

Nota integrativa al bilancio chiuso il 31.12.2019

Valori espressi in EURO

PREMESSA

2019 un anno pieno di difficoltà, eppure molto importante.

Come già analizzato e registrato in differenti relazioni che ho fatto alla Giunta esecutiva ed alla Assemblea dei soci, al momento della fusione delle tre ex sds (Metallifere, Amiata grossetana e Grossetana), i sistemi di produzione sono quasi collassati, questi infatti erano completamente basati su personale ed organizzazione USL in Amiata e lo erano parzialmente nelle metallifere. La vecchia struttura produttiva di COeSO SdS, per altro indebolita da pensionamenti e licenziamenti, non è riuscita a garantire completamente la produzione di servizi, nonostante la disponibilità della azienda sanitaria a concedere alla SdS l'avvalimento di alcuni professionisti. Un'approfondita analisi condotta da una ditta specializzata e poi approvata e fatta propria dalla Giunta esecutiva, seduta del 12 aprile 2018 ha messo in evidenza come, per garantire lo stesso apporto di personale che mediamente viene dedicato in Toscana alla produzione dei medesimi servizi, i dipendenti di COeSO SdS dovevano aumentare di 58 unità. Sulla base di questo studio, la decisione raggiunta e ratificata con più atti della Giunta esecutiva è stata quella di:

1. Traferire il personale in comando dai comuni nei ruoli della nuova SdS.
2. Superare la somministrazione di personale provvisorio da parte di agenzie interinali con assunzioni a tempo indeterminato.
3. Procedere con la assunzione di personale, attraverso concorsi pubblici (o trasferimenti da enti soci od altri enti pubblici – questo solo per le AA.SS -) per 28 unità di cui 19 assistenti sociali.

La definizione di questo fabbisogno ha necessitato una lunga fase di indagine (compresa una consulenza giuridica specifica) prima di arrivare a definire il nuovo assetto organizzativo derivante dalla unificazione dei tre vecchi sistemi produttivi, per altro estremamente differenti.

Il nuovo assetto è stato definitivamente stabilito con gli atti organizzativi di Giunta esecutiva 7 marzo 2019 e 19 luglio 2019.

I limiti della nostra azione nel 2019

Poste queste premesse, sarebbe stato prevedibile che anche nel 2019 (per il 2018 era inevitabile) si accumulassero ritardi ed inefficienze; era prevedibile, ma la direzione non lo ha adeguatamente previsto ed i ritardi si sono accumulati sovrapponendosi tra se, determinando nervosismo tra gli amministratori e frustrazione tra i lavoratori. Del resto abbiamo assistito ad un vero e proprio collasso del nostro ufficio del personale (soggetto a licenziamenti) che non ha contribuito per nulla alla gestione dei concorsi e mantenendo a tutt'oggi molti ritardi nella definizione dei dettagli del nuovo contratto di lavoro alla sanità come previsto dalla legge.

Molte delle attività amministrative che sono collassate sono state svolte con l'ausilio di strutture di soci (come la CUC per gli appalti) o con consulenze esterne. Con la fusione delle tre SdS si è proceduto alla reinternalizzazione di tutte le attività contabili per la cui strutturazione abbiamo utilizzato una efficace consulenza ed un significativo avvalimento della struttura ragionieristica della azienda sanitaria.

Un rallentamento nella indizione dei concorsi pubblici (tutti concepiti, indetti e gestiti dalla direzione senza apporto dell'ufficio personale privo di personale) ha fatto sì che poi gli stessi concorsi fossero fermati dalla pandemia il che ha portato ad un ulteriore ritardo nella riorganizzazione che per altro in questo ultimo mese ha ripreso celermente e fa ben sperare anche per l'arrivo del nuovo dirigente il Dott. Riccardo Nocentini, che sostituisce la D.ssa Renza Capaccioli giunta alla pensione nel novembre del 2019.

NOTE AL BILANCIO DI ESERCIZIO

Criteri di formazione del Bilancio

Il presente bilancio è stato redatto secondo quanto disposto con DGRT n. 1265 del 28.12.2009 in materia di contabilità delle Società della Salute, integrata con le disposizioni di cui al D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii. In particolare:

- lo schema di bilancio è conforme allo schema di cui al DM 20 marzo 2013;
- sono stati applicati i Principi Contabili OIC (Organismo Italiano di Contabilità);
- sono state applicate le disposizioni contenute nelle delibere di Giunta regionale n. 1343 del 20.12.2004.

Criteri di valutazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

Deroghe

Non sono state effettuate deroghe ai criteri di valutazione.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni	<p><i>Immateriali</i> Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. I costi di impianto e di ampliamento, i costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale e sono ammortizzati in un periodo di 5 esercizi. I diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, concessioni e marchi sono ammortizzati con una aliquota annua del 20 %. Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote del 20% annua.</p> <p><i>Materiali</i> Sono iscritte al costo di acquisto e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante. Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione.</p>
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.
Ratei e risconti	Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.
Fondo TFR	<p>Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.</p> <p>Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.</p>
Imposte sul reddito	Le imposte sono accantonate secondo le aliquote e le norme vigenti.
Riconoscimento ricavi	I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Nei primi mesi dell'esercizio 2019 la Società della Salute ha adottato un nuovo gestionale di tenuta della contabilità generale, per il cui impianto è stato creato un nuovo piano dei conti; inoltre lo schema esposto nel presente bilancio differisce dallo schema esposto nel bilancio di esercizio 2018, pertanto è stato necessario effettuare delle riclassificazioni di poste con riferimento all'esercizio precedente.

La riclassificazione ha tenuto conto dei principi di cui alla DGRT n. 1265 del 28.12.2009 in materia di contabilità delle Società della Salute, integrata con le disposizioni di cui al D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii.

Da segnalare per lo Stato Patrimoniale Attivo, la riclassificazione della voce “Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni” di cui al bilancio adottato al 31.12.2018 (vecchio schema), che è stata invece ricondotta alle “Immobilizzazioni Finanziarie”, in quanto trattasi di posta che è destinata a perdurare, e per il Conto Economico la collocazione dei ricavi e dei costi straordinari, che nel vecchio schema erano stati inseriti rispettivamente nel “Valore della produzione” e nei “Costi della produzione”, mentre nello schema di cui al presente bilancio sono stati esposti nella sezione specificamente prevista per i “Proventi e oneri straordinari”.

Dati sull'occupazione

L'organico aziendale al 31/12/2019 risulta come sotto indicato:

Personale non dirigente a tempo indeterminato CCNL Sanità.	48
di cui:	
Collaboratore Amministrativo Esperto P.O.	1
Collaboratore Amministrativo P.O.	1
Collaboratore Amministrativo	1
Collaboratore Tecnico Professionale Esperto	3
Collaboratore Professionale Assistente Sociale	20
Assistente Amministrativo	7
Programmatore	1
Coadiutore Amm.vo Esperto	11
Coadiutore Amm.vo	1
Operatore Socio Sanitario	1
Operatore Tecnico	1

Personale non dirigente a tempo determinato CCNL Sanità	1
di cui:	
Collaboratore Professionale Assistente Sociale	1

Personale in comando CCNL Regioni-AA.LL.	6
di cui:	
Funzionario amministrativo	1
Istruttore Direttivo Assistente Sociale	2
Collaboratore Amministrativo	1
Operatore Tecnico	2

Direttore SdS contratto tempo determinato di diritto privato	1
---	----------

Attività

A) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31.12.2019	Euro	58.645
Saldo al 31.12.2018	Euro	47.638
Variazioni	Euro	11.007

Totale movimentazione delle immobilizzazioni immateriali

<i>Descrizione</i>	<i>Valore</i>	<i>Incrementi</i>	<i>Decrementi</i>	<i>Ammortamento</i>	<i>Valore</i>
<i>costi</i>	<i>31.12.2018</i>	<i>esercizio</i>	<i>esercizio</i>	<i>esercizio</i>	<i>31.12.2019</i>
Costi di impianto e di ampliamento	9.278	0		2.319	6.958
Costi di ricerca e sviluppo	0	0	0	0	0
Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	381	0	0	254	127
Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0				0
Altre immobilizzazioni immateriali	37.979	27.974		14.394	51.560
Totale	47.638	27.974	0	16.967	58.645

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31.12.2019	Euro	1.484.191
Saldo al 31.12.2018	Euro	1.505.157
Variazioni	Euro	-20.966

Totale movimentazione delle immobilizzazioni materiali

<i>Descrizione</i>	<i>Valore</i>	<i>Incrementi</i>	<i>Decrementi</i>	<i>Ammortamento</i>	<i>Valore</i>
<i>costi</i>	<i>31.12.2018</i>	<i>esercizio</i>	<i>esercizio</i>	<i>esercizio</i>	<i>31.12.2019</i>
A.II.1) Terreni	1.077.310				1.077.310
A.II.2) Fabbricati	165.690			6.923	158.767
A.II.3) Impianti e macchinari	102.855	13.770	3.491	29.717	83.417
A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	10.313	5.464	11.730	1.597	2.450
A.II.5) Attrezzature e macchinari economici					0
A.II.5) Mobili e arredi	142.595	58.839		46.775	154.659
A.II.5) Informatica audiovisivi e macchine d'ufficio					0
A.II.6) Automezzi	0				0
A.II.7) Oggetti d'arte					0
A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	0	1.326		132	1.194
A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	6.394				6.394
Totale	1.505.157	79.399	15.221	85.144	1.484.191

III. Attività finanziarie

Saldo al 31.12.2019	Euro	4.953
Saldo al 31.12.2018	Euro	4.953
Variazioni	Euro	0

B) Attivo circolante**I. Rimanenze**

Saldo al 31.12.2019	Euro	0
Saldo al 31.12.2018	Euro	0
Variazioni	Euro	0

II. Crediti

Saldo al 31.12.2019	Euro	17.187.083
Saldo al 31.12.2018	Euro	11.573.057
Variazioni	Euro	5.614.026

Il valore dei crediti è esposto al netto del fondo svalutazione pari ad euro 35.560 ed il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

Descrizione	Entro	Oltre	Oltre	Totale
	12 mesi	12 mesi	5 anni	
Verso imprese controllate	0			0
Verso imprese collegate	0			0
Verso Stato	1.178.797			1.178.797
Verso regione	2.959.996			2.959.996
Verso comuni	8.305.498			8.305.498
Verso Aziende Sanitarie Pubbliche	3.278.549			3.278.549
Verso Erario	19.755			19.755
Verso altri	1.444.488			1.444.488
Totale	17.187.083	0	0	17.187.083

I crediti verso Regione sono così costituiti:

ANNO	CREDITO	IMPORTO	INCASSATO	DA INCASSARE
2018	PROGETTO ISOLA	43.818	39.219	4.600
2018	GIOCO D'AZZARODGRT 755/2017 - REGISTRATA LA DIFFERENZA	24.037	0	24.037
2018	Barriere Architettoniche	10.000		10.000
2019	ACCORPMANTI ZONE-DISTRETTO ANNO 2019	585.000	0	585.000
2019	SENES SOSTEGNO ALLA DOMICILIARITA DRT 17488/2019	565.153	0	565.153
2019	GRAVISSIME DISABILITÀ ANNO 2019 DGRT 1289	558.035	0	558.035
2019	PROGETTO JOB CLUB DD 18084 05/11/2018	355.671	145.697	209.974
2019	PROGETTO CARD DD 12511 29/08/2017 PARTE IN BILANCIO 2018	263.328	76.653	186.675
2019	PROGETTO COESIONE SOCIALE DD 20998/2019	233.000	0	233.000
2019	dopo di noiDD 16370/2017	180.657	23.693	156.964
2019	FRAS 2019 DD1471/19	175.463	0	175.463
2019	DD.14714 DEL 29/08/2019 -CONTRIBUTI INVESTIMENTI 2019	100.000	0	100.000
2019	CARE LEAVERS 2019 DD 1549/19	72.817	0	72.817
2019	PROGETTO FARIDO DD 12511 DEL 29/08/2017 SENZA PARTE 2018	38.521	6.846	31.675
2019	FONDO FAMIGLIA SOMMA	28.040	23.040	5.000
2019	INTER VIOLENZA DI GENERE DD 6413 DEL 17/04/2019	23.146	11.542	11.603
2019	PIPI 7	21.875	0	21.875
2019	PIPI 6	8.125	0	8.125
	TOTALE	3.286.686	326.690	2.959.996

La variazione in incremento rilevata nella posta dei crediti, pari a circa 5,6 milioni di euro, ripartita tra circa +1,2 milioni da Stato, +2,8 milioni da Regione, +0,5 milioni da Comuni e +0,8 milioni da aziende sanitarie, nonché per una quota per crediti verso clienti (circa 250.000 euro), è da ascrivere principalmente a due motivazioni.

In primo luogo nell'esercizio 2019 si è proceduto ad iscrivere i contributi assegnati al momento dell'emanazione dell'atto, mentre fino all'esercizio 2018, la loro contabilizzazione avveniva al momento del loro incasso, con conseguente non rilevazione del credito; in particolare si tratta dei contributi regionali e statali, i cui crediti al 31.12.2018 risultavano di modesta entità.

La restante parte dell'incremento, corrisponde ad una effettiva non riscossione di crediti per la gran parte verso soggetti "istituzionali" (comuni e ASL).

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31.12.2019	Euro	2.815
Saldo al 31.12.2018	Euro	1.517.379
Variazioni	Euro	-1.514.564

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide alla data di chiusura dell'esercizio presso l'Istituto Tesoriere, conto corrente postale, nonché denaro e altri valori in cassa.

<i>Descrizione</i>	<i>31.12.2019</i>	<i>31.12.2018</i>	<i>Variazione</i>
Depositi bancari presso il Tesoriere	0	1.499.445	-1.499.445
Depositi c/c Bancoposta	629	17.608	-16.980
Denaro e altri valori in cassa	2.186	326	1.860
Totale	2.815	1.517.379	-1.514.565

Si evidenzia una variazione negativa delle Disponibilità liquide, con riferimento, in particolare, ai valori presso l'Istituto Tesoriere, che non presenta al 31.12.2019 una giacenza di cassa, bensì un debito per utilizzo dell'anticipazione di tesoreria iscritta nello Stato Patrimoniale Passivo tra i debiti.

Tale variazione, oltre all'incremento dei crediti, è da imputare ad un incremento dei servizi erogati, misurabile attraverso la variazione dei costi della produzione, al netto dei costi non numerari (ammortamenti ed accantonamenti), che, pur correlato ad analoghi flussi di cassa in entrata, non ha generato un incremento di debiti verso fornitori.

C) Ratei e risconti

Saldo al 31.12.2019	Euro	22.425
Saldo al 31.12.2018	Euro	2.453
Variazioni	Euro	19.972

La composizione della voce è così dettagliata:

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Risconti attivi	22.425
Ratei attivi	0
Totale	22.425

PASSIVITA'

A) Patrimonio netto

Saldo al 31.12.2019	Euro	418.176
Saldo al 31.12.2018	Euro	36.808
Variazioni	Euro	381.368

Totale movimentazione del Patrimonio Netto

<i>Descrizione</i>	<i>31.12.2018</i>	<i>Incrementi</i>	<i>Decrementi</i>	<i>31.12.2019</i>
Capitale di dotazione	18.931			18.931
Fondo di riserva	17.115		4.364	12.751
Altre riserve				0
Contributi c/capitale		380.483		380.483
Utile portato a nuovo		5.127		5.127
Utile (perdita) dell'esercizio	762	122		884
Totale	36.808	385.732	4.364	418.176

B) Fondi per rischi ed oneri

Saldo al 31.12.2019	Euro	5.670.195
Saldo al 31.12.2018	Euro	3.803.250
Variazioni	Euro	1.866.945

Nel corso dell'esercizio la posta in oggetto ha avuto la seguente movimentazione:

<i>Descrizione</i>	<i>31.12.2018</i>	<i>Incrementi</i>	<i>Decrementi</i>	<i>31.12.2019</i>
Fondo per imposte anche differite	-			-
Fondo per rischi	-			-
Fondi da distribuire				-
Quote inutilizzate contributi di parte correnti vincolati	3.392.781	3.662.975	1.697.174	5.358.582
Altri fondi oneri	410.469		98.856	311.613
	3.803.250	3.662.975	1.796.030	5.670.195

Di seguito il dettaglio delle quote inutilizzate dei contributi:

PROGETTO	DELIBERA	RESIDUO AL 31/12/2019
FONDO POVERTA NAZIONALE 2019	DEL MINISTERO DEL LAVORO	770.868
FRAS 2019	DGRT 1471 DEL 2/12/2019	175.463
CARE LEAVERS 2019	DGRT 1549/19	72.817
CARE LEAVERS 2018	DGRT 1398/18	72.083
DOPO DI NOI	DD 11890/17	180.657
PROGETTO COESIONE SOCIALE	DD 20998/19	15.529
SOSTEGNO DOMICILAIRE SENES	DD 17488/19	565.153
PIPI 7	DD 13264/19	10.131
GIOCO D'AZZARDO	DD 13442/19	10.093
GRAVISSME DISABILITA'	DGRT 1289/19	558.035
ACCORPAMENTO ZONE 2019	DGRT 21496/19	585.000
ACCORPAMENTO ZONE 2018	DGRT 17895/18 (RESIDUO)	292.500
POR FSE JOB CLUB	DD 18284/18	103.644
GRAVISSME DISABILITA'	DGRT 43/18	126.506
RISORSE LEGGE DOPO DI NOI	DD 11890 del 10/08/2017	272.093
A.D.A.	Del. G.R.T. 865 del 06/09/2016	2.333
PROGETTO SIA PON EXAMIATA	PROT 64 UNIONE EUROPEA	13.931
PON INCLUSIONE	AVVISO 3/2016 AV3-2016-TOS_34	124.495
SERVIZI INDISTINTI	Atti vari	1.407.250
TOTALE		5.358.582

C) Trattamento fine rapporto

Saldo al 31.12.2018	Euro	878.407
Saldo al 31.12.2019	Euro	878.407
Variazioni	Euro	0

D) Debiti

Saldo al 31.12.2019	Euro	11.781.304
Saldo al 31.12.2018	Euro	9.719.052
Variazioni	Euro	2.062.252

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa:

<i>Descrizione</i>	<i>Entro</i>	<i>Oltre</i>	<i>Oltre</i>	<i>Totale</i>
	<i>12 mesi</i>	<i>12 mesi</i>	<i>5 anni</i>	
Mutui passivi				0
Debiti v/Stato	38.000			38.000
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma				0
Debiti v/Comuni	1.766.864	0	0	1.766.864
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche	2.261.227			2.261.227
Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione				0
Debiti v/fornitori	4.999.294			4.999.294
Debiti v/Istituto Tesoriere	703.984			703.984
Debiti tributari	347.352			347.352
Debiti v/altri finanziatori				0
Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	94.731			94.731
Debiti v/ altri	1.569.852	0	0	1.569.852
Totale	11.781.304	0	0	11.781.304

I debiti di importo più rilevante al 31.12.2019 risultano così costituiti:

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Debiti verso Azienda Usl Sud Est per convenzioni	2.261.227
Debito verso fornitori per fatture ricevute	3.230.856
Debiti verso fornitori per fatture/note di cred. da ric.	1.768.438
Debiti v/Comuni per personale comandato e convenzioni	1.766.864

E) Ratei e risconti

Saldo al 31.12.2019	Euro	12.030
Saldo al 31.12.2018	Euro	213.120
Variazioni	Euro	-201.090

La composizione della voce è così dettagliata:

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Risconti passivi	0
Ratei passivi	12.030
Totale	12.030

CONTO ECONOMICO

A) Valore della produzione

Saldo al 31.12.2019	Euro	23.406.742
Saldo al 31.12.2018	Euro	21.510.780
Variazioni	Euro	1.895.962

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Contributi in conto esercizio	17.410.301	15.582.800	1.827.501
Utilizzo quote fondi finalizzati anno precedenti	1.697.174	2.005.076	-307.902
Concorsi e rimborsi attività tipiche	4.258.776	3.795.824	462.952
Utilizzo quote contributo conto capitale	29.393	122.981	-93.588
Altri ricavi e proventi	11.098	4.099	6.999
	23.406.742	21.510.780	1.895.962

Di seguito il dettaglio dei contributi in c/esercizio:

Descrizione	Importo
Contributi da Regione	7.765.826
Contributi da Comuni	7.020.166
Contributi da altri enti	2.622.644
Contributi da privati	1.665
Totale	17.410.301

Di cui contributi da Regione, con dettaglio per atto di assegnazione:

ATTO DI RIFERIMENTO	DATA	ENTE	FINANZIAMENTO	IMPORTO
DD 18284	05/11/2018	REGIONE TOSCANA	POR FSE JOB CLUB	123.362
DD 12511	29/08/2017	REGIONE TOSCANA	POR FSE FARIDO	38.521
DD 12511	29/08/2017	REGIONE TOSCANA	POR FSE CARD	263.328
DGRT 769	10/06/2019	REGIONE TOSCANA	FONDI FAMIGLIA 2018	25.000
DGRT 1549	09/12/2019	REGIONE TOSCANA	CARE LEAVERS ANNO 2019	72.817
DGRT 1398	10/12/2018	REGIONE TOSCANA	CARE LEAVERS DD 21128 20/12/18	72.083
DD 20189	30/11/2018	REGIONE TOSCANA	FONDO POVERTA NAZIONALE SENZA FISSA DIMORA	98.000
DD 6413	17/04/2019	REGIONE TOSCANA	CONTRASTO VIOLENZA DI GENERE/ ANNO 2019	23.146
DGRT 719	10/07/2017	REGIONE TOSCANA	CONTRASTO VIOLENZA DI GENERE/ ANNO 2017	22.650
DGRT 753	10/07/2017	REGIONE TOSCANA	SERVIZI ALLE PERSONE CON DISABILITA GRAVE - DOPO DI NOI	180.657
DD 20998	29/11/2019	REGIONE TOSCANA	PROGETTO COESIONE SOCIALE - ALI TOT PROG 233000,00	120.936
DD 17488	29/10/2019	REGIONE TOSCANA	SOSTEGNO DOMICILIARITA SENES	565.153
DD 13264	10/08/2018	REGIONE TOSCANA	PIPI 7	21.875
DD 14906	15/12/2016	REGIONE TOSCANA	PIPI 6 - SALDO	8.125
DD 8462	22/05/2018	REGIONE TOSCANA	PIPI 6 - SALDO	6.250

DD 13442	13/08/2018	REGIONE TOSCANA	GIOCO D'AZZARDO	24.037
DD 16745	07/11/2017	REGIONE TOSCANA	PROGETTO STAZIONI/HELP CENTER SALDO 40%	3.391
DD 4699	25/03/2019	REGIONE TOSCANA	DGR 453/18 FNA DISABILITA GRA 2019	546.924
DD 444	24/06/2019	REGIONE TOSCANA	VITA INDIPENDENTE (DA ASL)	397.109
DGRT 664	19/06/2017	REGIONE TOSCANA	GRAVISSIME DISABILITA 2017	81.718
DGRT 1289	21/10/2019	REGIONE TOSCANA	GRAVISSIME DISABILITA 2019 per 2020	558.035
DGRT 1471	02/12/2019	REGIONE TOSCANA	FRAS 2019	175.463
DD 17895	05/11/2018	REGIONE TOSCANA	ACCORPAMENTO ZONE 2018 RESIDUO CONTRIBUTO	292.500
DD 21496	04/12/2019	REGIONE TOSCANA	ACCORPAMENTO ZONE 2019	585.000
DD 16544	08/10/2019	REGIONE TOSCANA	DGR 635/19 FNPS 2018	805.344
DGRT 1472	17/12/2018	REGIONE TOSCANA	FNA 2019	2.651.363
DGRT 1454	19/12/2017	REGIONE TOSCANA	FONDI FAMIGLIA 2017 SALDO	3.040
TOTALE CONTRIBUTI DA REGIONE				7.765.826

Di cui da Comuni:

<i>COMUNI</i>	<i>IMPORTO</i>	<i>importo per quota capitaria</i>
Arcidosso	132.649	32
Campagnatico	65.000	46
Castel del Piano	153.856	32
Castellazzara	45.056	32
Castiglione della Pescaia	297.200	46
Cinigiano	79.168	32
Civitella	145.650	46
Follonica	717.604	34,5
Gavorrano	293.423	34,5
Grosseto	3.788.238	46
Massa Marittima	281.302	34,5
Monterotondo	44.086	34,5
Montieri	40.607	34,5
Roccalbegna	34.964	34,5
Roccastrada	417.431	46
Santa Fiora	79.236	32
Scansano	202.108	46
Scarlino	137.060	34,5
Seggiano	31.392	32
Semproniano	34.138	32
TOTALE CONTRIBUTI DA COMUNI	7.020.166	

Di seguito si espone tabella di dettaglio relativa alla movimentazione dei contributi in conto esercizio, con evidenza dei residui disponibili al 31/12/2018, delle assegnazioni anno 2019, dei rispettivi utilizzi nel corso dell'esercizio 2019, ed infine del loro valore residuo al 31.12.2019.

PROGETTO	RESIDUI al 31/12/2018	CONTRIBUTI assegnati 2019	UTILIZZO anno 2019	RESIDUO al 31/12/2019
FONDO FRAS	168.580		168.580	-
FONDO FNPS	3.962		3.962	-
GRAVISSIME DISABILITA'	8.114		8.114	-
CARD	123.567		123.567	-
FARIDO	21.198		21.198	-
GIOCO AZZARDO	36.056		36.056	-
ACCORPAMENTO DISTRETTO	292.500		292.500	-
RISORSE LEGGE DOPO DI NOI	300.898		28.805	272.093,07
FONDO POVERTA'	576.104		576.104	-
PROGETTO DONNE	14.400		14.400	-
SOLIDARIETA INTERISTITUZIONALE	66.339		66.339	-
FONDO POLITICHE PER LA FAMIGLIA	21.043		21.043	-
CONTRIBUTO RICHIEDENTI ASILO	49.000		49.000	-
A.D.A.	2.333		-	2.332,85
PROGETTO ISOLA POR FSE	5.402		5.402	-
PROGETTO SIA PON EXAMIATA	62.609		48.678	13.931,17
ALTRI SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI DA EROGARE	1.627.352		220.102	1.407.249,89
SIA PON - MINISTERO DEL LAVORO EX CM - ANNO 2016	13.322		13.322	-
TOTALE CONTRIBUTI ANNO 2018	3.392.781	-	1.697.174	1.695.606,98
FONDO POVERTA' NAZIONALE 2019		770.868	-	770.868
PON INCLUSIONE		274.934	150.438	124.495
ACCORPAMENTO ZONE 2018		292.500	-	292.500
ACCORPAMENTO ZONE 2019		585.000	-	585.000
FRAS 2019		175.463	-	175.463
GRAVISSIME DISABILITA'		546.924	420.417	126.506
GRAVISSIME DISABILITA'		558.035	-	558.035
GRAVISSIME DISABILITA'		81.718	81.718	-
POR FSE JOB CLUB		123.362	19.718	103.644
CARE LEAVERS 2019		72.817	-	72.817
CARE LEAVERS 2018		72.083	-	72.083
DOPO DI NOI		180.657	-	180.657
PROGETTO COESIONE SOCIALE		120.936	105.407	15.529
SOSTEGNO DOMICILAIRE SENES		565.153	-	565.153
PIPPI 7		21.875	11.744	10.131
GIOCO D'AZZARDO		24.037	13.944	10.093
POR FSE FARIDO		38.521	38.521	-
POR FSE CARD		263.328	263.328	-
FONDI FAMIGLIA 2018		25.000	25.000	-
FONDI FAMIGLIA 2017		3.040	3.040	-
FONDO POVERTA NAZIONALE SENZA FISSA DIMORA		98.000	98.000	-
CONTRASTO VIOLENZA DI GENERE/ ANNO 2019		23.146	23.146	-
CONTRASTO VIOLENZA DI GENERE/ ANNO 2017		22.650	22.650	-
PIPPI 6 - SALDO		8.125	8.125	-
PIPPI 6 - SALDO		6.250	6.250	-
PROGETTO STAZIONI/HELP CENTER SALDO 40%		3.391	3.391	-
FNPS 2018		805.344	805.344	-
FNA 2019		2.651.363	2.651.363	-
VITA INDIPENDENTE		397.109	397.109	-
TRASPORTO SCOLASTICO H SUPERIORI a.s. 18-19		84.711	84.711	-
TRASPORTO SCOLASTICO H SUPERIORI a.s. 19-20		64.642	64.642	-

PROGETTO	RESIDUI al 31/12/2018	CONTRIBUTI assegnati 2019	UTILIZZO anno 2019	RESIDUO al 31/12/2019
PER INTERVENTI TRASPORTO SCOLASTICO PROVINCIA DI GROSSETO		67.284	67.284	-
BANDO VIOLENZA 2016		50.000	50.000	-
RIMBORSO IV TRIM 2018 PROFUGHI		19.041	19.041	-
MINORI STRANIERI 2 TRIM 2017 PROFUGHI		40.868	40.868	-
MINORI STRANIERI 4 TRIM 2018 PROFUGHI		19.884	19.884	-
MINORI 1 TRIM 2019 PROFUGHI		32.490	32.490	-
MINORI 2 E 3TRIM 2019 PROFUGHI		47.880	47.880	-
MINORI 4 TRIM 2019 PROFUGHI		18.225	18.225	-
MIGRANTI CENTRO LA RUGGINOSA ANNO 2019 PROFUGHI		5.712	5.712	-
CONTRIBUTO		4.482	4.482	-
FAMI		21.275	21.275	-
PROGETTO TOGHETER EN ROSE - SALDO		65.063	65.063	-
HCP ASSEGNAZIONE 2018		4.095	4.095	-
HCP ASSEGNAZIONE 2019		207.600	207.600	-
QUOTE CAPITARIE COMUNI		7.020.166	7.020.166	-
CONTRIBUTI DA ENTI CONSORZIATI EXTRA QUOTE CAPITARIE PER SERVIZI		823.590	823.590	-
VARI CONTRIBUTI DA PRIVATI		1.665	1.665	-
TOTALE CONTRIBUTI ANNO 2019		17.410.301	13.747.326	3.662.975
TOTALE GENERALE RESIDUI CONTRIBUTI AL 31/12/2019				5.358.582

B) Costi della produzione

Saldo al 31.12.2019	Euro	23.382.332
Saldo al 31.12.2018	Euro	21.458.535
Variazioni	Euro	1.923.797

<i>Descrizione</i>	<i>31/12/2019</i>	<i>31/12/2018</i>	<i>Variazioni</i>
Acquisti di beni	205.448	51.683	153.765
Acquisti di servizi socio-sanitari	14.260.153	13.059.452	1.200.701
Acquisti servizi non sanitari	2.721.709	2.441.729	279.980
Manutenzione e riparazione	212.378	210.575	1.803
Godimento di beni di terzi	155.582	155.272	310
Costo del personale	1.686.209	1.986.754	-300.545
Oneri diversi di gestione	375.767	147.401	228.366
Ammortamenti	102.111	99.763	2.348
Svalutazione crediti	0	4.906	-4.906
Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi	3.662.975	3.301.000	361.975
totale	23.382.332	21.458.535	1.923.797

Costi per servizi

La voce comprende i servizi acquistati da terzi per lo svolgimento dell'attività tipica, i contributi erogati agli utenti, il costo per personale comandato ed interinale, le utenze e i servizi alberghieri per la gestione diretta delle strutture.

Costi per il personale

L'importo esposto nella voce in oggetto è relativo al costo sostenuto per gli stipendi del personale dipendente, compresi gli oneri previdenziali.

Oneri diversi di gestione

Le voci più rilevanti della posta in oggetto sono costituite dal costo del Direttore della SDS e degli altri organi istituzionali, dei premi assicurativi e di smaltimento dei rifiuti.

Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi in c/esercizio

Il valore comprende le quote non utilizzate dei contributi in conto esercizio iscritti tra i ricavi nella voce A.1), assegnati nell'anno in corso.

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31.12.2019	Euro	-1.377
Saldo al 31.12.2018	Euro	10.767
Variazioni	Euro	-12.144

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

Saldo al 31.12.2019	Euro	0
Saldo al 31.12.2018	Euro	0
Variazioni	Euro	0

E) Proventi e oneri straordinari

Saldo al 31.12.2019	Euro	93.217
Saldo al 31.12.2018	Euro	72.194
Variazioni	Euro	21.023

Descrizione	31.12.2019	31.12.2018	Variazioni
Plusvalenze			
Altri proventi straordinari	344.996	114.165	230.831
Minusvalenze			
Altri oneri straordinari	251.779	41.971	209.808
Totale	93.217	72.194	21.023

Y) Imposte e tasse

Saldo al 31.12.2019	Euro	116.250
Saldo al 31.12.2018	Euro	135.206
Variazioni	Euro	-18.956

La voce comprende il costo sostenuto l'IRAP retributivo relativo al personale dipendente e con altri contratti assimilati a lavoro dipendente.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Direttore
Dr. Fabrizio Boldrini