico	Codice Conto	Anno Bilancio

Estremi relativi ai principali documenti contenuti nel fascicolo		
Allegato	N° di pag.	Oggetto
A	44	Bilancio di Esercizio dell'anno 2024

Documento firmato digitalmente

IL DIRETTORE

VISTA la L.R.T. n. 40/2005 "Disciplina del servizio sanitario regionale" e s.m.i., che agli artt. 71 e seguenti istituisce le Società della Salute quali enti per l'integrazione delle attività sanitarie, socio-sanitarie territoriali e socio-assistenziali;

DATO ATTO che nella seduta assembleare di questa S.d.S. del giorno 23.12.2009, alla presenza dei rappresentanti degli Enti aderenti al Consorzio, il notaio incaricato ha proceduto con atto pubblico al rogito della modifica della Convenzione costitutiva (registrata con rogito notarile il 23.12.2009 – reg. n. 12037 del 30.12.2009) e dello Statuto di questo Consorzio successivamente alla visione degli atti già approvati da tutti i Consigli comunali e dal Direttore Generale dell'Azienda USL 10 di Firenze;

CONSIDERATO che con la deliberazione dell'Assemblea n. 26 del 29.12.2014 il Consorzio ha manifestato la volontà di continuare la gestione unitaria dell'intero complesso di funzioni sociali e socio- sanitarie affidatele dai soci ai sensi della Convenzione sopra citata trasmettendo, con deliberazione dell'Assemblea n. 3 del 30.03.2015, tutta la documentazione che attesta l'esistenza dei requisiti previsti dall'art. 71 novies decies della LRT n. 40/2005 e smi;

DATO ATTO che non sono stati segnalati dai responsabili del presente atto, conflitti di interesse ai sensi dell'art. 6 bis della L. 241/1990 come modificato dalla L. 190/2012.

VISTA la deliberazione dell'Assemblea di questa S.d.S. n. 34 del 27/12/2022 "Approvazione del Bilancio preventivo economico anno 2023 e del Bilancio Pluriennale 2023-2025";

PRESO ATTO
dell'art. 71 terdieces "contabilità della Società della Salute" della L.R.T. n. 40/2005 "Disciplina del Servizio Sanitario Regionale" e s.m.i.;
- della delibera GRT n 834 del 18/07/2022 così modificata dalla DGRT 804 del 08/07/2024 (Indirizzi per l'armonizzazione ed uniforme redazione dei bilanci preventivi e d'esercizio delle Società della Salute) secondo la quale è stato adottato il bilancio d'esercizio 2024;
- del documento relativo allo schema di Bilancio di Esercizio dell'anno 2024 comprensivo della nota integrativa predisposto dall'Ufficio Bilancio e programmazione economica di questa S.d.S. (allegato A al presente atto quale parte integrante e sostanziale);

RITENUTO di proporre all'Assemblea il Bilancio di Esercizio dell'anno 2024 comprensivo della relazione illustrativa e della nota integrativa, allegato A) al presente atto quale parte integrante e sostanziale;

TENUTO CONTO delle funzioni attribuite al Collegio Sindacale di cui all'art. 22 dello Statuto di questa sds .

DISPONE

per i motivi espressi in narrativa e qui integralmente richiamati:

1) **DI ISTRUIRE E PROPORRE** all'Assemblea della Società della Salute del Mugello:il Bilancio di Esercizio dell'anno 2024 comprensivo della relazione illustrativa e della nota integrativa (Allegato A) allegato al presente atto quale parte integrante e sostanziale;

2) **DI PUBBLICARE** il presente atto sull'Albo Pretorio on line per quindici giorni consecutivi;

3) **DI TRASMETTERE** il presente atto agli Enti aderenti e al Collegio Sindacale.

IL DIRETTORE
(Dott. Marco Brintazzoli)

Società della Salute del Mugello

C.F. e P. IVA 05517830484

Via Palmiro Togliatti, 29 - 50032 BORGO SAN LORENZO (FI)

Tel. 0558451430 – Fax 0558451414 - e-mail: sds.mugello@uslcentro.toscana.it

posta elettronica certificata: sdsmugello@postacert.toscana.it

Bilancio di Esercizio 2024

Società della Salute del Mugello

Bilancio d'esercizio 2024

Allegato A)

Stato patrimoniale

Conto economico

Allegato B)

Nota integrativa

Società della Salute del Mugello

Bilancio d'esercizio 2024

Allegato A)

Stato patrimoniale

Conto economico

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli atti istitutivi della società della Salute (SdS), agli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente Nota integrativa redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice civile stesso.

E' costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla presente nota integrativa, ed è corredato dalla relazione del Direttore. Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011 e quindi facendo riferimento al Codice Civile, ai Principi Contabili Nazionali (OIC).

Il Bilancio di esercizio è stato adottato con gli schemi e l'impostazione proposti dalla Delibera della GRT n. 834 del 18 luglio 2022 così come modificata dalla DGRT 804 del 08/07/2024 (Indirizzi per l'armonizzazione ed uniforme redazione dei bilanci preventivi e d'esercizio delle Società della Salute).

Gli effetti dei nuovi principi contabili hanno determinato sullo Stato Patrimoniale la costituzione di un Fondo per rischi e oneri tra le Passività denominato "Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati" nel quale vengono accantonati i fondi non utilizzati a fine anno; mentre sul Conto economico l'aumento del valore della produzione è determinato dai contributi in c/esercizio più la quota di fondi utilizzati in corso d'anno che erano stati accantonati negli anni precedenti sul fondo patrimoniale.

Criteri di valutazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività. Tale criterio è stato seguito tenendo conto anche delle comunicazioni della Regione Toscana in materia.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste delle attività o passività.

I dati riportati nel prosieguo della nota integrativa sono espressi in euro.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono:

Immobilizzazioni

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.

Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

Le aliquote di ammortamento sono ridotte al 50% nell'esercizio di acquisizione dell'immobilizzazione.

I cespiti il cui costo unitario è inferiore ad euro 516,46 vengono ammortizzati integralmente nell'esercizio in cui vengono acquisiti.

Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Terreni	--	--
Fabbricati (edifici adibiti all'attività istituzionale)	3%	3%
Fabbricati (edifici adibiti ad uso civile non istituzionale)	3%	3%
Fabbricati destinati alla vendita	Non previsto	3%
Costruzioni leggere	10%	10%
Impianti e macchinari adibiti all'attività istituzionale	12,50%	12,50%
Impianti e macchinari adibiti ad uso civile non istituzionale	12,50%	12,50%
Impianti macchinari - audiovisivi	20%	20%
Impianti inseriti stabilmente nel fabbricato	3%	3%
Attrezzature sanitarie e scientifiche	20%	20%
Mobili e arredi	12,50%	12,50%
Automezzi	25%	25%
Altri beni materiali	20%	20%
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	--	--
Oggetti d'arte	--	--

Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Costi di impianto e ampliamento	20%	20%
Costi di ricerca e sviluppo	20%	20%
Diritti di brevetto e utilizzazione opere ingegno	Durata legale del diritto o in assenza 20%	20%
Diritti di concessione, licenze marchi e diritti simili	Durata legale del diritto o in assenza 20%	Durata legale del diritto o in assenza 20%
Migliorie su beni di terzi	Aliquota % maggiore tra bene e durata residua contratto	Aliquota % maggiore tra bene e durata residua contratto
Immobilizzaz. immateriali in corso e acconti	--	--
Altre immobilizzaz. materiali	20%	20%

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.

Disponibilità liquide

Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Ratei e risconti

Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.

Ricavi e Costi

I ricavi e i costi sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica.

Fondi per rischi e oneri

Nella valutazione di tali fondi si sono rispettati i criteri generali di prudenza e competenza.

I fondi per quote inutilizzate di contributi finalizzati sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

Imposte e Tasse

Le imposte sono determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Stato Patrimoniale e Conto Economico 2024 con l'applicazione dei nuovi principi contabili (di cui alla DGRT 834 del 18/07/2022).

STATO PATRIMONIALE ATTIVO					*Importi* : Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013			**Anno 2024**	**Anno 2023**	**VARIAZIONE 2024/2023**	
					Importo	***%***
A) IMMOBILIZZAZIONI						
I Immobilizzazioni immateriali			**-**	**-**	**-**	**-**
1) Costi d'impianto e di ampliamento					-	-
2) Costi di ricerca e sviluppo					-	-
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno			-	-	-	-
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti			-	-	-	-
5) Altre immobilizzazioni immateriali			-	-	-	-
II Immobilizzazioni materiali			**-**	**-**	**-**	**-**
1) Terreni			-	-	-	-
a) Terreni disponibili			-	-	-	-
b) Terreni indisponibili			-	-	-	-
2) Fabbricati			-	-	-	-
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)			-	-	-	-
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)			-	-	-	-
3) Impianti e macchinari			-	-	-	-
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche			-	-	-	-
5) Mobili e arredi			-	-	-	-
6) Automezzi			-	-	-	-
7) Oggetti d'arte			-	-	-	-
8) Altre immobilizzazioni materiali			-	-	-	-
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti			-	-	-	-
	Entro 12 mesi	**Oltre 12 mesi**				
III Immobilizzazioni finanziarie (*con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo*)			**2.368**	**2.368**	**-**	**0,0%**
1) Crediti finanziari	-	-	-	-	-	-
a) Crediti finanziari v/Stato			-	-	-	-
b) Crediti finanziari v/Regione			-	-	-	-
c) Crediti finanziari v/partecipate			-	-	-	-
d) Crediti finanziari v/altri	-	-	-	-	-	-
2) Titoli			*2.368*	*2.368*	-	*0,0%*
a) Partecipazioni			*2.368*	*2.368*	-	*0,0%*
b) Altri titoli					-	-
Totale A)			**2.368**	**2.368**	**-**	**0,0%**
B) ATTIVO CIRCOLANTE						
I Rimanenze			**-**	**-**	**-**	**-**
1) Rimanenze beni sanitari			-	-	-	-
2) Rimanenze beni non sanitari			-	-	-	-
3) Acconti per acquisti beni sanitari			-	-	-	-
4) Acconti per acquisti beni non sanitari			-	-	-	-
	Entro 12 mesi	**Oltre 12 mesi**				
II Crediti (*con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo*)	**6.174.549**		**7.545.668**	**6.174.549**	**1.371.118**	**22,2%**
1) Crediti v/Stato	-	-	-	-	-	-
a) Crediti v/Stato - parte corrente	-	-	-	-	-	-
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti			-	-	-	-
2) Crediti v/Stato - altro	-	-	-	-	-	-
b) Crediti v/Stato - investimenti	-		-	-	-	-
c) Crediti v/Stato - per ricerca	-	-	-	-	-	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente			-	-	-	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata			-	-	-	-

STATO PATRIMONIALE ATTIVO					*Importi* : Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013			**Anno 2024**	**Anno 2023**	**VARIAZIONE 2024/2023**	
					Importo	***%***
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			-	-	-	-
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca			-	-	-	-
d) Crediti v/prefetture	-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	1.041.197	-	2.152.820	1.041.197	1.111.623	106,8%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte c	*1.041.197*	-	*2.152.820*	*1.041.197*	*1.111.623*	*106,8%*
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	1.041.197	-	2.152.820	1.041.197	1.111.623	106,8%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	*959.773*	-	*2.152.820*	*959.773*	*1.193.047*	*124,3%*
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo	-	-	-	-	-	-
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-		-	-	-	-
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	*81.424*	-	-	*81.424*	*-81.424*	*-100,0%*
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-		-	-	-	-
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrim	-	-	-	-	-	-
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	-		-	-	-	-
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-		-	-	-	-
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per rip	-		-	-	-	-
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-		-	-	-	-
3) Crediti v/Comuni	2.293.011		2.574.077	2.293.011	281.065	12,3%
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota	666.299		562.866	666.299	-103.433	-15,5%
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regio	*666.299*	-	*562.866*	*666.299*	*-103.433*	*-15,5%*
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regio	-	-	-	-	-	-
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della	-		-	-	-	-
6) Crediti v/Erario	-	-	-	-	-	-
7) Crediti v/altri	2.174.043	-	2.255.906	2.174.043	81.863	3,8%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			**-**	**-**	**-**	**-**
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
IV Disponibilità liquide			**3.616.589**	**4.606.154**	**-989.565**	**-21,5%**
1) Cassa			760	1.267	-507	-40,0%
2) Istituto Tesoriere			3.271.199	4.282.998	-1.011.799	-23,6%
3) Tesoreria Unica			-	-	-	-
4) Conto corrente postale			344.631	321.890	22.741	7,1%
Totale B)			**11.162.257**	**10.780.703**	**381.553**	**3,5%**
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI						
I Ratei attivi			**-**	**-**	**-**	**-**
II Risconti attivi			**-**	**-**	**-**	**-**
Totale C)			**-**	**-**	**-**	**-**
TOTALE ATTIVO (A+B+C)			**11.164.625**	**10.783.071**	**381.553**	**3,5%**
D) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare					**-**	**-**
2) Depositi cauzionali			**-**	**-**	**-**	**-**
3) Beni in comodato			**982.317**	**982.317**	**-**	**0,0%**
4) Altri conti d'ordine			**-**	**-**	**-**	**-**
Totale D)			**982.317**	**982.317**	**-**	**0,0%**

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO					Importi: Euro
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013			Anno 2024	Anno 2023	VARIAZIONE 2024/2023 Importo / %
A) PATRIMONIO NETTO					
I Fondo di dotazione			78.000	78.000	- / 0,0%
II Finanziamenti per investimenti			-	-	- / -
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione			-	-	- / -
2) Finanziamenti da Stato per investimenti			-	-	- / -
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88			-	-	- / -
b) Finanziamenti da Stato per ricerca			-	-	- / -
c) Finanziamenti da Stato - altro			-	-	- / -
3) Finanziamenti da Regione per investimenti			-	-	- / -
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti			-	-	- / -
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio			-	-	- / -
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti			-	-	- / -
IV Altre riserve			-	-	- / -
V Contributi per ripiano perdite			-	-	- / -
VI Utili (perdite) portati a nuovo					- / -
VII Utile (perdita) dell'esercizio			-	-	- / -
Totale A)			**78.000**	**78.000**	**- / 0,0%**
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1) Fondi per imposte, anche differite			-	-	- / -
2) Fondi per rischi			-	-	- / -
3) Fondi da distribuire			-	-	- / -
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati			**7.293.401**	**6.922.781**	**370.620 / 5,4%**
5) Altri fondi oneri			-	-	- / -
Totale B)			**7.293.401**	**6.922.781**	**370.620 / 5,4%**
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO					
1) Premi operosità			-	-	- / -
2) TFR personale dipendente			-	-	- / -
Totale C)			-	-	- / -
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	**Entro 12 mesi**	**Oltre 12 mesi**			
1) Mutui passivi	-	-	-	-	- / -
2) Debiti v/Stato	-	-	-	-	- / -
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	-	- / -
4) Debiti v/Comuni	**999.705**		**999.705**	**1.049.758**	**-50.053 / -4,8%**
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	**659.930**	-	**659.930**	**757.734**	**-97.804 / -12,9%**
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	*659.930*	-	*659.930*	*757.734*	*-97.804 / -12,9%*
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo	-	-	-	-	- / -
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo	-	-	-	-	- / -
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	-	-	-	-	- / -
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	-	- / -
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	-	-	-	-	- / -
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della	-		-	-	- / -
7) Debiti v/fornitori	**1.851.846**	-	**1.851.846**	**1.931.554**	**-79.708 / -4,1%**
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	-		-	-	- / -
9) Debiti tributari	**20.739**	-	**20.739**	**21.688**	**-949 / -4,4%**

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO					*Importi: Euro*	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013			**Anno 2024**	**Anno 2023**	**VARIAZIONE 2024/2023**	
					Importo	***%***
10) Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurez	8.173	-	8.173	3.386	4.787	141,4%
12) Debiti v/altri	252.830	-	252.830	18.170	234.660	1291,5%
Totale D)	3.793.223	-	3.793.223	3.782.291	10.933	0,3%
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI						
1) Ratei passivi			0	0	-	0,0%
2) Risconti passivi			-	-	-	-
Totale E)			0	0	-	0,0%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)			11.164.625	10.783.071	381.553	3,5%
F) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare					-	-
2) Depositi cauzionali			-	-	-	-
3) Beni in comodato			982.317	982.317	-	0,0%
4) Altri conti d'ordine			-	-	-	-
Totale F)			982.317	982.317	-	0,0%

CONTO ECONOMICO	*Importi* : Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2024	Anno 2023	VARIAZIONE 2024/2023	
			Importo	*%*
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	**10.096.021**	**9.286.094**	**809.926**	**8,7%**
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	1.401.288	101.481	1.299.808	1280,8%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	8.694.732	9.184.614	-489.881	-5,3%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	*3.151.465*	*2.688.451*	*463.014*	*17,2%*
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	*1.202.785*	*-1.202.785*	*-100,0%*
6) Contributi da altri soggetti pubblici	*5.543.267*	*5.293.377*	*249.890*	*4,7%*
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	-
4) da privati	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	**-**	**-**	**-**	**-**
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	**3.252.392**	**3.654.241**	**-401.849**	**-11,0%**
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	**-**	**-**	**-**	**-**
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	-	-	-	-
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	-	-	-	-
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	-	-	-	-
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	**480.146**	**467.093**	**13.053**	**2,8%**
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	**-**	**-**	**-**	**-**
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	**-**	**14**	**-14**	**-100,0%**
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	**-**	**-**	**-**	**-**
9) Altri ricavi e proventi	**11**	**7**	**4**	**64,9%**
Totale A)	**13.828.570**	**13.407.448**	**421.121**	**3,1%**
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	**7.835**	**4.785**	**3.049**	**63,7%**
a) Acquisti di beni sanitari	-	-	-	-
b) Acquisti di beni non sanitari	7.835	4.785	3.049	63,7%
2) Acquisti di servizi sanitari	**3.405.844**	**2.697.094**	**708.749**	**26,3%**
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assitenza specialistica ambulatoriale	-	-	-	-
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	-	-	-	-
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	729.848	368.929	360.919	97,8%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	-	-	-	-
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	2.132.712	1.920.729	211.982	11,0%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanit	-	-	-	-
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	543.283	407.436	135.848	33,3%

CONTO ECONOMICO	*Importi* : Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2024	Anno 2023	VARIAZIONE 2024/2023	
			Importo	%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	**6.347.266**	**6.404.537**	**-57.271**	**-0,9%**
a) Servizi non sanitari	4.939.760	5.028.509	-88.749	-1,8%
	-	-	-	-
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.338.005	1.362.435	-24.430	-1,8%
c) Formazione	69.501	13.593	55.908	411,3%
4) Manutenzione e riparazione	**-**	**-**	**-**	**-**
5) Godimento di beni di terzi	**29.485**	**29.930**	**-445**	**-1,5%**
6) Costi del personale	**97.460**	**-**	**97.460**	**-**
a) Personale dirigente medico	-	-	-	-
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	-	-	-	-
c) Personale comparto ruolo sanitario	-	-	-	-
d) Personale dirigente altri ruoli	-	-	-	-
e) Personale comparto altri ruoli	97.460	-	97.460	-
7) Oneri diversi di gestione	**182.540**	**179.483**	**3.057**	**1,7%**
8) Ammortamenti	**-**	**3.336**	**-3.336**	**-100,0%**
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	-	1.293	-1.293	-100,0%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	-	-	-	-
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-	2.043	-2.043	**-100,0%**
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	**43.493**	**45**	**43.448**	**96550,4%**
10) Variazione delle rimanenze	**-**	**-**	**-**	**-**
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	-
11) Accantonamenti	**3.623.012**	**3.841.136**	**-218.124**	**-5,7%**
a) Accantonamenti per rischi	-	-	-	-
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	3.623.012	3.841.136	-218.124	-5,7%
d) Altri accantonamenti	-	-	-	-
Totale B)	**13.736.933**	**13.160.347**	**576.586**	**4,4%**
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**91.636**	**247.101**	**-155.465**	**-62,9%**
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	**0**	**0**	**-0**	**-80,0%**
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	**4.610**	**4.610**	**-**	**0,0%**
Totale C)	**-4.610**	**-4.610**	**-0**	**0,0%**
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	**-**	**-**	**-**	**-**
2) Svalutazioni	**-**	**-**	**-**	**-**
Totale D)	**-**	**-**	**-**	**-**
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	**24.306**	**32.805**	**-8.499**	**-25,9%**
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	24.306	32.805	-8.499	-25,9%
2) Oneri straordinari	**69.829**	**252.981**	**-183.153**	**-72,4%**
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	69.829	252.981	-183.153	-72,4%
Totale E)	**-45.523**	**-220.176**	**174.653**	**-79,3%**
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	**41.503**	**22.315**	**19.188**	**86,0%**

CONTO ECONOMICO	*Importi* : Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2024	Anno 2023	VARIAZIONE 2024/2023	
			Importo	*%*
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	**41.503**	**22.315**	**19.188**	**86,0%**
a) IRAP relativa a personale dipendente	41.503	18.832	22.671	120,4%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-	3.482	-3.482	-100,0%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-	-	-	-
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	**-**	**-**	**-**	**-**
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	**-**	**-**	**-**	**-**
Totale Y)	**41.503**	**22.315**	**19.188**	**86,0%**
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	**0**	**0**	**0**	**-**

L'organico aziendale al 31/12/2024 risulta come sottoindicato:

Direttore SdS contratto tempo determinato di diritto privato	**n…1**

Dirigente Amm.vo a tempo determinato	**n…**

Personale comparto a tempo indeterminato CCNL Sanità		
Ruolo	*Area -Profilo*	
SOCIO SANITARIO	Assistente Sociale	n…2
TECNICO	Collaboratore tecnico professionale	n…
AMMINISTRATIVO	Coadiutore Amm.vo	n…
AMMINISTRATIVO	Assistente amministrativo	n…
…….	……	n…

Personale comparto a tempo determinato CCNL Sanità		
Ruolo	*Area -Profilo*	
SOCIO SANITARIO	Assistente Sociale	n…
TECNICO	Collaboratore tecnico professionale	n…
AMMINISTRATIVO	Coadiutore Amm.vo	n…
AMMINISTRATIVO	Assistente amministrativo	n…1
…….	……	n…

Altro personale SANITARIO:		
Ruolo	*Area -Profilo*	
Personale assegnato funzionalmente		13

Altro personale NON SANITARIO:		
Ruolo	*Area -Profilo*	
Personale assegnato funzionalmente	ass.ti e coll.ri Amministrativi	12

A) Immobilizzazioni

A.I - Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2024	0
Saldo al 31/12/2023	0
Variazione	*0*

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2024	**0**
Acquisizioni dell'esercizio	0
Rivalutazione / Svalutazione dell' esercizio	0
Svalutazione dell' esercizio	0
Cessioni dell' esercizio	0
Giroconti positivi / negativi (riclassificazione)	0
Interessi capitalizzati nell'esercizio	0
Ammortamenti dell'esercizio	0
Saldo al 31/12/2023	**0**

Note e commenti:

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate acquisizioni di immobilizzazioni immateriali.

A.II - Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2024	0
Saldo al 31/12/2023	0
Variazione	*0*

A.II.3 Impianti e macchinari

Saldo al 31/12/2024	0,00
Saldo al 31/12/2023	0,00
Variazione	*0,00*

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2023	**0**
Acquisizioni dell'esercizio	0
Rivalutazione / Svalutazione dell' esercizio	0
Svalutazione dell' esercizio	0
Cessioni dell' esercizio	0
Giroconti positivi / negativi (riclassificazione)	0
Interessi capitalizzati nell'esercizio	0
Ammortamenti dell'esercizio	0
Saldo al 31/12/2024	**0**

Note e commenti:

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate acquisizioni di immobilizzazioni materiali.

A.II.5 Mobili e arredi

Saldo al 31/12/2024	0,00
Saldo al 31/12/2023	0,00
Variazione	*0,00*

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2023	**0**
Acquisizioni dell'esercizio	0
Rivalutazione / Svalutazione dell' esercizio	0
Svalutazione dell' esercizio	0
Cessioni dell' esercizio	0
Giroconti positivi / negativi (riclassificazione)	0
Interessi capitalizzati nell'esercizio	0
Ammortamenti dell'esercizio	0
Saldo al 31/12/2024	**0**

Note e commenti:

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate acquisizioni di immobilizzazioni materiali.

A.III - Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2024	2.368,00
Saldo al 31/12/2023	2.368,00
Variazione	*0,00*

Note e commenti:

Secondo le indicazioni regionali, la Società della Salute del Mugello con deliberazione dell'Assemblea n. 24 del 17/11/2008, ha aderito alla **Società Start S.r.l.**, con sede in Via Togliatti n. 6 a Borgo San Lorenzo (P.IVA 05135710480) mediante la sottoscrizione di capitale sociale con una quota di euro 2.368,00. Scopo principale della Società è la promozione dello sviluppo territoriale, economico ed imprenditoriale nelle Province di Firenze e Prato, con attenzione alle problematiche della innovazione del sistema infrastrutturale e produttivo, della valorizzazione delle risorse e dei potenziali endogeni del territorio, dello sviluppo armonico delle aree interessate.

Nel bilancio dell'anno 2024 si riporta un saldo invariato rispetto a quello dell'anno precedente.

B) Attivo circolante

B.I – Rimanenze

Saldo al 31/12/2024	0
Saldo al 31/12/2023	0
Variazione	0

Note e commenti

Non sono presenti rimanenze al termine dell'esercizio.

B.II – Crediti

Saldo al 31/12/2024	7.545.668
Saldo al 31/12/2023	6.174.549
Variazione	*1.371.119*

Note e commenti

Il crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo, il saldo della voce è così suddiviso:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Da Regione Toscana	2.152.820	0	0	2.152.820
Da Comuni	2.574.077	0	0	2.574.077
Da Aziende sanitarie	562.866	0	0	345.595
Da Altri	2.255.906	0	0	2.473.176
TOTALE	**7.545.668**	**0,00**	**0,00**	**7.545.668**

I crediti verso la Regione Toscana sono costituiti dalla quota parte di contributi finalizzati assegnati dalla stessa ma non ancora completamente erogati di cui si riporta il dettaglio:

Crediti verso Regione Toscana	Importo
DD 13060/2020 PROG. PIPPI FASE 9 (DEL 998/2020) AUT 51/2020 - COFINANZ. RT	6.250
DD 308 09/03/2020 PERS. DISAB. AUT63/20 PRIVE SOST. FAM. ANNO 2020 DOPO DI NOI	10.723
DD20885/2020- DEL 776/20 RIAPER. STRUTT.SEMIRESID. PERSONE ANZIANE AUT 64/2020	15.197
DD 20613/2020 PROG. LOVED SERV.ACCOMP. LAVORO PERS. DISABILI AUT 67/2020	31.151
DEL 212/2021 - DD 4972/2021 - CAREGIVERAUT 79/2021	0
SCUDO BIS DD 23856/2022 (DGRT 15118/2022 AUT 86/2022	19.609
COMU 2 - SERVIZI DI ACCOMP. AL LAVORO PERS. SVANTAGG DD 8523/23 AUT 45/2023	329
COMU 2 - SERVIZI DI ACCOMP. AL LAVORO PERS. SVANTAGG DD 8523/23 AUT 45/2023	18.508
COMU 2 - SERVIZI DI ACCOMP. AL LAVORO PERS. SVANTAGG DD 8523/23 AUT 45/2023	38.419
PRONTO BADANTI DD6133/2023 (DGRT 292/ 2023) VEDI AUT 51/2023	79.307
SCUDO 3 - SOSTEGNO ASS.ZA SOCIO SANIT. DOMIC. - AUT 58 /2023 - DD 16591/2023	140.745
TRASPORTO EMERG/URGENZA SANIT. DD 20265/23 - AUT. 40/2023 (SAN)	26.854
RIS. FONDO PER LE PARI OPPORT. ANNO 2022 PROG. ANTIVIOL. DD 21686/2023 AUT 52/23	15.489
F.DO INTERISTIT. ANNO 2023 -DGRT 1317/23INCONT 13/2024 -DD /2024- AUT 90/2024	12.720
FSE 2024-2026 - INTERVENTI SI OSTEGNO CURE DOMIC.- AUT 61/2024 -DD 4891/2024	389.632
GAP - GIOCO D'AZZARDO - DD 16945/2024 VEDI AUT 59/2024	9.562
FRAS ANNO 2023 (DGRT 1317/2023) DD 25583/2023 - VDI AUT 94/2024	2.750
DD 25017/2024 - CONTR.DA GIRARE A BARBERPER ARREDI STANZA VIOLA - AUT 66/2024	5.800
FONDO FAMIGLIA ANNO 2023 - DD 12773/2024(E DD 20625/2024) VEDI AUT 63/2024	8.659
VITA INDIPENDENTE FSE ANNUALITA' 2025- 2026-2027 DD 20946/2024 - AUT 58/2024	494.950
DD 28154/2024 TRASPORTI EMERGENZA- URGENZA FRAG ANNO 2024 AUT 67/2024	26.854
DD 25017/2024 - CONTR.DA GIRARE A BARBERPER ARREDI STANZA VIOLA - AUT 66/2024	6.800
PIF - PROGETTO FSE TRIENNALE VEDI DD 26542/2024 A RETTICA DD 27078/2024	99.260
PIF - PROGETTO FSE TRIENNALE VEDI DD 26542/2024 A RETTICA DD 27078/2024	397.038
PROG AUTISMO II ANNUALITA' DD 27420/24 AUT 55/2024 - PROVV 129/2024	53.316
DOPO DI NOI ANNO 2023 DD 28151/2024 - AUT 54/2024	80.897
AREE INTERNE - DD 26390 DEL 01/12/23 DELASS. 39/2023 VEDI AUT 129/2024	162.000
Totale crediti verso la Regione Toscana	**2.152.820**

I crediti verso i Comuni sono così costituiti:

COMUNE	DESCRIZIONE ATTIVITA'	Totale
COMUNE DI BARBERINO DI MUGELLO	CONF.ORDINARI G.A. ANNO 2024	204.645
	CONGUAGLIO PERSONALE ONEROSO 2022	19.928
	CONGUAGLIO PERSONALE ONEROSO 2023	29.599
	CONGUAGLIO PERSONALE ONEROSO 2024	30.431
	RIPARTO FONDO PER AUTON. ALUNNI DISAB.	26.026
	VALORIZZAZIONE PERSONALE A COMP.NE ANNO 2024	115.476
COMUNE DI BARBERINO DI MUGELLO Totale		**426.105**
COMUNE DI BORGO SAN LORENZO	CONF.ORDINARI G.A. ANNO 2024	678.691
	CONTRIB. AGG.VO EDUC. SCOLASTICA	85.000
	RIMBORSO PER IVA SPLIT SU FATT. 2024 N. 932 E 934	313
	RIPARTO FONDO PER AUTON. ALUNNI DISAB.	20.192
	VALORIZZAZIONE PERSONALE A COMP.NE ANNO 2024	252.456
COMUNE DI BORGO SAN LORENZO Totale		**1.036.653**
COMUNE DI DICOMANO	CONF.ORDINARI G.A. ANNO 2019	864
	CONF.ORDINARI G.A. ANNO 2024	305.856
	CONGUAGLIO PERSONALE ONEROSO 2022	8.459
	CONGUAGLIO PERSONALE ONEROSO 2023	16.190
	CONGUAGLIO PERSONALE ONEROSO 2024	60.287
	RIPARTO FONDO PER AUTON. ALUNNI DISAB.	8.362
	VALORIZZAZIONE PERSONALE A COMP.NE ANNO 2024	13.492
COMUNE DI DICOMANO Totale		**413.509**
COMUNE DI FIRENZE	PROGETTO "RETE DI NICOLETTA"	23.519
COMUNE DI FIRENZE Totale		**23.519**
COMUNE DI FIRENZUOLA	CONF.ORDINARI G.A. ANNO 2024	81.954
	CONGUAGLIO PERSONALE ONEROSO 2022	904
	CONGUAGLIO PERSONALE ONEROSO 2023	11.273
	CONGUAGLIO PERSONALE ONEROSO 2024	33.645
	RICH. RESTIUTUZ. SOMME NON EROG. A UTENTI	3.133
	RIPARTO FONDO PER AUTON. ALUNNI DISAB.	5.833
COMUNE DI FIRENZUOLA Totale		**136.743**
COMUNE DI MARRADI	CONGUAGLIO PERSONALE ONEROSO 2022	16.504
	CONGUAGLIO PERSONALE ONEROSO 2023	3.637
	CONGUAGLIO PERSONALE ONEROSO 2024	14.947
	RIPARTO FONDO PER AUTON. ALUNNI DISAB.	2.244
	VALORIZZAZIONE PERSONALE A COMP.NE ANNO 2024	15.864
COMUNE DI MARRADI Totale		**53.195**
COMUNE DI PALAZZUOLO SUL SENIO	CONGUAGLIO PERSONALE ONEROSO 2020	429
	CONGUAGLIO PERSONALE ONEROSO 2023	2.200
	CONGUAGLIO PERSONALE ONEROSO 2024	6.570
	VALORIZZAZIONE PERSONALE A COMP.NE ANNO 2024	7.932
COMUNE DI PALAZZUOLO SUL SENIO Totale		**17.131**
COMUNE DI SCARPERIA E SAN PIERO	CONGUAGLIO PERSONALE ONEROSO 2021	19.220
	CONGUAGLIO PERSONALE ONEROSO 2022	43.190
	CONGUAGLIO PERSONALE ONEROSO 2023	44.915
	CONGUAGLIO PERSONALE ONEROSO 2024	55.017
	CONTRIB. AGG.VO EDUC. SCOLASTICA	8.900
	RIMB. ASS.TE SOC. SAVORANI	2.021
	RIMB. MINORE NON ACCOMPAGNATO C/O IL MANDORLO	9.000
	RIPARTO FONDO PER AUTON. ALUNNI DISAB.	51.681
	VALORIZZAZIONE PERSONALE A COMP.NE ANNO 2024	103.266
COMUNE DI SCARPERIA E SAN PIERO Totale		**337.210**
COMUNE DI VICCHIO	CONGUAGLIO PERSONALE ONEROSO 2021	3.482
	CONGUAGLIO PERSONALE ONEROSO 2022	26.137
	CONGUAGLIO PERSONALE ONEROSO 2023	4.193
	CONGUAGLIO PERSONALE ONEROSO 2024	6.955
	RIMB. MINORE NON ACCOMPAGNATO C/O IL MANDORLO	13.000
	VALORIZZAZIONE PERSONALE A COMP.NE ANNO 2024	76.245
COMUNE DI VICCHIO Totale		**130.012**
Totale complessivo		**2.574.077**

Il contributo per l'anno 2024 dei Comuni consorziati pari a Euro 584.731 quale controvalore del personale messo a disposizione per lo svolgimento dell'attività istituzionale della S.d.S. (tale importo sarà oggetto di compensazione, nel corso del 2025, con i corrispondenti debiti derivanti dalla valorizzazione delle attività svolte dagli stessi Comuni a supporto della S.d.S. - vedi al proposito quanto riportato nella sezione 'Debiti'), è dettagliato come segue:

Comune	personale supporto (valorizzazione a compensazione)
Barberino di Mugello	115.476
Borgo San Lorenzo	252.456
Dicomano	13.492
Firenzuola	0
Marradi	15.864
Palazzuolo sul Senio	7.932
Scarperia e San Piero	103.266
Vicchio	76.245
totale	**584.731**

I crediti verso le Azienda sanitarie pubbliche sono relativi alle seguenti voci:

Descrizione attività	Ente	Importo
VALORIZZAZIONE PERSONALE A COMPENS. ANNO 2024	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	345.595
RIMBORSO QUOTA SANITARIA CD DICOMANO	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	72.329
RIMBORSO QUOTA SANITARIA UTENTE	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	1.907
RIMBORSO COSTO DIRETTORE SDS 2024	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	10.783
RIMBORSO COSTI DI FUNZIONAMENTO	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	67.000
RIMBORSO COSTO DIRETTORE SDS 2024	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	65.252
	Totale	**562.866**

Il contributo per l'anno 2024 dell'ASL TC pari a Euro 345.595 costiutisce il controvalore del personale messo a disposizione per lo svolgimento dell'attività istituzionale della S.d.S (di concerto con l'AUSL, tale importo sarà oggetto di compensazione nel corso del 2025, con i corrispondenti debiti derivanti dalla valorizzazione delle attività svolte dalla stessa AUSL a supporto della S.d.S. - vedi al proposito quanto riportato nella sezione 'Debiti').

La voce crediti verso altri sono costituiti da crediti da v/enti pubblici per la quota parte di contributi finalizzati assegnati dai diversi enti ma non ancora del tutto erogati. Sono formati da crediti verso l' INPS ex INPDAP per progetto HCP, da crediti verso il Ministero dell'Interno (Prefettura di Firenze)

per rimborso presenze di MSNA (minori stranieri non accompagnati) ma soprattutto da crediti verso il Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali – PNRR .
I crediti verso altri ricomprendono anche i crediti da soggetti del settore privato, per la quasi totalità da persone fisiche, al netto del fondo svalutazione crediti al 31/12/2024 pari a Euro 250.555,30 e da crediti per fatture /note di credito da ricevere.

B.III - Attività finanziarie

Saldo al 31/12/2024	0
Saldo al 31/12/2023	0
Variazione	0

Note e commenti

Non vi sono iscrizioni di attività finanziarie.

B.IV - Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2024	3.616.589
Saldo al 31/12/2023	4.606.154
Variazione	-989.565

Descrizione	31/12/2024
Cassa economale	760
c/c Postale	344.631
Tesoriere	3.271.199
TOTALE	**3.616.589**

Note e commenti:

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio. I saldi contabili del ccp e ccb sono riconcialti al 31/12/2024. Nel corso del 2024 la Società della Salute non è ricorsa ad anticipazioni di cassa.

C) Ratei e risconti attivi

	Risconti attivi	Ratei attivi
Saldo al 31/12/2024	0	0
Saldo al 31/12/2023	0	0
Variazione	0	0

Note e commenti:

Non vi sono iscrizioni di Ratei e Risconti attivi.

D) Conti d'ordine

Saldo al 31/12/2024	982.317
Saldo al 31/12/2023	-982.317
Variazione	0

Note e Commenti

"Come previsto dall'art. 17 della Convenzione, i Comuni di Dicomano, Marradi e Scarperia, oggi Scarperia e San Piero, hanno messo a disposizione della Società della Salute del Mugello - con contratti di comodato gratuito - gli immobili adibiti alle attività di socializzazione. I contratti sono stati registrati in data 01/12/20210.

Nel dettaglio:

- per le attività del centro di socializzazione "le Cento Primavere", il Comune di Dicomano ha concesso in comodato gratuito alla SdS l'immobile sito in in Piazza Matteotti n. 8, e contestualmente la SdS ha sottoscritto contratto di comodato gratuito con la cooperativa Arca, gestore del servizio a seguito di gara di appalto (delibera dell'Assemblea n. 4 del 31/03/2022). Il valore dell'immobile è di euro 270.397,67, stimato alla data del 31/10/2010, e non variato, mentre il valore complessivo dei beni mobili situati all'interno dello stesso è di euro 11.894,72;
- per le attività del centro semiresidenziale per disabili "C.A.S.A." di Sant'Agata il Comune di Scarperia, oggi Scarperia e San Piero, ha concesso in comodato gratuito l'immobile sito in Via della

Repubblica n. 32 a S. Agata, il cui valore è stimato in euro 492.000,00;
- per le attività del centro diurno per anziani “Arlecchino” il Comune di Marradi ha concesso in comodato d'uso gratuito i locali posti al piano seminterrato del fabbricato denominato “Lazzeretto” siti nel Piazzale Mini n. 1/A, il valore è stimato in euro 164.820,00;
Inoltre:
- nell'ambito del progetto Ancora Oltre, deliberazione dell'Assemblea n. 2 del 16/02/2022, il Comune di Dicomano ha concesso in comodato gratuito alla SdS una porzione dell'immobile sito in via don Bosco 2, fino al 17/06/2022, e contestualmente la Sds ha concesso in comodato gratuito l'immobile per pari durata. Il valore è stimato in euro 42.204,51;
- è stato sottoscritto in data 26/09/2012 in data 26/09/2012, con l’Unione Montana dei Comuni del Mugello, un contratto di comodato gratuito relativo ai beni mobili situati presso il centro di socializzazione di Borgo San Lorenzo per i quali è stata data una valorizzazione pari ad euro 2.000,00 in assenza di risposta dal proprietario del valore (note del 2012 e del 2014;
- con deliberazione dell’Assemblea S.d.S. n. 21 del 23/10/2019 sono stati concessi beni mobili in comodato d’uso gratuito all’Unione Montana dei Comuni del Mugello due analizzatori del tasso alcolico ematico, marca Lion Laboratories Ltd tipo Lion INTOXILYZER 8000, entrambi acquistati dalla Ditta Morgan Italia di Bologna, uno nel 2007 e l’altro nel 2009. Gli analizzatori risultano totalmente ammortizzati e attualmente hanno un valore di mercato di circa euro 500,00 ciascuno.
- in conseguenza del provvedimento del Direttore n. 102 del 16/12/2021 per le attività del centro di socializzazione CUS sono stati concessi in comodato gratuito alla cooperativa Arca, gestore del centro a seguito di gara di appalto, i locali posti in Borgo San Lorenzo, Via F. Pecori Giraldi n. 15, per i quali la SdS ha sottoscritto apposito contratto di locazione passiva della durata di 6 anni a partire dal 01/12/2021."

1.2 - PASSIVITÀ

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2024	78.000
Saldo al 31/12/2023	78.000
Variazione	0

Note e commenti

Il saldo è così suddiviso:

Descrizione	31/12/2024	31/12/2023	Variazione
Fondo di dotazione	78.000	78.000	0
Finanziamenti per investimenti	0	0	0
donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	0		0
Altre riserve	0	0	0
Contributi per ripiano perdite	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0
Utile (perdita) d'esercizio	0	0	0
Patrimonio Netto	**78.000**	**78.000**	**0**

Il fondo di dotazione è stato determinato in euro 78.000,00 a seguito della convenzione approvata con deliberazione dell'Assemblea S.d.S. Mugello n. 30 del 03/12/2009 (art. 7) e confermati con deliberazione dell'Assemblea S.d.S. Mugello n. 24 del 30/06/2010 (presa d'atto del passaggio dei Comuni di Londa e San Godenzo alla S.d.S. Sud-Est).
Nel 2014 è avvenuta la fusione dei Comuni di Scarperia e di San Piero a Sieve nel nuovo Comune di Scarperia e San Piero. Di seguito il dettaglio delle quote di fondo dotazione dei consorziati che già al 31/12/2019 risultavano interamente versate.

Descrizione	Fondo di dotazione	Quota versata al 31/12/2024
Azienda USL Toscana Centro	25.740,00	25.740,00
Comune di Barberino di Mugello	8.580,00	8.580,00
Comune di Borgo San Lorenzo	14.040,00	14.040,00
Comune di Dicomano	4.680,00	4.680,00
Comune di Firenzuola	3.900,00	3.900,00
Comune di Londa (*)	1.560,00	1.560,00
Comune di Marradi	2.340,00	2.340,00
Comune di Palazzuolo sul Senio	780,00	780,00
Comune di San Godenzo (*)	780,00	780,00
Comune di Scarperia e San Piero	9.360,00	9.360,00
Comune di Vicchio	6.240,00	6.240,00
Patrimonio Netto	**78.000,00**	**78.000,00**

B) Fondi per rischi ed oneri

Saldo al 31/12/2024	7.293.401
Saldo al 31/12/2023	6.922.781
Variazione	370.620

Descrizione	31/12/2024	31/12/2023	Variazione
Fondo per imposte anche differite	0	0	0
Fondi per rischi	0	0	0
Fondi da distribuire	0	0	0
Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	7.293.401	6.922.781	370.620
Altri fondi oneri	0	0	0
Fondi per rischi e oneri	**7.293.401**	**6.922.781**	**370.620**

B.4 Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati

La voce accoglie gli accantonamenti delle quote inutilizzate dei contributi di parte corrente vincolati, ai sensi di quanto previsto dell'art. 29, comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011.

Per la quota accantonata nell'anno 2024 si utilizza come contropartita la voce "B.11.c – Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati".

Il fondo si decrementa della quota utilizzata nell'esercizio dei contributi accantonati in anni precedenti utilizzando come contropartita "A.3 – Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti".

Di seguito si riporta il dettaglio della composizione di tale voce:

Finanziamenti ante 2024

Anno	Descrizione	ENTE	Fondo al 01/01/2024	Utilizzato 2024	Fondo al 31/12/2024
2022	HCP 2017 I SEMESTRE 2019	I.N.P.S.	4.650	4.650	0
2022	HCP 2019 II SEMESTRE 2019 (PARTITO DAL 1/07/2019)	I.N.P.S.	13.500	13.500	0
2022	HCP 2019 - SPESE GESTIONALE E PREST. INTEGRATIVE ANNO 2020	I.N.P.S.	42.050	42.050	0
2022	COMPARTECIPAZIONE UTENTI SU ATTIVITA' E RECUPERO INDENNITA' ACC	UTENTI	171.331	171.331	0
2022	HCP 2019 SPESE GESTIONALI ANNO 2021 RISCONTI PASSIVI 31/12/2021	INPS - ex INPDAP	43.430	43.430	0
2022	PROG. SCUDO ANNUALITA' 2021/2022 DD 15118/2021- SOSTEGNO AI SE	REGIONE TOSCANA	4.455	0	4.455
2022	COMPARTECIPAZIONE UTENTI ANNO 2021	UTENTI	152.498	152.498	0
2022	FNPS ANNO 2021 - DD 17878/2022 (DGRT 304/2022) INCONT 22/2022	REGIONE TOSCANA	15.195	15.195	0
2022	FRAS ANNO 2022 - DD RT 24525/2022 (DGRT 1358/2022) INCONT 40/2022	REGIONE TOSCANA	26.554	26.554	0
2022	PNRR MISSIONE 5 - COMP. 2 - SOTTOCOMP. 1 - INVEST. 1.2 - PERCORSI IN	MINISTERO DEL LAVORO E POLITICHE S	357.500	26.199	331.301
2022	PNRR INVESTIMENTO 1.1.1 SOSTEGNO ALLE CAPACITA' GENETORI E PRE	MINISTERO DEL LAVORO E POLITICHE S	211.500	43.379	168.121
2022	PRINSS EMERGENZA ABITATIVA VEDI INCONT 46/2022	MINISTERO DEL LAVORO E POLITICHE S	15.829	0	15.829
2022	FONDO NON AUTO ANNO 2022 DGRT 1338/2021 VEDI INCONT 2/2022	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	662.702	144.292	518.411
2022	FONDO NON AUTO ANNO 2021 DD 96/2021 E DD 7724 /2021 VEDI INCONT	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	22.171	22.171	0
2022	PROG HCP 2022-2025 01/07/22 AL 31/12/22 DETERMINA 20220170/2022 V	I.N.P.S.	51.371	0	51.371
2022	PROGETTO GAP- CONTRASTO AL GIOCO D'AZZARDO - DD RT 13442 del	REGIONE TOSCANA	93	0	93
2022	FONDO POVERTA' 2018 - DECRETO MINISTERO DEL LAVORO E POLITICHE	MINISTERO DEL LAVORO E POLITICHE S	333	0	333
2022	GRAVISSIME DISABILITA' ANNO 2021 - DD 15478/2022 (DRTG 680/2022) I	REGIONE TOSCANA	122.445	122.445	0
2022	DOPO DI NOI - COMPARTECIPAZIONE UTENTI PROGETTO DAL 01/07/2021	UTENTI	20.814	13.182	7.632
2022	F.DO PER IL SOSTEGNO E ASS.ZA CARGIVER ANNO 2021 DD 21787/2022	REGIONE TOSCANA	5.715	5.715	0
2022	PROGETTO PAIS -PON INCLUSIONE - DECRETO DIRETTORIALE N 141 DEL (	MINISTERO DEL LAVORO E POLITICHE S	139	0	139
2022	PROG. VITA INDIP. E AUTONOMIA INAUT - DD 11631/2022 - INCONT 20/202	REGIONE TOSCANA	78.086	78.086	0
2022	FONDI FAMIGLIE ANNO 2021 DD 15912/2022 (DGRT 876/2022) INCONT 21/	REGIONE TOSCANA	6.841	6.841	0
2022	FONDO POVERTA' 2022 DECR. MINISTRERO14/04/2023 - MAIL RT 18/04/23	MINISTERO DEL LAVORO E POLITICHE S	194.446	111.669	82.777
2022	HCP 2019 - I SEMESTRE 2022 - TERMINA IL 30/06/2022 DETERMINA INPS 20	I.N.P.S.	35.911	35.911	0
2022	PROG SEUS FINANZ ASL TC - PROVV 98/2020 - VEDI INCONT 68/2020 E 1	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	6.793	0	6.793
2022	DD RT 20477/2020 RISORSE A STRUTTURE PER LA COMUNIC TRA OSPITI	REGIONE TOSCANA	11.375	0	11.375
2022	DD RT 20613/2020 PROG. LOVED - SERV.ACCOMP.LAVORO PERS. DISAB	REGIONE TOSCANA	20.081	0	20.081
2022	DD RT 20962/2020 (DEL 1518/2020) - FRAS ANNO 2020 INCONT 84/2020	REGIONE TOSCANA	25.778	25.778	0
2022	FONDO FAMIGLIA 2020 DD 21981/2020 INCONT 114/2020 (DGRT 1569/202	REGIONE TOSCANA	1.324	0	1.324
2022	POR FSE AIUTI PER IL MUGELLO - AZIONI DI SOSTEGNO A SEGUITO EMER	REGIONE TOSCANA	1	1	0
2022	MSNA ANNO 2016 COMUNI (PROVV DIRETTORE SDS 2016) - RISCONTI PA	COMUNI CONSORZIATI	22.000	0	22.000
2022	DOPO DI NOI ANNUALITA' 2021 - DD RT 26050/2022 (DGRT 515/2022) VEI	REGIONE TOSCANA	73.920	73.920	0
2022	DD 26470/2022 (DGRT 374/2022) RISORSE FONDO PER INCLUSIONE PERS	REGIONE TOSCANA	6.251	0	6.251
2022	ANNO 2020 - FONDO NON AUTO DEL RT 1593/2019 DD 104/2020 - VEDI IN	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	193.992	0	193.992
2022	FONDO POVERTA' 2020 DD DEL MINISTERO DEL LAVORO E POLITICHE SO	MINISTERO DEL LAVORO E POLITICHE S	449	0	449
2022	MSNA DAL 2017 -2019 RISCONTI PASSIVI AL 31/12/2021	MINISTERO DELL'INTERNO	19.710	0	19.710
2022	PROG. FONDO POVERTA' 2021 - D.I. 30/12/2021 PUBBLICATO SULLA G. U	REGIONE TOSCANA	186.938	14.673	172.265
2022	SCUDO BIS DD 23856/2022 (DGRT 15118/2022) SOSTEGNO SERVIZI CURA	REGIONE TOSCANA	19.609	0	19.609
2022	COMPARTECIPAZIONE UTENTI SU ATTIVITA' E SU FATTURE RECUPERO IN	UTENTI	195.317	195.317	0
2022	HCP 2017 - MODELLO GESTIONALE (ANNI PRECEDENTI)	I.N.P.S.	23.538	23.538	0
2022	FNPS 2019 DD GRT 705/2020	REGIONE TOSCANA	15.010	15.010	0
2023	FONDO NON AUTO ANNO 2023 - DGRT 1564/2022 VEDI INCONT 3/2023	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	36.481	17.549	18.933
2023	VITA INDIPENDENTE ANNO 2023 - DGRT 1564/2022 VEDI INCONT 3/2023	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	110.415	36.660	73.755
2023	HCP 2021 - I SEMSTRE 2023 - DETERMINA INPS 334 DEL 14/12/2022 (VEDI	I.N.P.S.	17.282	0	17.282
2023	BURN OUT - PNRR 1.1.4VEDI PROVV 146/2022 - AUT 134/2023	MINISTERO DEL LAVORO E POLITICHE S	210.000	49.176	160.824
2023	COMU 2 - SERVIZI DI ACCOMP. AL LAVOROPERS. SVANTAGG DD 8523/2	REGIONE TOSCANA	145.958	85.748	60.210
2023	FONDI FAMIGLIA ANNO 2022 - DD 4948/2023VEDI AUT 53/2023	REGIONE TOSCANA	36.196	22.584	13.612
2023	DD 11178/2023 FONDO INCLUS. PER PERSONEAUTISTICHE I ANNUALITA' A	REGIONE TOSCANA	5.450	3.445	2.005
2023	PRONTO BADANTI DD6133/2023 (DGRT 292/2023) VEDI AUT 51/2023	REGIONE TOSCANA	189.566	71.926	117.640
2023	DD 5141/23 DGR 78/2023 F.DO PER SOSTEGNO E ASS.ZA CAREGIV.FAM	REGIONE TOSCANA	29.858	29.858	0
2023	HCP 2022-2025 - II SEMESTRE 2023DETERMINA 174 DEL 17/07/2023 AUT 4	I.N.P.S.	84.360	0	84.360
2023	FNPS ANNO 2022 (DGRT 1358/2022) DD 15215DEL 2023 AUT 96/2023	REGIONE TOSCANA	407.403	391.152	16.250
2023	F.DO INTERIST.ANNO 2022 (DGRT 1358/2022)DD 15215/2023 - AUT 97/202	REGIONE TOSCANA	1.681	1.681	0
2023	TRASPORTO EMERG/URGENZA SANIT.DD 20265/23 - AUT. 40/2023	REGIONE TOSCANA	40.281	10.145	30.135
2023	ASS.SOCIALI-ASSUNZ.RISORSE FNA 2023-2024DD 17233/23 -AUT.41/202	REGIONE TOSCANA	120.000	74.289	45.711
2023	PROGET.IN AUT ANNO 2022-2024 DD 15621/2023 AUT. 42/2023 (SOC) A	REGIONE TOSCANA	160.000	44.020	115.980
2023	RIS. FONDO PER LE PARI OPPORT. ANNO 2022 PROG. ANTIVIOL. DD 2168	REGIONE TOSCANA	15.489	0	15.489
2023	GRAVISSIME DISABILITA' DA FNA 2022-2023DD 21999/2023 (dgrt 1071/23	REGIONE TOSCANA	876.234	317.703	558.532
2023	PNRR 1.3 HOUSING FIRST - AUT 133/2023CUP I54H22000190001	MINISTERO DEL LAVORO E POLITICHE S	710.000	74.981	635.019
2023	SCUDO 3 - SOSTEGNO ASS.ZA SOCIO SANIT.DOMICILIARE - AUT 58 /202	REGIONE TOSCANA	451.300	416.426	34.874
2023	FRAS 2023 DD25583/2023_DGRT 1317/2023 AUT.98/2023	REGIONE TOSCANA	15.470	0	15.470
2023	RETE DI NICOLETTA ANNO 2023-2024DD/2023/11203 COM. FIRENZE AUT.	COMUNE DI FIRENZE	15.489	15.489	0
2023	Accantonamento quota di partecipazione utenti - fatture attive	VARI PRIVATI	**162.224**	162.224	0
		Totale	**6.922.781**	**3.252.392**	**3.670.389**

Finanziamenti 2024

Anno	Descrizione	ENTE	Contributi 2024	Utilizzato 2024	Fondo al 31/12/2024
2024	VITA INDIP. E FNA ANNO 2024 - DGRT 1577/2023 VEDI AUT 43/2024 E AU	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	796.359	773.881	22.478
2024	VITA INDIP. E FNA ANNO 2024 - DGRT 1577/2023 - AUT 43 E 28/2024 (+ I	REGIONE TOSCANA	256.086	186.660	69.426
2024	VITA INDIP. E FNA ANNO 2024 - DGRT 1577/2023 VEDI AUT 43/2024 E AU	REGIONE TOSCANA	151.330	151.330	0
2024	F.DO INTERISTIT. ANNO 2023 -DGRT 1317/23INCONT 13/2024 - DD /20	REGIONE TOSCANA	12.720	12.720	0
2024	STIMA CONTR INCLUS. SCOL. UCM ANNO 2023-2024 (GENN/GIUGNO) AU	UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MU	87.501	87.501	0
2024	CONF.ORDINARI DA CONFERIRE PER ISERVIZI DELLA G.A. ANNO 2024	COMUNE DI BORGO SAN LORENZO	1.018.036	1.018.036	0
2024	CONF.ORDINARI DA CONFERIRE PER ISERVIZI DELLA G.A. ANNO 2024	COMUNE DI BARBERINO DI MUGELLO	613.935	613.935	0
2024	CONF.ORDINARI DA CONFERIRE PER I SERVIZI DELLA G.A. ANNO 2024	COMUNE DI DICOMANO	305.856	305.856	0
2024	CONF.ORDINARI DA CONFERIRE PER I SERVIZI DELLA G.A. ANNO 2024	COMUNE DI FIRENZUOLA	245.863	245.863	0
2024	CONF.ORDINARI DA CONFERIRE PER I SERVIZI DELLA G.A. ANNO 2024	COMUNE DI MARRADI	162.241	162.241	0
2024	CONF.ORDINARI DA CONFERIRE PER I SERVIZI DELLA G.A. ANNO 2024	COMUNE DI PALAZZUOLO SUL SENIO	62.272	62.272	0
2024	CONF.ORDINARI DA CONFERIRE PER I SERVIZI DELLA G.A. ANNO 2024	COMUNE DI SCARPERIA E SAN PIERO	671.592	671.592	0
2024	CONF.ORDINARI DA CONFERIRE PER I SERVIZI DELLA G.A. ANNO 2024	COMUNE DI VICCHIO	449.748	449.748	0
2024	FONDO POVERTA' 2023 - VEDI MAIL COREZZIC. RT PER TRASM. RIP. QUO	MINISTERO DEL LAVORO E POLITICHE S	319.847	91.218	228.629
2024	FSE 2024-2026 - INTERVENTI SI OSTEGNO ALLE CURE DOMIC. - AUT 61/2	REGIONE TOSCANA	487.040	0	487.040
2024	PROG. CARIGIVER DD 14522/2024AUT 62/2024	REGIONE TOSCANA	31.152	1.600	29.552
2024	ACCONTO PERSONALE ONEROSO ANNO 2024 DEL.ASS. 26/2024	COMUNE DI DICOMANO	21.253	21.253	0
2024	ACCONTO PERSONALE ONEROSO ANNO 2024 DEL.ASS. 26/2024	COMUNE DI FIRENZUOLA	49.784	49.784	0
2024	ACCONTO PERSONALE ONEROSO ANNO 2024 DEL.ASS.26/2024	COMUNE DI MARRADI	6.937	6.937	0
2024	ACCONTO PERSONALE ONEROSO ANNO 2024 DEL.ASS.26/2024	COMUNE DI SCARPERIA E SAN PIERO	30.932	30.932	0
2024	ACCONTO PERSONALE ONEROSO ANNO 2024 DEL.ASS.26/2024	COMUNE DI VICCHIO	23.915	23.915	0
2024	GAP - GIOCO D'AZZARDO - DD 16945/2024VEDI AUT 59/2024	REGIONE TOSCANA	47.810	0	47.810
2024	HCP 2022-2025 - DETERMINA INPS 20240211/2024 II SEMESTRE 2024 - A	I.N.P.S.	97.950	577	97.373
2024	FNPS ANNO 2023 (DGRT 1317/2023) DD20815/2024 VEDI AUT 93/2024	REGIONE TOSCANA	406.194	82.664	323.530
2024	FRAS ANNO 2023 (DGRT 1317/2023) DD 25583/2023 - VDI AUT 94/2024	REGIONE TOSCANA	15.470	0	15.470
2024	VITA INDIPENDENTE FSE ANNUALITA' 2025-2026-2027 DD 20946/2024 - A	REGIONE TOSCANA	785.635	0	785.635
2024	FONDO FAMIGLIA ANNO 2023 - DD 12773/2024(E DD 20625/2024) VEDI A	REGIONE TOSCANA	8.659	8.659	0
2024	FONDO FAMIGLIA ANNO 2023 - DD 12773/2024(E DD 20625/2024) VEDI A	REGIONE TOSCANA	52.389	19.295	33.094
2024	GRAVISS. DISADIB. ANNUALITA' ANNO 2024 DD 24497/2024 - AUT 56/2	REGIONE TOSCANA	509.943	0	509.943
2024	DD 17233/2023 CONTR. ASSUNZ. ASSTI SOCAUT42 /2024(III ANNO) IMP	REGIONE TOSCANA	80.000	0	80.000
2024	DD 23030/2024 PROGETTO IN AUT (FNA 2024)AUT 44 /2024	REGIONE TOSCANA	80.000	0	80.000
2024	INTEGR.CONTR INCLUS. SCOL. AL 31/12/2024 (VEDI ANCHE INCONT 14/20	UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MU	23.113	23.113	0
2024	DECR.MINISTERO DISAB. 9-9-24 ANNO 2024INCLUSIONE DISABILITA'	COMUNE DI BARBERINO DI MUGELLO	12.564	12.564	0
2024	DECR.MINISTERO DISAB. 9-9-24 ANNO 2024 INCLUSIONE DISABILITA'	COMUNE DI BORGO SAN LORENZO	20.192	20.192	0
2024	DECR.MINISTERO DISAB. 9-9-24 ANNO 2024 INCLUSIONE DISABILITA'	COMUNE DI DICOMANO	4.936	4.936	0
2024	DECR.MINISTERO DISAB. 9-9-24 ANNO 2024 INCLUSIONE DISABILITA'	COMUNE DI FIRENZUOLA	5.833	5.833	0
2024	DECR.MINISTERO DISAB. 9-9-24 ANNO 2024 INCLUSIONE DISABILITA'	COMUNE DI MARRADI	2.244	2.244	0
2024	DECR.MINISTERO DISAB. 9-9-24 ANNO 2024 INCLUSIONE DISABILITA'	COMUNE DI VICCHIO	8.077	8.077	0
2024	CONTR. A ENTI PUBBL. DD 25017/2024 -ARREDI STANZA VIOLA COMUNI	REGIONE TOSCANA	12.600	0	12.600
2024	POTENZIAMENTO ASSUNZ. ASS.TI SOC.VEDI DD MINIST 23/10/2024 AUT 6	MINISTERO DEL LAVORO E POLITICHE S	67.249	67.249	0
2024	PIF - PROGETTO FSE TRIENNALE VEDI DD 26542/2024 A RETTIFICA PER M	REGIONE TOSCANA	496.298	0	496.298
2024	DECR.MINISTERO DISAB. 9-9-24 ANNO 2024 INCLUSIONE DISABILITA' AU	COMUNE DI SCARPERIA E SAN PIERO	16.154	16.154	0
2024	FORMAZIONE ASSISTENTI SOCIALI 2024	COMUNE DI SCARPERIA E SAN PIERO	300	300	0
2024	PROG AUTISMO II ANNUALITA' DD 27420/24AUT 55/2024 - PROVV 129/20	REGIONE TOSCANA	53.316	50.000	3.316
2024	DOPO DI NOI ANNO 2023 DD 28151/2024 -AUT 54/2024	REGIONE TOSCANA	80.897	72.047	8.850
2024	CONTRIB AGG.VO ED SCOL ANNO SCOL 2024-2025 AUT 33/2024	COMUNE DI BORGO SAN LORENZO	60.000	20.000	40.000
2024	RETE DI NICOLETTA ANNO 2025 DD/2024/09829 - AUT 35/2024	COMUNE DI FIRENZE	12.420	0	12.420
2024	ACCONTO PERSONALE ONEROSO ANNO 2024 DEL.ASS. 26/2024	COMUNE DI BARBERINO DI MUGELLO	29.876	29.876	0
2024	DD 28154/2024 TRASPORTI EMERGENZA-URGENZA FRAG ANNO 2024 AU	REGIONE TOSCANA	26.854	0	26.854
2024	AREE INTERNE - DD 26390 DEL 01/12/23 DELASS. 39/2023 VEDI AUT 129/	REGIONE TOSCANA	162.000	0	162.000
2024	VALORIZZAZIONE PERSONALE A COMP.NEANNO 2024	COMUNE DI BARBERINO DI MUGELLO	115.476	115.476	0
2024	VALORIZZAZIONE PERSONALE A COMP.NEANNO 2024	COMUNE DI BORGO SAN LORENZO	252.456	252.456	0
2024	VALORIZZAZIONE PERSONALE A COMP.NE ANNO 2024	COMUNE DI DICOMANO	13.492	13.492	0
2024	VALORIZZAZIONE PERSONALE A COMP.NEANNO 2024	COMUNE DI MARRADI	15.864	15.864	0
2024	VALORIZZAZIONE PERSONALE A COMP.NE ANNO 2024	COMUNE DI PALAZZUOLO SUL SENIO	7.932	7.932	0
2024	VALORIZZAZIONE PERSONALE A COMP.NE ANNO 2024	COMUNE DI SCARPERIA E SAN PIERO	103.266	103.266	0
2024	VALORIZZAZIONE PERSONALE A COMP.NEANNO 2024	COMUNE DI VICCHIO	76.245	76.245	0
2024	CONGUAGLIO PERSONALE ONEROSO 2024	COMUNE DI BARBERINO DI MUGELLO	555	555	0
2024	CONGUAGLIO PERSONALE ONEROSO 2024	COMUNE DI DICOMANO	39.034	39.034	0
2024	CONGUAGLIO PERSONALE ONEROSO 2024	COMUNE DI FIRENZUOLA	8.753	8.753	0
2024	CONGUAGLIO PERSONALE ONEROSO 2024	COMUNE DI MARRADI	14.947	14.947	0
2024	CONGUAGLIO PERSONALE ONEROSO 2024	COMUNE DI PALAZZUOLO SUL SENIO	6.570	6.570	0
2024	CONGUAGLIO PERSONALE ONEROSO 2024	COMUNE DI SCARPERIA E SAN PIERO	24.085	24.085	0
2024	CONGUAGLIO PERSONALE ONEROSO 2024	COMUNE DI VICCHIO	6.955	6.955	0
2024	VALORIZZAZIONE PERSONALE A COMPENS.ANNO 2024	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	345.595	345.595	0
2024	DETERMINA D20230310 DEL 20/12/2023HCP 2022-2025 I SEM.2024 AUT	I.N.P.S.	81.420	59.021	22.399
		Totale	**10.096.021**	**6.501.304**	**3.594.717**

Finanzamenti 2024

Concorsi, recuperi e rimborsi 2024

Anno	Descrizione	ENTE	Concorsi, recuperi e rimborsi 2024	Utilizzato 2024	Fondo al 31/12/2024
2024	Accantonamento quota di partecipazione utenti - fatture attive	VARI PRIVATI	480.146	451.851	**28.295**

C) Trattamento di fine rapporto

Saldo al 31/12/2024	0
Saldo al 31/12/2023	0
Variazione	0

D) Debiti

Saldo al 31/12/2024	3.793.223
Saldo al 31/12/2023	3.782.291
Variazione	10.932

Note e Commenti

I debiti sono valutati al valore nominale e suddivisi in base alla tipologia del debitore e alla scadenza

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso Regione	0	0	0	0
Debiti verso Comuni	999.705	0	0	999.705
Debiti verso Aziende sanitarie pubbliche	659.930	0	0	659.930
Debiti verso fornitori	1.851.846	0	0	1.851.846
Debiti verso Istituto tesoriere	0	0	0	0
Debiti tributari	20.739	0	0	20.739
Debiti verso istituti di previdenza	8.173	0	0	8.173
Altri debiti	252.830	0	0	252.830
TOTALE	**3.793.223**	**0**	**0**	**3.793.223**

Debiti verso Comuni

COMUNE	DESCRIZIONE ATTIVITA'	Totale
COMUNE DI BARBERINO DI MUGELLO	ACCANTONAMENTO PER PNRR	17.680,00
	ESONERI SCOLASTICI	1.250,33
	PASTI A DOMICILIO	10.798,16
	POTENZIAMENTO ASS.SOCIALI	33.902,18
	VALORIZZAZIONE PERSONALE A COMP.NE ANNO 2024	115.475,59
COMUNE DI BARBERINO DI MUGELLO Totale		**179.106,26**
COMUNE DI BORGO SAN LORENZO	ACCANTONAMENTO PER PNRR	26.058,73
	CONGUAGLIO A CRED. PERS.LE ONER. 2023	1.286,96
	CONGUAGLIO A CRED. PERS.LE ONER. 2024	9.352,62
	CONTR. STANZA MULTISENSORIALE	3.000,00
	ESONERI SCOLASTICI	2.676,50
	PASTI A DOMICILIO	15.188,00
	POTENZIAMENTO ASS.SOCIALI	47.162,72
	PROGETTO KONTATTO ANNO 2024	5.000,00
	PROGETTO PRINS	23.477,62
	RIMBORSO PO	25.107,13
	VALORIZZAZIONE PERSONALE A COMP.NE ANNO 2024	252.456,09
COMUNE DI BORGO SAN LORENZO Totale		**410.766,37**
COMUNE DI DICOMANO	ESONERI SCOLASTICI	6.612,33
	PASTI A DOMICILIO	4.528,00
	POTENZIAMENTO ASS.SOCIALI	13.894,46
	VALORIZZAZIONE PERSONALE A COMP.NE ANNO 2024	13.492,26
COMUNE DI DICOMANO Totale		**38.527,05**
COMUNE DI FIRENZUOLA	ESONERI SCOLASTICI	831,50
	PASTI A DOMICILIO	2.944,00
	POTENZIAMENTO ASS.SOCIALI	9.742,54
COMUNE DI FIRENZUOLA Totale		**13.518,04**
COMUNE DI MARRADI	ESONERI SCOLASTICI	725,00
	PASTI A DOMICILIO	2.712,00
	POTENZIAMENTO ASS.SOCIALI	9.736,43
	VALORIZZAZIONE PERSONALE A COMP.NE ANNO 2024	15.864,08
COMUNE DI MARRADI Totale		**29.037,51**
COMUNE DI PALAZZUOLO SUL SENIO	ESONERI SCOLASTICI	475,00
	POTENZIAMENTO ASS.SOCIALI	3.687,22
	VALORIZZAZIONE PERSONALE A COMP.NE ANNO 2024	7.932,04
COMUNE DI PALAZZUOLO SUL SENIO Totale		**12.094,26**
COMUNE DI SCARPERIA E SAN PIERO	ACCANTONAMENTO PER PNRR	17.118,84
	ESONERI SCOLASTICI	5.751,39
	PASTI A DOMICILIO	22.647,87
	POTENZIAMENTO ASS.SOCIALI	40.900,77
	PROGETTO PRINS	16.634,40
	VALORIZZAZIONE PERSONALE A COMP.NE ANNO 2024	103.265,88
COMUNE DI SCARPERIA E SAN PIERO Totale		**206.319,15**
COMUNE DI VICCHIO	ESONERI SCOLASTICI	722,49
	PASTI A DOMICILIO	3.948,00
	POTENZIAMENTO ASS.SOCIALI	29.421,12
	VALORIZZAZIONE PERSONALE A COMP.NE ANNO 2024	76.244,96
COMUNE DI VICCHIO Totale		**110.336,57**
Totale complessivo		**999.705,21**

I debiti vs/Comuni comprendono anche il contributo in c/esercizio per l'anno 2024 quale Il contributo in conto esercizio per l'anno 2024 dei Comuni consorziati quale controvalore del personale messo a disposizione per lo svolgimento dell'attività istituzionale della S.d.S.
Quest'ultimo sarà oggetto di compensazione nel corso del 2025, con i corrispondenti crediti derivanti dalla valorizzazione delle attività svolte dagli stessi Comuni a supporto della S.d.S. pari a euro 584.731

- vedi al proposito quanto riportato nella sezione 'Crediti';

La voce debiti verso Aziende Sanitarie pubbliche sono costituiti interamente dai debiti verso l'Azienda USL Toscana Centro, di seguito si riporta il dettaglio:

Descrizione Attività	Importo
ACCORDO DI AVVALIMENTO STIPENDI 2024	3.123
POTENZIAMENTO ASS.SOCIALI ANNO 2022 DM 110/2023	39.607
POTENZIAMENTO ASSUNZIONE ASS.SOCIALI ANNO 2023 DM 23/10/2024	18.391
PROGETTO LAB. SPAZIO	10.000
RIMB. COMPLESSIVO PERS.LE ANNO 2022	17.186
RISORSE RESIDUE FNA 2023 NON UTILIZZATE DA TRASFERIRE ALL'ASL TC	18.933
RSA VILLA ERSILIA	36.116
VALORIZZ. RIMBORSI ASL A COMPENSAZIONE	345.595
VALORIZZ. RIMBORSI ASL A TITOLO ONEROSO	170.980
Totale complessivo	**659.930**

I debiti comprendono anche il controvalore in c/contributo del personale messo a disposizione per lo svolgimento dell'attività istituzionale della S.d.S. (tale importo sarà oggetto di compensazione nel corso del 2025, con i corrispondenti debiti derivanti dalla valorizzazione delle attività svolte dalla stessa AUSL a supporto della S.d.S. par a Euro 345.595- vedi al proposito quanto riportato nella sezione 'Crediti');

I debiti verso fornitori si riferiscono al debito aperto a fine anno per l'acquisto di beni e servizi necessari al funzionamento della S.d.S., per lo svolgimento delle attività della gestione associata, per le attività finanziate dai progetti finalizzati nell'anno 2024, nonché dalle fatture da ricevere verso i privati al 31/12/2024.

La voce debiti tributari è costituita dai corrispettivi IRPEF e IRAP da versare al 31-12-2024 per i compensi del personale SDS (interinali, dipendenti a tempo determinato e tempo indeterminato) e dall'IVA split payment rilevata sui pagamenti di fornitori a dicembre 2024 e versata nel 2025.

La voce **debiti verso istituti di previdenza** rileva i contributi previdenziali del personale SDS non ancora versati al 31-12-2024 relativi al personale SDS a tempo determinato e tempo indeterminato.

La voce altri debiti è costituita principalmente dal debito aperto al 31/12/2024 per contributi agli utenti erogati nel 2025, all'interno di tale voce sono ricompresi gli stipendi del mese di dicembre e non erogati al 31/12/2024 e i fondi di cui art 102 e 103 accantonati nel bilancio 2024.

E) Ratei e risconti passivi

	Risconti passivi	Ratei passivi
Saldo al 31/12/2024	0	0
Saldo al 31/12/2023	0	0
Variazione	0	0

Note e commenti

Non vi sono iscrizioni di Ratei e risconti passivi.

La voce dei Risconti Passivi è una voce patrimoniale che è stata oggetto di revisione ai fini della comparabilità delle annualità già nel bilancio d'esercizio 2023;

F) Conti d'ordine

Note e Commenti

Vedere quanto già sopra riportato nella sezione dell'Attivo.

2. CONTO ECONOMICO

2.A - Valore della produzione

Saldo al 31/12/2024	13.828.570
Saldo al 31/12/2023	13.407.448
Variazione	421.122

Il saldo è così suddiviso:

Descrizione	31/12/2024	31/12/2023
Contributi in c/esercizio	10.096.021	9.286.094
Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione a investimenti	0	0
Utilizzo fondo per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.252.392	3.654.241
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0	0
Concorsi, recuperi e rimborsi	480.146	467.093
Ticket	0	0
Sterilizzazione altre poste del patrimonio netto	0	14
Altri ricavi e proventi	11	7
TOTALE	**13.828.570**	**13.407.448**

La voce "Utilizzo fondo per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti" è una voce di ricavo oggetto di revisione già nel bilancio d'esercizio 2023 ai fini della comparabilità delle annualità, che rispetto ai precedenti principi contabili non era previsto.

A.1 - Contributi in conto esercizio

Note e Commenti

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

Soggetto erogatore	31/12/2024	31/12/2023
Regione	4.552.754	2.789.932
Aziende sanitarie pubbliche	0	1.202.785
Altri soggetti pubblici	5.543.267	5.293.377
Totale	**10.096.021**	**9.286.094**

Per il dettaglio dei contributi in conto esercizio distinto per soggetto erogatore si rimanda alla colonna "Finanziamento 2024" della tabella di pag. 28. Di seguito, vengono esposti i contributi per voce ministeriale:

A.1.a Contributi in conto esercizio-da Regione o provincia Autonoma per quota FS regionale

CODICE	DESCRIZIONE	conto	Descrizione conto	Totale
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	3A01010101	CONTRIBUTI FSR REGIONALE INDISTIN	197.513
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	3A0101010302	FUNZIONI - ALTRO	1.203.775
Totale complessivo				**1.401.288**

A.1.b.1 Contribui da Regione o Prov. Aut.(extra fondo)-vincolati

CODICE	DESCRIZIONE	conto	Descrizione conto	Totale
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	3A0102010102	CONTRIBUTI FIN EXTRA FSR DA RT	829.802
		3A0102010103	CONTRIBUTI FIN XFSR DA RT - SOC	2.321.663
Totale complessivo				**3.151.465**

A.1.b.6 Contributi da altri soggetti pubblici Comuni, Ministero, INPS, UCM per progetti finalizzati e per le attività di Gestione Associata

CODICE	DESCRIZIONE	conto	Descrizione conto	Totale
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	3A0102030201	CONTR. DA COMUNI - SOC	3.589.844
		3A0102030202	CONTR. DA COMUNI - FUNZIONAMENTO CONSORZIO	848.328
		3A0102030203	CONTR. DA COMUNI - FINANZIAMENTI FINALIZZATI	82.420
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	3A0102030401	CONTR. DA MINISTERO LAVORO	387.096
		3A0102030404	CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	179.370
		3A0102030405	CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI - SOC	368.708
		3A0102030407	CONTRIBUTI DALLO STATO - SOC	87.501
Totale complessivo				**5.543.267**

A.3 - Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti

La voce comprende l'ammontare dei fondi finalizzati riscontati negli esercizi precendenti e riclassificati, al 01-01-2024 all'interno della voce B) Fondi per rischie oneri ed utilizzati nell'anno 2024. Si rileva, quindi, un componente positivo di reddito a titolo di "Utilizzo fondi" in modo da neutralizzare l'effetto

prodotto dai costi sostenuti per il singolo finanziamento. La contropartita di tale voce è costituita dal decremento della voce dello stato patrimoniale "B.4 – Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati" (vedi colonna "Utilizzato 2024" di pag. 27).

A.5 – Concorsi, recuperi e rimborsi

I ricavi contabilizzati alla voce **rimborsi e recuperi** da privati sono relativi alla fatturazione della quota di **compartecipazione utenti** ai vari servizi e al recupero dell'indennità di accompagnamento concessa successivamente dalla data di richiesta da parte dell'utente.

Nella voce **rimborsi e recuperi** sono ricompresi anche i ricavi realizzati a fronte di somme richieste a vario titolo a Enti Pubblici ovvero dell'Azienda Toscana centro relativamente al rimborso della quota sanitaria del CD Le Cento Primavere di Dicomano a carico dell'ASL, alla richiesta di rimborso di una parte del costo del direttore sostenuto dalla SDS e dei costi di funzionamento dell'anno 2024 della SdS Mugello.

A.7 – Quota contributi in c/capitale imputata dell'esercizio

Non vi sono iscrizioni nell'anno 2024.

I mobili e arredi ricevuti in donazione in anni precedenti sono stati ammortizzati entro l'anno 2023.

A.9 – Altri ricavi e proventi

Si rilevano arrotondamenti e abbuoni attivi per euro 11,15

B - Costi della produzione

Saldo al 31/12/2024	13.736.933
Saldo al 31/12/2023	13.160.347
Variazione	576.586

Il saldo è così suddiviso:

Descrizione	31/12/2024	31/12/2023
Acquisti di beni	7.835	4.785
Acquisti di servizi sanitari	3.405.843	2.697.094
Acquisti di servizi non sanitari	6.347.266	6.404.537
Manutenzione e riparazione	0	0
Godimento beni di terzi	29.485	29.930
Costi per personale	97.460	0
Oneri diversi di gestione	182.540	179.483
Ammortamenti	0	3.336
Svalutazione crediti	43.492	45
Variazioni delle rimanenze	0	0
Accantonamenti	3.623.012	3.841.136
TOTALE	**13.736.933**	**13.160.347**

B.1 - Acquisti di beni

Note e Commenti

In tale voce sono compresi i costi sostenuti per l'acquisto di beni di consumo necessari allo svolgimento dell'attività corrente.

B.2 - Acquisti di servizi sanitari

Note e Commenti

Il dettaglio di tale voce è riportato nell tabella seguente:

CODICE	DESCRIZIONE	conto	Descrizione conto	Totale
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	3B0201120101	ASSISTENZA DOMICILIARE INTEGRATA ADI	265.403
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	3B0201120501	QUOTE SAN RESID. ANZIANI NON_AUTO PRIV RT	191.597
		3B0201120504	QUOTE SAN SEMIRESID. ANZIANI NON_AUTO PRIV RT	74.426
		3B0201120507	ALTRA ASS. DOMICILIARE APPALTATA A PRIV.	198.422
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	3B02011401	CONTRIB. AD ASSOCIAZIONI DI VOLONTARIATO	5.094
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	3B0201140501	CONTRIBUTI, VOUCHER AD ASSISTITI - SOC	6.017
		3B0201140504	CONTRIBUTI VITA INDIP. E GRAVISSIME DISABILITÀ	673.068
		3B0201140511	CONTRIBUTI AD UTENTI - CAREGIVER	213.131
		3B0201140512	ALTRI CONTRIBUTI AD ASSISTITI	1.130.249
		3B0201140514	CONTRIBUTI AD ENTI E ASSOCIAZIONI PRIV - SOC	41.466
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3B02011406	RIMBORSI E CONTRIBUTI A ASL RT	63.687
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3B0201160101	TRASFERIMENTO FONDI FIN A ASL RT	60.000
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	3B0201160202	TRASFERIMENTO FONDI FIN A PUBB RT	70.858
		3B0201160203	TRASFERIMENTO FONDI FIN A COMUNI RT	67.249
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	3B0201160402	ALTRI COSTI PER SERVIZI SANITARI DA PRIVATI	345.177
Totale complessivo				**3.405.844**

B.3 - Acquisti di servizi non sanitari

Note e Commenti

Il dettaglio di tale voce è riportato nell tabella seguente:

CODICE	DESCRIZIONE	conto	Descrizione conto	Totale
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	3B0202010601	SERVIZI DI TRASPORTO - SOC	394.596
		3B0202010602	SERVIZI DI TRASPORTO NON SANITARI	30.208
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	3B020201110201	PREMI DI ASSICURAZIONE - ALTRI PREMI	10.805
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	3B020201120201	QUOTE SOC RESID. ANZIANI PUBB RT - SOC	111.253
		3B020201120215	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBB - SOC	164.819
		3B020201120216	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO - SOC -	8.419
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	3B020201120301	QUOTE SOC RESID. ANZIANI PRIV - SOC	734.795
		3B020201120302	QUOTE SOC SEMIRESID. ANZIANI PRIV - SOC	170.099
		3B020201120305	QUOTE SOC SEMIRESID. MINORI PRIV - SOC	788.949
		3B020201120308	QUOTE SOC SEMIRESID. DISABILI PRIV - SOC	638.852
		3B020201120314	EDUCATIVA SCOLASTICA A PRIV - SOC	1.007.963
		3B020201120315	ASSIST. EDUCATIVA EXTRA SCOLASTICA A PRIV - SOC	447.207
		3B020201120322	FORNITURA PASTI A DOMICILIO APPALTATI A PRIV - SOC	21.532
		3B020201120327	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIV	148.239
		3B020201120328	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIV - SOC	118.636
		3B020201120333	COSTI SERVIZI APPALTATI A COOP. PRIV.	143.388
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	3B020202030401	LAVORO INTERINALE - AREA NON SANITARIA	129.308
		3B020202030402	LAVORO INTERINALE - AREA NON SANITARIA - SOC	91.870
		3B020202030403	LAVORO INTERINALE NO SAN SERVIZIO AGENZIA	4.939
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	3B020202030501	TIROCINI E BORSE DI STUDIO NON SANITARIE	47.499
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3B020202040101	PERSONALE NOSAN FUNZ. ASSEGNATO DA ASL RT	445.198
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	3B020202040201	PERSONALE NOSAN FUNZ. ASSEGNATO DA COMUNI	619.191
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	3B0202030201	FORMAZIONE DA PRIV	69.501
Totale complessivo				**6.347.266**

B.4 – Manutenzione e riparazione

Note e Commenti

La voce non viene movimentata

B.5 – Godimento di beni di terzi

Note e Commenti

Il dettaglio di tale voce è riportato nell tabella seguente:

CODICE	DESCRIZIONE	conto	Descrizione conto	Totale
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	3B040102	FITTI PASSIVI - SOC	19.910
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	3B04020201	CANONI NOLEGGIO - AREA NON SANITARIA	7.991
		3B04020202	CANONI NOLEGGIO - SOC	1.584
Totale complessivo				**29.485**

B.6 – Costi del personale

Il dettaglio di tale voce è riportato nell tabella seguente:

CODICE	DESCRIZIONE	conto	Descrizione conto	Totale
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	3B070301	STIPENDI E ALTRE INDENNITA' FISSE RSS COMPARTO	44.684
		3B070308	ONERI SOCIALI RSS COMPARTO	13.579
		3B070309	ART.102 INCARICHI,PROGR.E IND PROF. COMPARTO RSS	9.140
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	3B08020201	STIP. E ALTRE INDENN. FISSE RA COMPARTO - TD	16.847
		3B08020208	ONERI SOCIALI RA COMPARTO - TD	5.355
		3B08020209	ART.102 INCARICHI,PROGR.E IND PROF. COMPARTO RA - TD	3.562
		3B08020210	ART.103 PREMIALITA' CONDIZIONI DI LAVORO COMPARTO RA - TD	4.293
Totale complessivo				**97.460**

B.7 – Oneri diversi di gestione

Il dettaglio di tale voce è riportato nell tabella seguente:

CODICE	DESCRIZIONE	conto	Descrizione conto	Totale
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	3B090101	IMPOSTA DI BOLLO	4.541
		3B090102	IMPOSTA DI REGISTRO	199
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	3B09030101	INDENN. RIMB. SPESE ORGANI DIRETTIVI	160.753
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	3B09030202	ARROTONDAM. ABBUONI E SCONTI PASSIVI	10
		3B09030203	ALTRI ONERI DI GESTIONE	12.854
		3B09030204	ALTRI ONERI DI GESTIONE - SOC	4.184
Totale complessivo				**182.540**

B.8 – Ammortamenti

La voce non è movimentata in quanto non sono stati effettuati acquisti di beni strumentali nel corso del 2024.

B.9 – Svalutazione dei crediti

La voce contiene la svalutazione effettuata nei confronti dei privati paganti per quote di compartecipazione e recupero indennità di accompagnamento, per permettere l'esposizione dei crediti in base al loro valore di presunto realizzo.

B.11 – Accantonamenti

La voce comprende gli accantonamenti effettuati per la quota non utilizzata dei contributi vincolati ricevuti nell'anno 2024. La contropartita di tale voce è costituita dall'incremento della voce dello stato patrimoniale "*B.4 – Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati*" (vedi tabella "Finanziamenti finalizzati 2024" colonna *"Fondo al 31-12-2024" di pag. 28 e 29*).

Di seguito si riporta la ripartizione degli accantonamenti anche per voce ministeriale e conto economico:

CODICE	DESCRIZIONE	conto	Descrizione conto	Totale
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	3B140301	ACCAN.TI QUOTE INUTILIZZATE CONTRIB. FSR INDISTINTO FIN	280.758
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	3B140303	ACCAN.TI QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI XFSR RT	2.913.138
		3B140308	ACC.TI QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA PUBB.	360.821
		3B140309	ACC.TI QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA PUBB. SOC	40.000
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	3B140305	ACCAN.TI QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA PRIV	28.295
Totale complessivo				**3.623.012**

Non sono stati effettuati accantonamenti di Trattamento Fine Rapporto per i dipendenti assunti dalla SdS in quanto il contratto di assunzione di tale personale è il medesimo del personale assunto dal SSN per il quale il TFR viene liquidato direttamente da INPS e quindi viene meno la necessità di accantonamenti specifici.

C - Proventi e oneri finanziari

La voce comprende interessi e altri oneri finanziari addebitati dall'Istituto tesoriere.

E. Proventi e oneri straordinari

Saldo al 31/12/2024	-45.523
Saldo al 31/12/2023	-220.176
Variazione	174.653

Note e commenti

Il dettaglio delle partite straordinarie è riportato nella tabella seguente:

CODICE	DESCRIZIONE	conto	Descrizione conto	Totale
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	3E010202030601	SOPRAVV. ATTIVE V/TERZI PER ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	885
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	3E0102020307	ALTRE SOPRAVVENIENZE ATTIVE V/TERZI	16.567
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	3E010203020601	INSUSSIST. ATTIVE V/TERZI PER ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	1.555
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	3E0102030207	ALTRE INSUSSIST. ATTIVE V/TERZI	3.263
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	3E01020401	ALTRI CONCORSI, RECUP. ATTIVITÀ NON TIPICHE	2.036
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	3E020203020601	SOPRAVV. PASSIVE V/TERZI PER ACQ. BENI E SERVIZI	-12.497
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	3E0202030207	ALTRE SOPRAVV. PASSIVE V/TERZI	-57.332
Totale complessivo				**-45.523**

I maggiori oneri straordinari si riferiscono a costi afferenti all'anno 2023 per rette, utenze e un rimborso relativo al progetto "Dopo di Noi"

Y. Imposte e tasse

Saldo al 31/12/2024	41.503
Saldo al 31/12/2023	22.315
Variazione	19.188

Note e commenti

La voce 'Imposte' contiene la rilevazione dei costi per IRAP sui compensi del direttore SDS e del personale dipendente e assimilato.

Schema di conto economico - DGRT 834 del 18/07/2022

Codice	Descrizione	importo complessivo	di cui sociale	di cui FNA	di cui socio-sanitario
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	-197.513	-197.513	0	0
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	-1.203.775		0	-1.203.775
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-3.151.465		-684.871	-2.466.594
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-4.520.592	-3.529.544	-947.689	-43.359
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-1.022.676	-258.115		-764.561
AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	-416.946	-416.946	0	0
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-2.140.893		0	-2.140.893
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	-694.552	-457.758	0	-236.794
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-225.036	0	0	-225.036
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	-255.110	-50.126	0	-204.984
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	-11	0	0	-11
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	2.739	0	0	2.739
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	4.052	0	0	4.052
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	1.044	0	0	1.044
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	265.403	265.403	0	0
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	464.445	174.356	0	290.089
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	5.094	5.094	0	0
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	2.063.931	1.177.712	563.952	322.267
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	63.687	0	0	63.687
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	60.000	0	0	60.000
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	138.107	0	0	138.107
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	345.177	0	0	345.177
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	424.804	420.579	0	4.225
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	10.805	0	0	10.805
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	284.491	31.577	0	252.914
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	4.219.660	2.835.281	527.721	856.658
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	226.117	0	0	226.117
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanita	47.499	0	0	47.499
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	445.198	0	0	445.198
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	619.191	0	0	691.829
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	69.501	0	0	69.501
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	19.910	0	0	19.910
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	9.574	0	0	9.574
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indetermi	67.402	0	0	67.402
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo de	30.057	0	0	30.057
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	4.740	0	0	4.740
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	160.753	0	0	160.753
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	17.048	0	0	17.048
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	43.493	0	0	43.493
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	280.758	0	0	280.758
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	3.313.959	0	540.887	2.773.072
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da	28.295	0	0	28.295

Codice	Descrizione	importo complessivo	di cui sociale	di cui FNA	di cui socio-sanitario
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0	0	0
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	4.610	0	0	4.610
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e	-885	0	0	-885
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	-16.567	0	0	-16.567
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e se	-1.555	0	0	-1.555
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-3.263	0	0	-3.263
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-2.036	0	0	-2.036
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni	12.497	0	0	12.497
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	57.332	0	0	57.332
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	41.503	0	0	41.503

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Atto n. 57 del 25-06-2025

In pubblicazione all`Albo della Società della Salute dal 25-06-2025 al 10-07-2025

Esecutiva ai sensi della Legge Regionale Toscana n.40 del 24 febbraio 2005
in data 11-07-2025