

**CONSORZIO SOCIETA' DELLA SALUTE ZONA PISANA**

**Bilancio di esercizio al 31/12/2023**

<b>Dati Anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	PISA
<b>Codice Fiscale</b>	93069690506
<b>Numero Rea</b>	PISA168597
<b>P.I.</b>	02038070500
<b>Capitale Sociale Euro</b>	10.000,00 i.v.
<b>Forma Giuridica</b>	ORGANISMO CONSORTILE AI SENSU DELLA LRT 40/2005
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con Socio Unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento</b>	
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no
<b>Denominazione della società capogruppo</b>	
<b>Paese della capogruppo</b>	
<b>Numero di iscrizione all'albo delle cooperative</b>	

Gli importi presenti sono espressi in Euro

CONSORZIO SOCIETA' DELLA SALUTE ZONA PISANA

STATO PATRIMONIALE			Importi: Euro			
ATTIVO						
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	Anno 2023	Anno 2022	VARIAZIONE 2023/2022			
			Importo	%		
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>						
<b>I Immobilizzazioni immateriali</b>	-	-	-	-		
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						
6) Fondo Svalutazione Immobilizzazioni immateriali						
<b>II Immobilizzazioni materiali</b>	-	-	-	-		
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						
10) Fondo Svalutazione Immobilizzazioni materiali						
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
<b>III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)</b>	-	-	-	-		
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						
a) Partecipazioni						
b) Altri titoli						
<b>Totale A)</b>	-	-	-	-		
<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>						
<b>I Rimanenze</b>	-	-	-	-		
1) Rimanenze beni sanitari						
2) Rimanenze beni non sanitari						
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
<b>II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b>	<b>10.485.921</b>	<b>-</b>	<b>10.485.921</b>	<b>6,372.117</b>	<b>4.113.804</b>	<b>64,6%</b>
1) Crediti v/Stato	727.862	-	727.862	318.630	409.232	128,4%
a) Crediti v/Stato - per spesa corrente - FSN indistinto	-	-	-	-	-	-
b) Crediti v/Stato - per spesa corrente - FSN vincolato	-	-	-	-	-	-
c) Crediti v/Stato - per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	-	-	-
d) Crediti v/Stato - per mobilità attiva internazionale	-	-	-	-	-	-
e) Crediti v/Stato - per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-	-	-	-	-	-
f) Crediti v/Stato - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-	-	-	-	-	-
g) Crediti v/Stato - per spesa corrente - altro	439.547	-	439.547	264.930	174.617	65,9%
h) Crediti v/Stato - per spesa corrente - per STP (ex D.Lgr. 286/98)	-	-	-	-	-	-
i) Crediti v/Stato - per finanziamenti e investimenti	-	-	-	-	-	-
j) Crediti v/Stato - per ricerca	-	-	-	-	-	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-	-	-
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	-	-	-
4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	-	-	-	-	-
k) Crediti v/prefetture	288.315	-	288.315	53.700	234.615	436,9%

CONSORZIO SOCIETA' DELLA SALUTE ZONA PISANA

STATO PATRIMONIALE					Importi: Euro	
ATTIVO						
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013			Anno 2023	Anno 2022	VARIAZIONE 2023/2022	
					Importo	%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	3.264.777	-	3.264.777	2.509.563	755.214	30,1%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - per spesa corrente	3.264.777	-	3.264.777	2.509.563	755.214	30,1%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva interregionale	-	-	-	-	-	-
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	-	-	-
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	-	-	-	-	-	-
5) Crediti v/Regione o Prov. Autonoma per fin.to sanitario agg.vo corrente LEA	-	-	-	-	-	-
6) Crediti v/Regione o Prov. Autonoma per fin.to san. agg.vo corrente extra LEA	-	-	-	-	-	-
7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	3.264.777	-	3.264.777	2.509.563	755.214	30,1%
8) Crediti v/Regione o Prov. Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.Lgs 286/98)	-	-	-	-	-	-
9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	-	-	-
10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale	-	-	-	-	-	-
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	-	-	-
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 ripiano perdite	-	-	-	-	-	-
4) Crediti v/Regione o Prov. Aut. per ripiano disavanzo programmato da Piani aziendali	-	-	-	-	-	-
5) Crediti v/Regione per copertura debiti	-	-	-	-	-	-
6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - per contributi L. 210/92	-	-	-	-	-	-
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie	-	-	-	-	-	-
3) Crediti v/Comuni	5.094.407	-	5.094.407	2.640.398	2.454.009	92,9%
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche	34.181	-	34.181	155.522	-121.341	-78,0%
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	34.181	-	34.181	155.522	-121.341	-78,0%
b) Acconto quota FSR da distribuire	-	-	-	-	-	-
c) Crediti v/AS pubbl. della Regione per anticipaz. ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali	-	-	-	-	-	-
d) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche Extraregione	-	-	-	-	-	-
e) Crediti v/AS pubbliche della Regione - per contributi da AS pubbl. della Regione (extra fondo)	-	-	-	-	-	-
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-	-	-
6) Crediti v/Erario	-	-	-	-	-	-
7) Crediti v/altri	1.364.694	-	1.364.694	748.004	616.690	82,4%
<b>III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>						
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni						
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni						
<b>IV Disponibilità liquide</b>			<b>10.527.392</b>	<b>11.921.600</b>	<b>-1.394.208</b>	<b>-11,7%</b>
1) Cassa						
2) Istituto Tesoriere						
3) Tesoreria Unica			10.527.392	11.921.600	-1.394.208	-11,7%
4) Conto corrente postale						
<b>Totale B)</b>			<b>21.013.313</b>	<b>18.293.717</b>	<b>2.719.596</b>	<b>14,9%</b>
<b>C) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>						
I Ratei attivi						
II Risconti attivi						
<b>Totale C)</b>						
<b>D) TOTALE ATTIVO (A+B+C)</b>			<b>21.013.313</b>	<b>18.293.717</b>	<b>2.719.596</b>	<b>14,9%</b>
<b>E) CONTI D'ORDINE</b>						
I) Canoni di leasing ancora da pagare						
II) Depositi cauzionali						
III) Beni in comodato						
IV) Canoni di project financing ancora da pagare						
V) Altri conti d'ordine						
<b>Totale E)</b>						

CONSORZIO SOCIETA' DELLA SALUTE ZONA PISANA

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	Anno 2023	Anno 2022	VARIAZIONE 2023/2022	
			Importo	%
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>				
<b>I Fondo di dotazione</b>	10.000	10.000	-	0,0%
<b>II Finanziamenti per investimenti</b>	-	-	-	-
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	-
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	-	-	-	-
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	-	-	-	-
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	-	-	-
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-	-	-	-
<b>III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti</b>	-	-	-	-
<b>IV Altre riserve</b>	4.609	4.614	-5	-0,1%
<b>V Contributi per ripiano perdite</b>	-	-	-	-
<b>VI Utili (perdite) portati a nuovo</b>	72.780	327.489	-254.709	-77,8%
<b>VII Utile (perdita) dell'esercizio</b>	-1.647.246	-254.709	-1.392.537	546,7%
<b>Totale A)</b>	-	87.394	-1.647.251	-1884,9%
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>				
I) Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	-
II) Fondi per rischi	-	-	-	-
III) Fondi da distribuire	-	-	-	-
IV) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	9.437.216	7.423.336	2.013.880	27,1%
V) Altri fondi per oneri e spese	637.268	-	637.268	-
<b>Totale B)</b>	10.074.484	7.423.336	2.651.148	35,7%
<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>				
1) Premi operosità	-	-	-	-
2) TFR personale dipendente	-	3.763	-3.763	-100,0%
2) Fondo per trattamenti di quiescenza e simili	-	-	-	-
<b>Totale C)</b>	-	3.763	-3.763	-100,0%
<b>D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b>				
			Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi
<b>I) MUTUI PASSIVI</b>				
II) DEBITI V/ STATO		1.211	1.211	-
III) DEBITI V/ REGIONE O PROV. AUTONOMA		-	-	-
IV) DEBITI V/ COMUNI	257.225	257.225	346.750	-89.525
V) DEBITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	11.780.230	11.780.230	10.013.318	1.766.912
1) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	11.780.230	11.780.230	10.013.318	1.766.912
a) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per quota FSR	-	-	-	-
b) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente L.E.A	-	-	-	-
c) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra L.E.A	-	-	-	-
d) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per mobilità in compensazione	-	-	-	-
e) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per mobilità non in compensazione	-	-	-	-
f) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	11.780.230	11.780.230	10.013.318	1.766.912
g) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione- altre prestazioni per STP	-	-	-	-
h) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione- per contributi da A.S. pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-	-
i) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione- per contributi L. 210/92	-	-	-	-
2) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche Extra regione	-	-	-	-
3) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	-
VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	-	-	-	-
VII) DEBITI V/ FORNITORI	408.526	408.526	371.190	37.336
VIII) DEBITI V/ ISTITUTO TESORIERE	-	-	-	-
IX) DEBITI TRIBUTARI	24.653	24.653	25.437	-784
X) DEBITI V/ ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZE SOCIALE	26.840	26.840	22.399	4.441
XI) DEBITI V/ ALTRI	-	-	-	-
1) Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-
2) Debiti v/dipendenti	-	-	-	-
3) Debiti v/gestioni liquidazione	-	-	-	-
4) Altri debiti diversi	-	-	-	-
<b>Totale D)</b>	12.498.685	12.498.685	10.779.094	1.719.591
<b>E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI</b>				
1) Ratei passivi	-	-	130	-130
2) Riscconti passivi	-	-	-	-
<b>Totale E)</b>	-	-	130	-130
<b>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)</b>		21.013.313	18.293.717	2.719.596
<b>F) CONTI D'ORDINE</b>				
1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	-
2) Depositi cauzionali	-	-	-	-
3) Beni in comodato	-	-	-	-
4) Canoni da project financing ancora da pagare	-	-	-	-
5) Altri conti d'ordine	-	-	-	-
<b>Totale F)</b>	-	-	-	-

<b>CONTO ECONOMICO</b>		<i>Importi: Euro</i>			
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013		Anno 2023	Anno 2022	VARIAZIONE 2023/2022	
				Importo	%
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>					
<b>1) Contributi in c/esercizio</b>		<b>27.970.071</b>	<b>22.564.267</b>	<b>5.405.804</b>	<b>24,0%</b>
<b>A) Contributi in c/esercizio - da Regione o Prov. Aut. per quota FS regionale</b>		<b>7.777.041</b>	<b>5.694.448</b>	<b>2.082.593</b>	<b>36,6%</b>
<b>1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto</b>		<b>5.104.710</b>	<b>3.149.218</b>	<b>1.955.492</b>	<b>62,1%</b>
1) 1) <i>Finanziamento indistinto</i>		-	-	-	-
1) 2) <i>Finanziamento indistinto finalizzato da Regione</i>		-	-	-	-
1) 3) <i>Funzioni</i>		-	-	-	-
1) 3) A <i>Funzioni - Pronto Soccorso</i>		-	-	-	-
1) 3) B <i>Funzioni - Altro</i>		5.104.710	3.149.218	1.955.492	62,1%
1) 4) <i>Quota finalizzata per il piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015</i>		-	-	-	-
<b>2) da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. regionale vincolato</b>		<b>2.672.331</b>	<b>2.545.230</b>	<b>127.101</b>	<b>5,0%</b>
<b>B) Contributi in c/esercizio - extra fondo</b>		<b>20.193.029</b>	<b>16.844.819</b>	<b>3.348.210</b>	<b>19,9%</b>
<b>1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)</b>		<b>2.739.803</b>	<b>2.138.489</b>	<b>601.314</b>	<b>28,1%</b>
1) 1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>		1.482.776	913.494	569.282	62,3%
1) 2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>		-	-	-	-
1) 3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>		-	-	-	-
1) 4) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>		1.257.028	1.224.995	32.033	2,6%
<b>2) Contributi da aziende sanitarie pubbliche della Regione (extra fondo)</b>		-	-	-	-
2) 1) <i>Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione (extra fondo) - vincolati</i>		-	-	-	-
2) 2) <i>Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione (extra fondo) - altro</i>		-	-	-	-
<b>3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)</b>		<b>17.453.226</b>	<b>14.706.330</b>	<b>2.743.281</b>	<b>18,7%</b>
3) 1) <i>Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)</i>		-	-	-	-
3) 2) <i>Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - vincolati</i>		12.433.792	11.232.579	1.201.213	10,7%
3) 3) <i>Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92</i>		-	-	-	-
3) 4) <i>Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - altro</i>		5.019.434	3.473.751	1.545.683	44,5%
3) 5) <i>Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - art.79 e.1 sexties e) D.L.112/2008</i>		-	-	-	-
<b>C) Contributi in c/esercizio - per ricerca</b>		-	-	-	-
1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>		-	-	-	-
2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>		-	-	-	-
3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici per ricerca</i>		-	-	-	-
4) <i>da privati per ricerca</i>		-	-	-	-
<b>D) Contributi in c/esercizio - da privati</b>		-	25.000	-25.000	-100,0%
<b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>		-	-	-	-
<b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>		<b>3.805.639</b>	<b>3.899.945</b>	<b>-94.306</b>	<b>-2,4%</b>
A) <i>da Regione per quota F.S. regionale indistinto finalizzato</i>		-	-	-	-
B) <i>da Regione per quota F.S. regionale vincolati</i>		-	-	-	-
C) <i>da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati</i>		3.805.639	3.899.945	-94.306	-2,4%
D) <i>per ricerca</i>		-	-	-	-
E) <i>da privati</i>		-	-	-	-
<b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>		-	-	-	-
a) <i>Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche</i>		-	-	-	-
b) <i>Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia</i>		-	-	-	-
c) <i>Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro</i>		-	-	-	-
<b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>		<b>6.638</b>	-	<b>6.638</b>	-
<b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>		-	-	-	-
<b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>		-	-	-	-
<b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>		-	-	-	-
<b>9) Altri ricavi e proventi</b>		<b>489</b>	-	<b>489</b>	-
<b>Totale A)</b>		<b>31.782.837</b>	<b>26.464.212</b>	<b>5.318.625</b>	<b>20,1%</b>

<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1) Acquisti di beni</b>	-	-	-	-
a) Acquisti di beni sanitari	-	-	-	-
b) Acquisti di beni non sanitari	-	-	-	-
<b>2) Acquisti di servizi</b>	25.700.983	22.375.800	3.325.183	14,9%
<b>A) Acquisti di servizi sanitari</b>	39.400	-	39.400	-
1) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
2) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-	-	-
4) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
5) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
6) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
7) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-
8) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
9) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
10) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
11) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	-	-	-	-
12) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
13) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	-	-	-	-
14) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	39.400	-	39.400	-
15) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestaz. di lavoro sanitarie e sociosan.	-	-	-	-
16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-	-	-	-
<b>B) Acquisti servizi non sanitari</b>	25.661.583	22.375.800	3.285.783	14,7%
1) Servizi non sanitari	24.970.425	21.726.400	3.244.025	14,9%
2) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	691.158	649.400	41.758	6,4%
3) Formazione	-	-	-	-
<b>3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)</b>	10.746	-	10.746	-
<b>4) Godimento di beni di terzi</b>	5.990	-	5.990	-
<b>5) Personale del ruolo sanitario</b>	-	-	-	-
<b>6) Personale del ruolo professionale</b>	-	-	-	-
<b>7) Personale del ruolo tecnico (comparto socio sanitario)</b>	639.766	386.057	253.709	65,7%
<b>8) Personale del ruolo amministrativo</b>	-	-	-	-
<b>9) Oneri diversi di gestione</b>	48.693	-	48.693	-
<b>10) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali</b>	-	-	-	-
<b>11) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</b>	-	-	-	-
<b>12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	336.350	-	336.350	-
<b>13) Variazione delle rimanenze</b>	-	-	-	-
A) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	-
B) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	-
<b>14) Accantonamenti</b>	6.536.031	4.319.436	2.216.595	51,3%
A) Accantonamenti per rischi	637.268	-	637.268	-
B) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	5.873.672	4.319.436	1.554.236	36,0%
D) Altri accantonamenti	25.091	-	25.091	-
<b>Totale B)</b>	<b>33.278.560</b>	<b>27.081.293</b>	<b>9.229.341</b>	<b>34,1%</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>-1.495.723</b>	<b>-617.081</b>	<b>-878.642</b>	<b>142,4%</b>

<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
1) Interessi attivi	1	-	1	-
2) Altri proventi	-	-	-	-
3) Interessi passivi	3.227	-	3.227	-
4) Altri oneri	-	-	-	-
<b>Totale C)</b>	<b>-3.227</b>	<b>-</b>	<b>-3.227</b>	<b>-</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
1) Rivalutazioni			-	-
2) Svalutazioni			-	-
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
1) Proventi straordinari	1.337	675.198	-673.861	-99,8%
A) Plusvalenze	-	-	-	-
B) Altri proventi straordinari	1.337	675.198	-673.861	-99,8%
2) Oneri straordinari	104.375	287.029	-182.654	-63,6%
A) Minusvalenze	-	-	-	-
B) Altri oneri straordinari	104.375	287.029	-182.654	-63,6%
<b>Totale E)</b>	<b>-103.038</b>	<b>388.169</b>	<b>-491.207</b>	<b>-126,5%</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>-1.601.988</b>	<b>-228.912</b>	<b>-1.373.076</b>	<b>599,8%</b>
<b>Y) IMPOSTE E TASSE</b>				
1) IRAP	45.258	25.797	19.461	75,4%
A) IRAP relativa a personale dipendente	45.258	25.797	19.461	75,4%
B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-	-	-	-
C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-	-	-	-
D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-	-	-
2) IRES	-	-	-	-
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
<b>Totale Y)</b>	<b>45.258</b>	<b>25.797</b>	<b>19.461</b>	<b>75,4%</b>
<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	<b>-1.647.246</b>	<b>-254.709</b>	<b>-1.392.537</b>	<b>546,7%</b>

## Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2023

### PREMESSA

La "Società della Salute Zona Pisana" è disciplinata dal Capo III bis della Legge Regionale Toscana 24 febbraio 2005, n. 40 e successive modifiche ed integrazioni, costituita per l'esercizio associato delle funzioni relative alle attività sanitarie territoriali, sociosanitarie e sociali integrate della zona-distretto pisana. E' costituito dai Comuni di Calci, Cascina, Crespina Lorenzana, Fauglia, Orciano Pisano, Pisa, San Giuliano Terme, Vecchiano, Vicopisano e dall'Azienda USL Toscana Nord-Ovest.

Rappresenta una soluzione organizzativa dell'assistenza territoriale che sviluppa l'integrazione del sistema sanitario con quello socio assistenziale, persegue la salute e il benessere sociale garantendo la presa in carico integrata del bisogno e la continuità del percorso assistenziale.

Nell'esercizio 2023 la Società della Salute Zona Pisana ha gestito, per i soggetti aderenti, le attività di parte sociale per interventi e servizi relativi a minori, adulti, anziani, disabili e attività socio sanitaria per gli interventi e servizi relativi ad anziani non autosufficienti, ai disabili gravi, e in parte residuale ai tossicodipendenti.

### CRITERI DI FORMAZIONE

Il bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2023 è stato redatto nel rispetto della normativa di riferimento per le aziende sanitarie, applicabile anche alle Società della Salute, in particolare:

1. D. Lgs. 30 dicembre 1992, n. 502 e successive modificazioni ed integrazioni;
2. Decreto Ministero della Salute 24 maggio 2019 "Adozione dei nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico (CE), Stato Patrimoniale (SP), dei costi di Livelli essenziali di Assistenza (LA) e Conto del Presidio (CP), degli enti del Servizio Sanitario Nazionale;
3. D. Lgs. 23 giugno 2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della Legge 5 maggio 2009, n.42;
4. Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione;
5. Delibera della Giunta regionale n. 1343 del 20 dicembre 2004 di approvazione delle disposizioni varie in materia di contabilità delle aziende sanitarie della Toscana;
6. Delibera della Giunta regionale n.834 del 18/07/2023 "Indirizzi per l'armonizzazione ed uniforme redazione dei bilanci preventivi e d'esercizio delle Società della Salute".
7. Decreto Dirigenziale regionale n. 19167 del 28/09/2022 sulla casistica applicativa dei principi contabili regionali.

L'impostazione dello schema di bilancio è conforme alle indicazioni previste dal D. Lgs. 118/2011.

La presente nota integrativa, in particolare, contiene tutte le informazioni richieste dal D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali e in ottemperanza al postulato della chiarezza

del bilancio.

Lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa sono stati predisposti in unità di euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 Euro.

Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.

## **CRITERI DI VALUTAZIONE**

Il bilancio d'esercizio è lo strumento di formazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda. Perché possa svolgere tale funzione, il bilancio è stato redatto con chiarezza, così da rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'azienda e il risultato economico dell'esercizio.

Le caratteristiche sopra menzionate sono state assicurate, laddove necessario, dall'inserimento di informazioni complementari. Se vi è stata deroga alle disposizioni di legge, essa è stata motivata e ne sono stati esplicitati gli effetti sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda nella presente nota integrativa.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai principi di prudenza e competenza, tenendo conto della funzione economica dell'elemento attivo e passivo considerato e 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 utili 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 e 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).

I criteri di valutazione adottati sono sintetizzati come segue:

### **Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, incluso l'IVA in quanto non detraibile e inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

I cespiti per i quali il pagamento è differito rispetto alle normali condizioni di mercato sono iscritti, sulla base del criterio del costo ammortizzato, al valore corrispondente al debito determinato ai sensi dell'OIC 19 'Debiti'.

I costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti per aumentarne la rispondenza agli scopi per cui erano stati acquisiti, e le

manutenzioni straordinarie in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 49 a 53, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva o della vita utile.

Per tali beni l'ammortamento è stato applicato in modo unitario sul nuovo valore contabile tenuto conto della residua vita utile.

Per le immobilizzazioni materiali costituite da un assieme di beni tra loro coordinati, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par.45 e 46, si è proceduto alla determinazione dei valori dei singoli cespiti ai fini di individuare la diversa durata della loro vita utile.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati, ad eccezione di quelli la cui utilità non si esaurisce, e che sono costituiti da terreni, fabbricati non strumentali e opere d'arte.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote fissate dal D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par.70 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

### **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 al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.

### ***Crediti tributari***

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

### **Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono esposte 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.

### **Patrimonio netto**

I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto "Finanziamenti per beni di prima dotazione".

### **Fondi per rischi ed oneri**

I fondi per quote inutilizzate di contributi 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. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire

perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett.g) del D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

### **Fondi per trattamento di quiescenza e obblighi simili**

Rappresentano le passività connesse agli accantonamenti per i trattamenti previdenziali integrativi e per le indennità una tantum spettanti a lavoratori dipendenti, autonomi e collaboratori, in forza di legge o di contratto, al momento della cessazione del rapporto.

L'accantonamento dell'anno è stato determinato, anche in base a stime, in modo da consentire il progressivo adeguamento del relativo fondo alla quota complessivamente maturata alla fine dell'esercizio.

### **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

### **Debiti**

I debiti sono rilevati al valore nominale.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto, e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

### **Costi e ricavi**

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.

### **Imposte sul reddito**

Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti.

### **Conti d'ordine**

Non vi sono impegni o garanzie che devono essere indicati nei Conti d'ordine.

### **Criteri di rettifica**

Non sono state eseguite rettifiche di valore né in forma di rivalutazione né in forma di svalutazione di componenti lo stato patrimoniale aziendale.

**INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE**  
**ATTIVO**

**IMMOBILIZZAZIONI**

**Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Macchine elettromeccaniche d'ufficio	€	2.120
F.do amm.to macchine elettromeccaniche d'ufficio	€	2.120

**Operazioni di locazione finanziaria**

La società non ha in essere, alla data di chiusura dell'esercizio, alcuna operazione di locazione finanziaria, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22 del codice civile.

**Partecipazioni in imprese controllate e collegate**

La società non detiene partecipazioni in imprese controllate o collegate, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 5 del codice civile.

**Operazioni con retrocessione a termine**

Non esistono, alla data di chiusura dell'esercizio, operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6-ter del codice civile.

**ATTIVO CIRCOLANTE**

**B. ATTIVO CIRCOLANTE** € **21.013.313**

**B.II Crediti**

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi/svalutazioni)	Valore netto
v/o Stato per spesa corrente	439.547	0	439.547	0	439.547
v/o Prefetture	288.315	0	288.315	0	288.315
v/o Regione per spesa corrente	3.264.777	0	3.264.777	0	3.264.777
v/o Comuni	5.430.757	0	5.430.757	-336.350	5.097.407
v/o aziende sanitarie pubbliche della Regione	34.181	0	34.181	0	34.181
Credito v/altri	1.364.694	0	1.364.694	0	1.364.694
<b>Totale</b>	<b>10.822.271</b>	<b>0</b>	<b>10.822.271</b>	<b>-336.350</b>	<b>10.485.921</b>

**B.II – CREDITI**

-entro l'esercizio successivo	€	10.485.921
<b>B.II.1 Crediti verso Stato</b>	€	<b>727.862</b>
<b>B.II.1.g) Crediti verso Stato per spesa corrente:</b>	€	<b>439.547</b>
SPRAR Accoglienza Sanitaria Specialistica 2019	€	2.993
Credito v/MEF per Progetto "PON Inclusione"	€	70.099
Credito v/MEF per Progetto "PON Inclusione PAIS 2021"	€	18.257
SIPROIMI SAI 2021	€	4.681
SIPROIMI SAI 2022	€	16.252
SIPROIMI DS 2023	€	8.198
PNRR Misura M5C2 I1.1.1. - SOSTEGNO CAPACITA' GENITORIALI -PIPPI	€	39.367
PROGETTO PRINS AVVISO 1/2021 PON INCLUSIONE	€	279.700
<b>B.II.1.k) Crediti v/ Prefetture</b>	€	<b>288.315</b>
Minori stranieri non accompagnati 2023	€	288.315
<b>B.II.2 Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma</b>	€	<b>3.264.777</b>
<b>B.II.2.a) Crediti v/ Regione per spesa corrente</b>	€	<b>3.264.777</b>
<b>B.II.2.a.7) Crediti v/ Regione per spesa corrente – altro</b>	€	<b>3.264.777</b>
MELT 2016	€	21.000
Lo spazio e il tempo dell'Alzheimer 2018	€	7.500
Credito v/Regione per Progetto "INSERTO"	€	48.235
Progetto Anchise ed Enea 2019	€	7.512
Progetto TEAMS 2019	€	35.978
Progetto PON I Fead 2019	€	139.427
Credito v/Regione per Progetto "Dopo di noi" 2020	€	34.039
Prog. TEAMS 2019 Proroga onerosa	€	63.228
Prog. Chirone	€	15.514
Prog. Bassa Soglia 2021	€	127.000
Fondi famiglia 2022	€	17.245
Progetto Pane e Tulipani 4	€	3.343
Progetto Pane e Tulipani 5	€	14.595
Prog. Bassa Soglia 2022	€	127.000
Credito v/MEF PON Inclusione Rifinanziam. Avv. 4 2016- POC 2022	€	74.887
Credito /MEF PON Inclusione Rifin. Avv. 4 2016- I FEAD 2022	€	39.828
PROGETTO PRONTO BADANTE 2023/2025 DGRT 292/2023	€	317.035
PROGETTO RADICI E ALI 3 FONDI FAMIGLIA 2022	€	24.502
FNA interventi indep. e autonomia in aut bando 2023/2024	€	80.000
Inclusione autismo 2023/2025	€	170.732
PRNA 2022-24 capacitazione DGRT256/23	€	240.000
Contributi RT TRASPORTO PERSONE FRAGILI DGRT 746/2023	€	35.628
FSC CHIRONE 2_SERVIZI CURA DOMICILIARE N.A. DGRT 690/2023/202	€	300.000
PROGETTO ANTIVIOLENZA PANE E TULIPANI 6 DDRT 21686/2023-25357/2023	€	37.798
FONDO NAZIONALE POLITICHE SOCIALI DGRT 1317/2023	€	1.160.885
FONDO SOLIDARIETA' INTERISTITUZIONALE DGRT 1317/2023	€	51.929
DGRT 369/2023 PROGETTO ANFFAS Sostenibilità energetica casa Anfass	€	6.200
DGRT 369/2023 PROGETTO ANMIC Ristrutt. locali centro diurno disabili L'Amico è	€	6.200
DGRT 369/2023 PROG. COM. CALCI_Attrezzature ludiche inclusive spazi pubbl.	€	9.563
DGRT 369/2023 PROG. COM. CRESPIA LORENZANA_Potenziamento serv. pers.	€	19.975

DGRT 369/2023 PROGETTO COMUNE FAUGLIA_Centro socializzazione terza età	€	15.000
DGRT 369/2023 PROG. COMUNE ORCIANO_Movimento è salute-ginnastica dolce	€	13.000

**B.II.3 Crediti v/ Comuni** € **5.094.407**

Studio dispersione scolastica Comune di Ponsacco 2017	€	5.945
Comune di Pisa 2018	€	14.200
Comune di Cascina 2019	€	175
Comune di Pisa 2019	€	35.264
Comune di Pisa 2021	€	100.159
Comune di Cascina 2021 PEZ 20/21	€	1.717
Comune di Fauglia 2021	€	31.313
Comune di Pisa 2022	€	1.100.634
Comune di Sondrio RIMBORSO ACCOGL. MINORE MISURA 6	€	11.771
Comune di Roma ATTIVAZIONE ASSISTENZA SCOLASTICA 2023/2024	€	3.685
Comune di Pisa 2023	€	2.660.273
Comune di Cascina 2023	€	1.118.859
Comune di Fauglia 2023	€	111.160
Comune di Vecchiano 2023	€	219.000
Comune di Vicopisano 2023	€	16.603
Fondo svalutazione crediti v/Comune di Pisa	€	-336.350

La svalutazione crediti riguarda alcune partite attive aperte Vs il Comune di Pisa non risultanti nella conciliazione crediti/debiti trasmessa dal Comune stesso per un totale di € 336.350,46. Di seguito il dettaglio delle voci non risultanti al Comune come debiti Vs SdS Pisana:

Assistenza scolastica 2018	€	14.200
Assistenza scolastica 2021	€	81.735
Proroga PEZ 2021	€	3.408
Assistenza scolastica 2022	€	237.007

**B.II.4. Crediti v/aziende sanitarie pubbliche** € **34.181**

**B.II.4.a Crediti v/az. sanitarie pubbliche della Regione** € **34.181**

**B.II.4.a.3) Crediti v/az. sanitarie pubbliche della Regione – per altre prestazioni** € **34.181**

Disturbi spettro autistico ASLTNO 2015	€	6.546
Disturbi spettro autistico ASLTNO 2016	€	4.819
Rimborso ASLTNO del personale 2023	€	6.200
Ponte di mezzo 2014	€	4.975
Progetto SIPROIMI SAI 2022	€	11.641

**B.II.7 Crediti v/ altri** € **1.364.694**

**B.II.7.a Crediti v/ clienti privati** € **21.392**

Credito v/anticipi per dep.cauz. Progetto "Binario 14"	€	12.000
Credito v/Fondaz.Madonna del Soccorso Prog.Colline p/bambini	€	4.555
Investimenti a favore crescita e occupazione - ARNERA 2021	€	250
Crediti v/Partner Prog. "Anche noi"	€	4.443
Rimborsi somme HCP	€	144

**B.II.7.c Crediti v/ altri soggetti pubblici** € **719.582**

**-Crediti v/ Enti SSRT** € **32.533**

Servizio a supporto gestione/rendicontazi./monitoraggio PNRR 2023/25 SdS Valdera	€	32.533
--	---	--------

<b>-Crediti v/ altri soggetti pubblici</b>	€	<b>687.049</b>
Contrib. Prov. assist. scol. e tras. Stud. scuole superiori 2022/2023 e 2023/2024	€	368.203
Contributi Prov. Saldo copertura servizi inclusione disabili A.S. 2023/2024	€	315.148
Istituto Matteotti Risorse Assistenza scolastica residenti Livorno SET-DIC 2023	€	3.697
<b>B.II.7.e.1) Altri crediti diversi</b>	€	<b>623.719</b>
<b>-Crediti v/ Enti previdenziali</b>	€	<b>623.719</b>
HCP 2019-2022 - annualità 2021	€	96.278
HCP 2019-2022 - annualità 2022	€	224.807
HCP 2022 azioni integrative	€	182.634
HCP 2022 spese gestionali	€	120.000

## B. IV Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 10.527.392 (€ 11.921.600 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
B.IV.3. Tesoreria Unica sociale	11.921.600	-1.394.208	10.527.392
Totale disponibilità liquide	11.921.600	-1.394.208	10.527.392

## INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

### A. PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € -1.559.857 (€ 87.394 nel precedente esercizio).

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Decrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
I. Fondo di dotazione	10.000	0	0	0		10.000
IV. Altre riserve	4.614	0	0	-5		4.609
Utili (perdite) portati a nuovo	327.489	0	-254.709	0		72.780
Utile (perdita) dell'esercizio	-254.709	0	254.709	0	-1.647.246	-1.647.246
Totale Patrimonio netto	87.394	0	0	0	-1.647.246	-1.559.857

Le varie altre riserve si riferiscono alla riserva da conferimento in fase di costituzione.

### B. FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 10.074.484 (€ 7.423.336 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Fondo per imposte anche differite	Fondi per rischi	Fondi da distribuire	Quote inutilizzate contributi	Altri fondi per oneri e spese
Valore di inizio esercizio	0	0	0	7.423.336	0
Variazioni nell'esercizio				2.013.880	637.268
Valore di fine esercizio	0	0	0	9.437.216	637.268
<b>B. FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>				€	<b>10.074.484</b>
<b>B.IV.3 QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI</b>				€	<b>9.437.216</b>
<b>B.IV.3 QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI DA SOGGETTI PUBBLICI</b>				€	<b>9.437.216</b>
<b>-Quote inutilizzate contributi RT -X FSR</b>				€	<b>3.130.061</b>
Progetto I Percorsi della chiocciola 2019 (SDS)				€	11.200
Progetto Co-living 2019 (SDS)				€	169.337
Co-living II "Dopo di noi" 2020 (SDS)				€	101.542
Co-living III "Dopo di noi" 2021 (SDS)				€	144.997
FONDO DOPO DI NOI COLIVING 4 DGRT 515 2022 (SDS)				€	189.180
GRAVISSIME DISABILITA' FNA ANNO 2023 DGRT 1071/2023 (ASL)				€	1.403.287
FSC CHIRONE 2_SERVIZI CURA DOMICILIARE N.A. DGRT 690/2023 (ASL)				€	300.000
FNA 22 CAREGIVER FAM. 4° ANNUALITA' DGRT 78/2023 (ASL)				€	95.613
TRASPORTO PERSONE FRAGILI DGRT 746/2023 (ASL)				€	53.442
PRNA 2022-24 capacitazione DGRT256/23 (ASL)				€	320.000
Inclusione autismo 2023/2025 (ASL)				€	341.463
<b>-Quote inutilizzate contributi RT -X FSR Sociale</b>					<b>1.048.333</b>
Rete assistenza vittime di reato (SDS)				€	41.250
Centro Adozioni 2022 (SDS)				€	6.000
FNPS 2022 Dimissioni Protette (SDS)				€	33.217
FNA InAut 2022 (ASL)				€	12.439
FNA InAut 2022 cofinanziamento (ASL)				€	3.127
Fondi Famiglia 2021 (ASL)				€	17.245
PON Inclusione Rifinanziam. Avv. 4 2016- POC e I FEAD anno 2022 (ASL)				€	23.913
PROG. ANTIVIOLENZA PANE E TULIPANI 6 DDRT 21686/2023-25357/2023 (SDS)				€	75.596
FNPS (DGRT 1317/2023) (SDS)				€	67.100
F.do Solidar. Interistituz. (DGRT 1317/2023) (SDS)				€	51.929
PROGETTO ASSISTENZA VITTIME REATO DDRT 25974/22 (SDS)				€	23.181
PROGETTO RT PRONTO BADANTE 2023/2025 DGRT 292/2023 (SDS)				€	386.579
PROGETTO RADICI E ALI 3 FONDI FAMIGLIA 2022 (ASL)				€	108.704
FNA interventi indep. e autonomia in aut bando 2023/2024 (ASL)				€	180.000
Centro Adozione 2023 (SDS)				€	18.053
<b>-Quote inutilizzate contributi vincolati PUB extrafondo</b>					<b>4.910.595</b>
Prog. SIPROIMI SAI 2021 (SDS)				€	3.828
F.do Povertà quota servizi 2020 (SDS)				€	1.189.623
Progetto PAIS PON Inclusione 2021 (SDS)				€	3.928
Siproimi SAI 2022 (SDS)				€	1.926
Fondo Povertà 2021 quota servizi (SDS)				€	1.648.364
Progetto Cantieri della salute (SDS)				€	10.000

Prog. SIPROIMI SAI 2021 (ASL)	€	4.681
Siproimi SAI 2022 (ASL)	€	1.929
F.DO POVERTA' QUOTA SERVIZI 2022 AOOGR-AD 0415052_08/09/2023 (SDS)	€	1.635.165
Servizio a supporto PNRR 2023/25 - SDS Valdera (SDS)	€	28.524
PNRR Percorsi di autonomia per persone con disabilità (SDS)	€	52.707
Primo acconto progetto PNNR anziani (SDS)	€	123.000
PROGETTO PRINS AVVISO 1/2021 PON INCLUSIONE (SDS)	€	85.000
FONDO POVERTA' ESTREMA ANNO 2022 (SDS)	€	98.000
PROGETTO SIPROIMI DS (ASL)	€	23.921
<b>-Quote inutilizzate quote comunali deleghe specifiche</b>		<b>348.227</b>
Comune di Pisa 2019 D.D. 1496/2019 Teatro e disabilità (SDS)	€	25.000
Abitare solidale Comune di Cascina (SDS)	€	60.000
Comune di Pisa 2021 ulteriori deleghe	€	50.000
Comune di Pisa Conferimenti 2023 Ulteriori attività delegate (ASL)	€	107.853
Comune di Calci assistenza scolastica 2023 (ASL)	€	8.288
Comune di Cascina assistenza scolastica 2023 (ASL)	€	36.135
Comune di Crespina Lorenzana assistenza scolastica 2023 (ASL)	€	9.087
Comune di Fauglia assistenza scolastica 2023 (ASL)	€	10.698
Comune di SGT assistenza scolastica 2023 (ASL)	€	7.742
Comune di Vecchiano assistenza scolastica 2023 (ASL)	€	8.450
Comune di Vicopisano assistenza scolastica 2023 (ASL)	€	24.974
<b>B.V ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE</b>	€	<b>637.268</b>
<b>B.V.3 ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE</b>	€	<b>637.268</b>
Fondo oneri e spese area personale	€	73.564
Fondo accantonamento oneri e spese	€	563.705

Si evidenzia in particolare che nella voce Fondo accantonamento oneri e spese sono conteggiate anche le somme relative ai minori trasferimento da Provincia di Pisa pari a complessivi € 392.105,07 come di seguito dettagliati:

- minore trasferimento Provincia ass.scolastica/trasporto anno 2022	€	76.957
- minore trasferimento Provincia ass.scolastica/trasporto anno 2023	€	315.148

La quota trasferita dalla Provincia di Pisa e composta da risorse regionali e statali finalizzata all'inclusione studenti disabili finanzia annualmente i costi relativi al trasporto e all'assistenza scolastica. L'assegnazione provinciale viene fatta per anno scolastico: pertanto il ricavo iscritto è composto dalle due quote paramtrate alle settimane di attività scolastica a valere sull'anno solare 2023:

Contributo anno scol. 2022/2023	Quota a valere su gennaio /giugno 2023 (21 settimane)
€ 852.617,24	€ 511.570,34
Contributo anno scol. 2023/2024	Quota a valere su gennaio /giugno 2023 (14 settimane)
€ 770.616,28	€ 308.246,51
Sommano totale contributi anno solare 2023	€ 819.816,86

Il trasferimento provinciale non consente di coprire interamente il costo sostenuto.

**D. DEBITI**

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 12.498.685 (€ 10.779.094 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
II) v/ Stato	0	1.211	1.211
IV) v/ Comuni	346.750	-89.525	257.225
V)1)f) v/ aziende sanitarie pubbliche per altre prestazioni	10.013.318	1.766.912	11.780.230
VII) v/ fornitori	371.190	37.336	408.526
IX) Debiti tributari	25.437	-784	24.653
XI) Debiti v/istituti di previdenza e sicurezza sociale	22.399	4.441	26.840
<b>Totale</b>	<b>10.779.094</b>	<b>1.719.591</b>	<b>12.498.685</b>

<b>D.DEBITI</b>	€	<b>12.498.685</b>
<b>D.II Debiti v/ Stato</b>	€	<b>1.211</b>
<b>D.II.5 Altri debiti v/ Stato</b>	€	<b>1.211</b>
Debiti v/Stato per progetti finanziati – rimborso eccedenza FMSNA	€	1.211
<b>D.IV Debiti v/ Comuni</b>	€	<b>257.225</b>
Rimborso personale in assegnazione da Comuni	€	257.225
<b>D.V. Debiti v/az. sanitarie pubbliche</b>	€	<b>11.780.230</b>
<b>D.V.1. Debiti v/az. sanitarie pubbliche della Regione</b>	€	<b>11.780.230</b>
<b>D.V.1.f Debiti v/az. sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni</b>	€	<b>11.780.230</b>
Saldo ASL gestione associata 2019	€	24.992
Progetto “PON I FEAD”	€	117.704
Progetto “Lo spazio e il tempo dell’Alzheimer”	€	7.500
Saldo ASL gestione associata 2020	€	32.506
Comune di Pisa 2020	€	355
Progetto Bassa Soglia 2021	€	127.000
Comune di Pisa Unità di strada 2018	€	4.798
Comune di Pisa Unità di strada 2019	€	50.371
Progetto “ I FEAD”	€	21.722
Home Care Premium 2019-2022 annualità 2021	€	60.372
Saldo ASL gestione associata 2021	€	480.316
Progetto Anchise ed Enea	€	7.511
Comune di Fauglia 2021	€	17.879
Progetto Bassa Soglia 2022	€	127.000
Home care premium ‘19-‘22 azioni integrative	€	80.442
PON Inclusione Rifinanziam. Avv. 4 2016- POC e I FEAD anno 2022	€	11.993
Saldo ASL gestione associata 2022	€	1.628.318
Progetto Ripartenza solidale	€	10.000
Comune di Pisa 2022	€	237.007
FNPS DGRT 1317/2023	€	1.093.784
FONDO SOCIALE FRAS 2023 DGRT 1317/2023 - DDRT 25583/2023	€	44.214

Fondo MSNA 2023	€	669.679
Primo 10% PNRR Percorsi di autonomia per persone con disabilità	€	18.793
PROGETTO PRINS AVVISO 1/2021 PON INCLUSIONE	€	194.700
HCP 2022 azioni integrative	€	182.634
Assistenza scolastica studenti scuole superiori	€	426.598
Trasporto sociale studenti scuole superiori	€	87.962
SALDO COPERTURA SERVIZI INCLUSIONE DISABILI A.S. 2022/23 GEN-GIU	€	169.842
Istituto Matteotti risorse assistenza scolastica residenti Livorno SET-DIC 2023	€	3.697
Comune di Sondrio RIMBORSO ACCOGLIENZA MINORE MISURA 6	€	11.771
Comune di Roma ATTIVAZIONE ASSISTENZA SCOLASTICA 2023/2024	€	3.685
Comune di Calci 2023	€	69.535
Comune di Cascina 2023	€	834.460
Comune di Crespina Lorenzana 2023	€	62.577
Comune di Fauglia 2023	€	80.462
Comune di Pisa 5 per mille 2022	€	12.342
Comune di Pisa conferimenti 2023 ulteriori attività delegate	€	1.105.706
Comune di Pisa CONFERIMENTI 2023_FSEA 2023	€	174.000
Comune di Pisa CONFERIMENTI 2023_SCOLASTICA	€	1.262.892
Comune di Pisa CONFERIMENTI 2023_QUOTA CAPITARIA	€	548.889
Comune di Orciano Pisano 2023	€	4.285
Comune di SGT 2023	€	367.882
Comune di Vecchiano 2023	€	181.358
Comune di Vicopisano 2023	€	77.062
Siproimi SAI 2022	€	4.583
FNA InAut 2022	€	15.220
FNA InAut cofinanziamento 2022	€	76.717
Prog. FSC Chirone 2021	€	16.814
PON Inclusione Rifinanziam. Avv. 4 2016- POC e I FEAD anno 2022	€	78.809
Fondo solidarietà interistituzionale 2022	€	144.516
Siproimi SAI 2023	€	73.512
Saldo ASL gestione associata quota indistinta 2023	€	632.799
Fattura buoni pasto dipendenti	€	667
<b>D.VII Debiti v/ fornitori</b>	<b>€</b>	<b>408.526</b>
<b>D.VII.2.a Debiti v/ altri fornitori</b>	<b>€</b>	<b>408.526</b>
-Debiti v/fornitori	€	125.764
-Fatture da ricevere v/fornitori	€	276.651
-Fatture da ricevere v/P.A.	€	6.110
<b>D.IX Debiti tributari</b>	<b>€</b>	<b>24.653</b>
Ritenute IRPEF lavoratori autonomi	€	1.700
Debiti tributari diversi	€	17.316
Debito IVA split payment	€	5.637
<b>D.X Debiti v/Istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale</b>	<b>€</b>	<b>26.840</b>
Debiti per altre ritenute previdenziali	€	26.840

## INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

### A. VALORE DELLA PRODUZIONE

Il Consorzio ha la contabilità del Fondo per la Non Autosufficienza (FNA) e dell'attività sociale, ma non svolge alcuna attività sanitaria. La predisposizione dei separati Conti Economici suggeriti dalle disposizioni legislative regionali non è più compatibile con lo schema di bilancio previsto dal Decreto Interministeriale 20/03/2013, pertanto essa perde efficacia. Viene comunque indicata l'attività di non autosufficienza, per la rimanente attività si intende quella sociale.

<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	€	<b>31.782.837</b>
<b>A.1 CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO</b>	€	<b>27.970.071</b>
<b>A.1.A) Contributi da Regione per quota FS regionale</b>	€	<b>7.777.041</b>
<b>A.1.A.1) da Regione per quota FS regionale indistinto</b>		
<b>A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro</b>	€	<b>5.104.710</b>
<b>- FNA Fondo statale</b>	€	<b>1.566.127</b>
Contributi RT FNA PRNA 2022-24 capacitazione DGRT256/23	€	320.000
Contributi RT quota FNA statale DGRT 229/2023	€	1.246.127
<b>- Contributi RT extra fondo – vincolati</b>	€	<b>3.538.583</b>
Contributi RT FONDO DOPO DI NOI COLIVING 4 DGRT 515 2022	€	295.594
Contributi RT FNA 22 CAREGIVER FAMILIARE QUARTA ANNUALITA' DGRT 78/2023	€	95.613
Contributi RT inclusione autismo 2023/2025	€	341.463
Contributi RT DISABILITA' GRAVISSIME FNA 2022	€	1.402.626
Contributi RT GRAVISSIME DISABILITA' FNA ANNO 2023 DGRT 1071/2023	€	1.403.287
<b>A.1.A.2) da Regione per quota FS regionale vincolato</b>	€	<b>2.672.331</b>
<b>- Contributi RT extra fondo – vincolati</b>	€	<b>153.442</b>
Contributi RT azioni di riduzione del danno	€	100.000
Contributi RT TRASPORTO PERSONE FRAGILI DGRT 746/2023	€	53.442
<b>- Contributi RT extra fondo – vincolati</b>	€	<b>2.518.889</b>
Contributi RT quota FNA regionale Fondo Sanitario Indistinto DGRT 1564/2022	€	1.825.369
Contributi RT FNA Vita Indipendente Fondo Sanitario Indistinto DGRT 1564/2022	€	693.520
<b>A.1.B) Contributi in conto esercizio (extra fondo)</b>	€	<b>20.193.029</b>
<b>A.1.B.1) da Regione (extra fondo)</b>	€	<b>2.739.803</b>
<b>A.1.B.1.1) Contributi in Regione (extra fondo) vincolati</b>	€	<b>1.482.776</b>
Contributi RT PROGETTO ASSISTENZA VITTIME REATO DDRT 25974/22	€	23.181
Contributi RT PROGETTO ACQUA E DISABILITA' REMAGGI DDRT 16821/2022	€	43.000
Contributi RT FNA PROGETTO RT PRONTO BADANTE 2023/2025 DGRT 292/2023	€	452.357
Contributi RT PROGETTO RADICI E ALI 3 FONDI FAMIGLIA 2022	€	108.704
Contributi RT FNA interventi indep. e autonomia in aut bando 2023/2024	€	160.000
Contributi RT contributo centro adozione 2023	€	50.000
Contributi RT FSC CHIRONE 2_Servizi cura domiciliare non autosuff. DGRT 690/2023/202	€	500.000

Contributi RT Prog. Antiviolenza PANE E TULIPANI 6 DDRT 21686/2023-25357/2023	€	75.596
Contributi RT DGRT 369/2023 PROG. ANFFAS Sostenibilità energetica casa Anfass	€	6.200
Contrib. RT DGRT 369/2023 Prog. ANMIC Ristrutt. locali centro diurno disabili L'Amico è	€	6.200
Contrib. RT DGRT 369/2023 Prog. Com. Calci_Attrezzature ludiche inclusive spazi pubbl.	€	9.563
Contrib. RT DGRT 369/2023 Prog. Com. Crespina Lorenzana_Potenziamento serv. pers.	€	19.975
Contributi RT DGRT 369/2023 Prog. Com. Fauglia_Centro socializzazione terza età	€	15.000
Contributi RT DGRT 369/2023 Prog. Com. Orciano_Movim. è salute-ginnastica dolce	€	13.000
<b>A.1.B.1.4) Contributi in Regione (extra fondo) - altro</b>	<b>€</b>	<b>1.257.028</b>
<b>- Contributi da Regione F.do sociale nazionale FNPS</b>	<b>€</b>	<b>1.212.814</b>
Contributi RT FNPS (DGRT 1317/2023) PROV. 194/2023	€	1.160.885
Contributi RT F.DO SOLID. INTERIST. (DGRT 1317/2023)_PROVV. 194/2023	€	51.929
<b>- Contributi da Regione F.do sociale nazionale FRAS</b>	<b>€</b>	<b>44.214</b>
Contributi RT F.DO SOC. FRAS 2023 (DGRT 1317/2023 - DDRT 25583/2023)	€	44.214
<b>A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)</b>	<b>€</b>	<b>17.453.226</b>
<b>A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati</b>	<b>€</b>	<b>12.433.792</b>
Trasferimenti Soci/ Quota Comune di Calci 2023	€	247.748
Trasferimenti Soci/ Quota Comune di Cascina 2023	€	2.423.549
Trasferimenti Soci/ Quota Comune di Crespina Lorenzana 2023	€	239.352
Trasferimenti Soci/ Quota Comune di Fauglia 2023	€	152.605
Trasferimenti Soci/ Quota Comune di Orciano Pisano 2023	€	18.212
Trasferimenti Soci/ Quota Comune di Pisa 2023	€	7.151.050
Trasferimenti Soci/ Quota Comune di SGT 2023	€	1.359.062
Trasferimenti Soci/ Quota Comune di Vecchiano 2023	€	494.530
Trasferimenti Soci/ Quota Comune di Vicopisano 2023	€	347.686
<b>A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro</b>	<b>€</b>	<b>5.019.434</b>
RIMBORSO INDENNITA' PERSONALE 2023	€	6.200
Contributi Stato FONDO MSNA 2023	€	779.079
Contributi Stato PROGETTO SIPROIMI DS	€	293.921
Contributi Stato PRIMO 10% PNRR Percorsi di autonomia per persone con disabilità	€	71.500
Contributi Stato primo acconto progetto PNNR anz	€	246.000
Contributi Stato PNRR Misura MSC2 I1.1.1. - SOSTEGNO CAPACITA' GENITORIALI -PIPI	€	60.517
Contributi Stato PROGETTO PRINS AVVISO 1/2021 PON INCLUSIONE	€	323.500
Contributi Stato FONDO POVERTA' ESTREMA ANNO 2022	€	98.000
Contrib. Stato F.do povertà quota serv. 2022 AOOGR-AD 0415052_08/09/2023	€	1.635.165
Contributi da altri home care premium 2022 azioni integrative	€	182.634
Contributi da altri home care premium 2022 spese gestionali	€	120.000
Contributi Prov. assist. scol. e trasp. studenti scuole superiori 2022/2023 e 2023/2024	€	819.817
Contributi Provincia SALDO COPERTURA SERVIZI INCLUSIONE DISABILI A.S. 2023/2024	€	315.148
Contributi Istituto Matteotti Risorse assist. scolastica residenti Livorno SET-DIC 2023	€	3.697
Contributi Comune di Sondrio rimborso accoglienza minore Misura 6	€	11.771
Contributi Comune di Roma ATTIVAZIONE ASSISTENZA SCOLASTICA 2023/2024	€	3.685

Contributi da SdS Valdera Servizio a supporto Gest./rendicont./monitor. PNRR 2023/25	€	48.800
<b>A.3. Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti</b>	€	<b>3.805.639</b>
<b>A.3.C. Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da sogg. Pubblici (extra fondo) vincolati</b>	€	<b>3.805.639</b>
<b>-Utilizzo Fondi Contributi Regionali</b>	€	<b>3.055.122</b>
Progetto Co-living 2019	€	45.008
Co-living II "Dopo di noi" 2020	€	52.823
Co-living III "Dopo di noi" 2021	€	70.535
Abbattimento barriere architettoniche 2021	€	11.302
Fondo Inclusione persone disabili	€	20.288
FNPS 2022 Supervisioni assistenti sociali	€	33.217
F.do solidarietà interistituzionale 2022	€	144.516
FNA InAut 2020	€	80.000
FNA InAut 2020 cofinanziamento	€	76.717
Fondi Famiglia 2020	€	8.000
Prog. FSC Chirone 2021	€	362.689
FNA Gravissime disabilità 2020	€	128.143
FNA per gravissime disabilità 2022	€	1.698.436
FNA InAut 2022	€	12.176
FNA InAut 2022 cofinanziamento	€	3.044
Fondi Famiglia 2021	€	68.979
Pane e Tulipani 5	€	72.975
Sostegno Caregiver fam. DRT21787/22 3°annualità	€	87.467
PON Inclusione Rifinanziam. Avv. 4 2016- POC e I FEAD anno 2022	€	78.809
<b>-Utilizzo fondi contr. Sogg.pubblici</b>	€	<b>562.687</b>
F.do Lotta alla Povertà 2019	€	39.674
F.do Povertà quota servizi 2020	€	383.461
FAMI TEAMS proroga 2021	€	21.902
Progetto PAIS PON Inclusione 2021	€	2.399
Fondo Povertà estrema 2021	€	98.000
Siproimi SAI 2022	€	17.252
<b>-Utilizzo fondi contr. Comuni</b>	€	<b>115.829</b>
Assistenza scolastica Comune di Calci 2019	€	7.678
Comune di Pisa 5 per mille 2022	€	12.342
Comune di Cascina 2022 assistenza scolastica	€	25.090
Comune di Cascina 2022 abitare solidale	€	24.095
Comune di Crespina Lorenzana 2022 assistenza scolastica	€	6.437
Comune di Fauglia 2022 assistenza scolastica	€	1.123
Comune di San Giuliano Terme 2022 assistenza scolastica	€	20.978
Comune di Vicopisano 2022 assistenza scolastica	€	18.086
<b>-Utilizzo fondi contr. ASTNO</b>	€	<b>72.000</b>
Progetto Pisa città che cammina e mangia sano 2021	€	72.000
<b>A.5. Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	€	<b>6.638</b>
<b>A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici</b>	€	<b>3.556</b>

<b>A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici</b>	€	<b>3.556</b>
Rimborsi personale dipendente	€	3.556
<b>A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati</b>	€	<b>3.082</b>
<b>A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati</b>	€	<b>3.082</b>
Rimborsi somme HCP	€	3.082
<b>A.9. Altri ricavi e proventi</b>	€	<b>489</b>
<b>A.9.C) Altri proventi diversi</b>	€	<b>489</b>
Altri proventi diversi quota mensa dipendenti	€	489
<b>B. COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	€	<b>33.278.560</b>
<b>B.2 ACQUISTI DI SERVIZI</b>	€	<b>25.700.983</b>
<b>B.2.A ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI</b>	€	<b>39.400</b>
<b>2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari</b>	€	<b>39.400</b>
<b>2.A.14.1) Contributi ad associazini di volontariato</b>	€	<b>12.000</b>
Contributi ad associazini di volontariato	€	12.000
<b>2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi</b>	€	<b>27.400</b>
Contributi area minori - Pane e tulipani 5	€	15.000
Altri contributi e sussidi - contributi RT DGRT 369/2023 ANFASS e ANMIC	€	12.400
<b>B.2.B ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI</b>	€	<b>25.661.583</b>
<b>B.2.B.1 SERVIZI NON SANITARI</b>	€	<b>24.970.425</b>
2.B.1.3.A) Costi per servizi di mensa dipendenti	€	1.425
2.B.1.8) Costi per utenze telefoniche	€	419
2.B.1.11.B) Premi di assicurazione	€	3.498
<b>2.B.1.12) Altri servizi non sanitari</b>	€	<b>24.965.084</b>
<b>2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (ASL della Regione)</b>	€	<b>23.992.942</b>
<b>- Altri servizi non sanitari in avvalimento da ASL</b>	€	<b>8.375.820</b>
PROGETTO SIPROIMI DS	€	193.988
Saldo ASL gestione associata 2023 QUOTA PROGETTO SIPROIMI	€	73.512
Azioni di riduzione del danno	€	100.000
PROGETTO PRINS AVVISO 1/2021 PON INCLUSIONE	€	238.500
Fondo MSNA 2023	€	779.079
DISABILITA' GRAVISSIME FNA 2022	€	1.402.626
Assistenza scolastica studenti scuole superiori provincia	€	797.476
Trasporto sociale studenti scuole superiori	€	161.719

Istituto Matteotti Risorse Assist. scol.residenti Livorno SET-DIC 2023	€	3.697
SALDO COPERTURA SERVIZI INCLUSIONE DISABILI A.S. 2022/23 GEN-GIU scuola	€	141.814
SALDO COPERTURA SERVIZI INCLUSIONE DISABILI A.S. 2022/23 GEN-GIU trasporto	€	28.028
FSC CHIRONE 2_Servizi cura domiciliare non autosufficienti DGRT 690/2023/202	€	200.000
F.DO SOCIALE FRAS 2023 (DGRT 1317/2023 - DDRT 25583/2023)PROVV. 194/2023	€	44.214
FONDO NAZIONALE POLITICHE SOCIALI (DGRT 1317/2023) PROVV. 194/2023	€	1.093.784
PNRR Percorsi di autonomia per persone con disabilità	€	18.793
Home care premium 2022 azioni integrative	€	182.634
Sostegno Caregiver fam. DRT21787/22 3°annualità	€	87.467
Siproimi SAI 2022	€	17.252
FNA Gravissime disabilità 2020	€	128.142
FNA per gravissime disabilità 2021	€	1.698.436
Fondi Famiglia 2020	€	8.000
Fondi Famiglia 2021	€	68.979
Fondo Povertà estrema 2021	€	98.000
FNA InAut 2020	€	80.000
FNA InAut 2020 cofinanziamento	€	76.717
FNA InAut 2022	€	12.176
FNA InAut 2022 cofinanziamento	€	3.044
PON Inclusione Rifinanziam. Avv. 4 2016- POC e I FEAD anno 2022	€	78.809
Prog. FSC Chirone 2021	€	363.989
F.do solidarietà interistituzionale 2022	€	144.516
FNPS 2022 Supervisioni assistenti sociali	€	33.217
Comune di Sondrio Rimborso accoglienza minore Misura 6	€	11.771
Comune di Roma ATTIVAZIONE ASSISTENZA SCOLASTICA 2023/2024	€	3.685
Rimborsi buoni mensa	€	1.757
<b>- Altri servizi non sanitari FNA in avvalimento da ASL</b>	<b>€</b>	<b>3.765.016</b>
Contributi RT quota FNA regionale Fondo Sanitario Indistinto DGRT 1564/2022	€	1.825.369
Contributi RT FNA Vita Indipendente Fondo Sanitario Indistinto DGRT 1564/2022	€	693.520
Contributi RT quota FNA statale DGRT 229/2023	€	1.246.127
<b>- Costi servizi erogati con quote comunali ASL</b>	<b>€</b>	<b>11.852.106</b>
Gestione servizi con quote comunali ed erogati dall'ASL 2023	€	11.736.277
(-di cui Comune di Calci 2023	€	205.459
(-di cui Comune di Cascina 2023	€	2.139.149
(-di cui Comune di Crespina Lorenzana 2023	€	200.265
(-di cui Comune di Fauglia 2023	€	121.907
(-di cui Comune di Pisa 2023	€	5.566.742
(di cui Saldo ASL gestione associata 2023 - quota Comune di Pisa	€	973.632
(di cui Saldo ASL gestione associata 2023 - quota indistinta Comuni	€	632.799
(-di cui Comune di Orciano Pisano 2023	€	15.212
(-di cui Comune di SGT 2023	€	1.183.319
(-di cui Comune di Vecchiano 2023	€	422.080
(-di cui Comune di Vicopisano 2023	€	275.712
Comune di Pisa 5 per mille 2022	€	12.342

Comune di Cascina 2022 assistenza scolastica	€	25.090
Comune di Cascina 2022 abitare solidale	€	24.095
Comune di Crespina Lorenzana 2022 assistenza scolastica	€	6.437
Comune di Fauglia 2022 assistenza scolastica	€	1.123
Comune di San Giuliano Terme 2022 assistenza scolastica	€	20.978
Comune di Vicopisano 2022 assistenza scolastica	€	18.086
Assistenza scolastica Comune di Calci 2019	€	7.678
<b>2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici</b>	<b>€</b>	<b>372.696</b>
<b>- Altri servizi non sanitari PUB sociale</b>	<b>€</b>	<b>82.597</b>
PROGETTO ACQUA E DISABILITA' REMAGGI DDRT 16821/2022	€	43.000
assistenza scolastica fuori zona SDS Mugello INFERIORI	€	3.155
assistenza scolastica fuori zona SDS Mugello SUPERIORI		2.443
Supporto piano povertà e agricoltura sociale - ANCI/Federsanità	€	34.000
<b>- Trasferimenti verso Comuni e altri Enti Locali</b>	<b>€</b>	<b>290.098</b>
DGRT 369/2023 Prog. Com. Calci_Attrezzature ludiche inclusive spazi pubbl.	€	9.563
DGRT 369/2023 Prog. Comune Crespina Lorenzana_Potenziamento serv. pers.	€	19.975
DGRT 369/2023 Prog. Com. Fauglia_Centro socializzazione terza età	€	15.000
DGRT 369/2023 Prog. Com. Orciano_Movimento è salute-ginnastica dolce	€	13.000
Fondo Inclusione persone disabili	€	20.288
Primo acconto progetto PNNR anziani	€	123.000
Pane e Tulipani 5	€	30.550
F.do Povertà quota servizi 2020 -attivazione PUC	€	24.776
Abbattimento barriere architettoniche 2021	€	11.302
Rimborso spese concorso -Comune di Borgo a Mozzano 2023	€	2.644
Progetto continuità autismo 2023	€	20.000
<b>2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato</b>	<b>€</b>	<b>599.446</b>
<b>- Altri servizi non sanitari PRI sociale</b>	<b>€</b>	<b>11.624</b>
Privacy - protezione dati	€	7.200
Comunicazione TV	€	2.440
Formazione PNRR Misura M5C2 I1.1.1. - Sostegno capacità genitoriali -PIPII	€	788
Adempimenti istituzionali	€	1.196
<b>- Altri servizi non sanitari marginalità PRI sociale</b>	<b>€</b>	<b>127.399</b>
Pane e Tulipani 5	€	27.425
Progetto S.I.S.T.E.M.A.	€	73.445
Quota associativa FIOPS	€	1.620
Progetto nuovo maschile	€	1.879
Accoglienza donne	€	23.029
<b>- Altri servizi non sanitari giovani e minori PRI sociale</b>	<b>€</b>	<b>131.729</b>
Progetto Pisa città che cammina e mangia sano 2021	€	72.000
Contrib. Stato PNRR Misura M5C2 I1.1.1. - Sostegno capacità genitoriali -PIPII	€	59.729

<b>- Altri servizi non sanitari disabilità PRI sociale</b>	€	<b>281.031</b>
Progetto Co-living 2019	€	45.008
Co-living II "Dopo di noi" 2020	€	52.823
Co-living III "Dopo di noi" 2021	€	70.535
FONDO DOPO DI NOI COLIVING 4 DGRT 515 2022	€	106.414
Assistenza scolastica fuori zona (La Gardenia superiori)	€	3.816
Assistenza scolastica fuori zona (Progetto A inferiori)	€	2.436
<b>- Prestazioni domiciliari anziani PRI sociale</b>	€	<b>47.663</b>
Prog. RT FNA Pronto badante 2023/2025 DGRT 292/2023 -al netto costo personale	€	47.663
<b>2.B.2. Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>	€	<b>691.158</b>
<b>2.B.2.3.A) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato</b>	€	<b>87.468</b>
Servizio di supporto tecnico amministrativo (compreso quota SdS Valdera)	€	38.284
Consulenze non sanitarie da privato	€	48.775
Incarichi per la difesa e rappresentanza in giudizio	€	409
<b>2.B.2.3.D) Lavoro interinale - Area non sanitaria</b>	€	<b>302.814</b>
Lavoro interinale sociale (compreso quota FNA Pronto badante)	€	302.814
<b>2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - Area non sanitaria</b>	€	<b>17.500</b>
Lavoro autonomo con mansioni non sanitaria	€	17.500
<b>2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando</b>	€	<b>283.377</b>
Personale non sanitario comandato PUB - sociale	€	283.377
<b>B.3) Manutenzioni e riparazioni</b>	€	<b>10.746</b>
Altre manutenzioni e riparazioni	€	10.746
<b>B.4) Godimento di beni di terzi</b>	€	<b>5.990</b>
Spese condominiali sociale	€	5.990
<b>B.7) Costo del personale non sanitario (ruolo tecnico)</b>	€	<b>639.766</b>
Stipendi e indennità fisse comparto socio sanitario - tempo indeterminato	€	456.515
Oneri a carico azienda comparto socio sanitario - tempo indeterminato	€	113.890
Stipendi e indennità fisse comparto socio sanitario - tempo determinato	€	56.767
Oneri a carico azienda comparto socio sanitario - tempo determinato	€	12.594
<b>B.9) Oneri diversi di gestione</b>	€	<b>48.693</b>
<b>B.9.A) Imposte e tasse</b>	€	<b>209</b>
Imposta di bollo	€	4
Imposta di registro	€	205
<b>B.9.C) Altri oneri diversi di gestione</b>	€	<b>48.484</b>

<b>B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli organi direttivi e collegio sindacale</b>	€	<b>40.602</b>
Collegio Sindacale	€	40.602
<b>B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione</b>	€	<b>7.882</b>
Oneri legali di soccombenza e spese legali	€	3.870
Costi e commissioni bancarie e postali	€	4.012
<b>B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	€	<b>336.350</b>
<b>B.12.B) Svalutazione dei crediti</b>	€	<b>336.350</b>
Svalutazione dei crediti - Comune di Pisa scolastica 2018	€	14.200
Svalutazione dei crediti - Comune di Pisa scolastica 2021	€	81.735
Svalutazione dei crediti - Comune di Pisa PEZ proroga al 30/09/21	€	3.409
Svalutazione dei crediti - Comune di Pisa scolastica 2022	€	237.007
<b>B.14) Accantonamenti dell'esercizio</b>	€	<b>6.536.031</b>
<b>B.14.A) Accantonamenti per rischi</b>	€	<b>637.268</b>
<b>B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi</b>	€	<b>637.268</b>
<b>-Accantonamenti per altri rischi</b>	€	<b>563.705</b>
Completamento configurazione e collaudo software contabilità	€	22.000
Accantonamento per tasso occupazione gara percorsi assistenziali disabili	€	73.879
Accantonamento per spese non ammissibili progetto INSERTO	€	53.696
Accantonamento minore trasferimento inclusione scuole superiori 2022	€	76.957
Accantonamento minore trasferimento inclusione scuole superiori 2023	€	315.148
Accantonamento per costi non riconosciuti PON Avviso 4 2016	€	22.026
<b>-Accantonamenti fondi personale dipendente</b>	€	<b>73.564</b>
Accantonamento fondi personale dipendente	€	73.564
<b>B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati</b>	€	<b>5.873.672</b>
<b>B.14.C.1) Accantonamenti quote contributi non utilizzati RT FSR indistinto</b>	€	<b>53.442</b>
TRASPORTO PERSONE FRAGILI DGRT 746/2023	€	53.442
<b>B.14.C.2) Accantonamenti quote inutilizzate contributi RT FSR vincolato</b>	€	<b>2.472.544</b>
<b>-Accantonamento quote contributi inutilizzate RT FSR vincolato</b>		
FONDO DOPO DI NOI COLIVING 4 DGRT 515 2022	€	189.180
FNA 22 CAREGIVER FAMILIARE QUARTA ANNUALITA' DGRT 78/2023	€	95.613
Inclusione autismo 2023/2025	€	341.463
PRNA 2022-24 capacitazione DGRT256/23	€	320.000
GRAVISSIME DISABILITA' FNA ANNO 2023 DGRT 1071/2023	€	1.403.287
Primo acconto progetto PNNR anziani	€	123.000
<b>B.14.C.3) Accantonamenti quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati</b>	€	<b>3.347.686</b>
<b>-Acc.to quote non utilizzate contributi da sogg.pubblici extrafondo</b>	€	<b>28.524</b>
Servizio a supporto gest./rendicontaz./monitor. PNRR 2023/25 SDS Valdera	€	28.524
<b>-Acc.to quote non utilizzate contributi Regione extrafondo</b>	€	<b>1.211.142</b>

PROGETTO ASSISTENZA VITTIME REATO DDRT 25974/22	€	23.181
PROGETTO RT PRONTO BADANTE 2023/2025 DGRT 292/2023	€	386.579
PROGETTO RADICI E ALI 3 FONDI FAMIGLIA 2022	€	108.704
Fondo n.a. interventi indep. e autonomia in aut bando 2023/2024	€	180.000
Contributo centro adozione 2023	€	18.053
FSC CHIRONE 2_Servizi cura domiciliare N.A. DGRT 690/2023/202	€	300.000
Prog. Antiviolenza PANE E TULIPANI 6 DDRT 21686/2023-25357/2023	€	75.596
FONDO NAZIONALE POLITICHE SOCIALI DGRT 1317/2023	€	67.100
FONDO SOLIDARIETA' INTERISTITUZIONALE DGRT 1317/2023	€	51.929
<b>-Acc.to quote inutilizzate contrib. sogg.pubblici extrafondo vincolati</b>	€	<b>1.894.793</b>
PROGETTO SIPROIMI DS	€	23.921
Primo 10% PNRR Percorsi di autonomia per persone con disabilità	€	52.707
PROGETTO PRINS AVVISO 1/2021 PON INCLUSIONE	€	85.000
FONDO POVERTA' ESTREMA ANNO 2022	€	98.000
F.do Povertà quota servizi 2022 AOOGRT-AD 0415052_08/09/2023	€	1.635.165
<b>-Acc.to quote inutilizzate contributi Comuni</b>	€	<b>213.227</b>
Comune di Calci assistenza scolastica 2023	€	8.288
Comune di Cascina assistenza scolastica 2023	€	36.135
Comune di Crespina Lorenzana assistenza scolastica 2023	€	9.087
Comune di Fauglia assistenza scolastica 2023	€	10.698
Comune di Pisa attività in continuità ulteriori deleghe 2023	€	107.853
Comune di SGT assistenza scolastica 2023	€	7.742
Comune di Vecchiano assistenza scolastica 2023	€	8.450
Comune di Vicopisano assistenza scolastica 2023	€	24.974
<b>B.14.D.6) Altri accantonamenti</b>	€	<b>25.091</b>
Accantonamenti per trattamento di fine rapporto dipendenti	€	25.091

## C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI

<b>C.1 Interessi attivi</b>	€	<b>1</b>
<b>C.1.A) Interessi attivi su c/Tesoreria Unica</b>	€	<b>1</b>
Interessi attivi su c/Tesoreria Unica	€	1
<b>C.3. Interessi passivi</b>	€	<b>-3.227</b>
<b>C.3.C. Altri interessi passivi</b>	€	<b>-3.227</b>
Interessi passivi moratori	€	-3.227

## E. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

<b>E. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	€	<b>-103.038</b>
<b>E.1) PROVENTI STRAORDINARI</b>	€	<b>1.337</b>
Sopravvenienze attive v/terzi	€	728
Sopravvenienze attive v/Regione Toscana	€	608
<b>E.2) ONERI STRAORDINARI</b>	€	<b>-104.375</b>
Sopravvenienze passive v/terzi	€	-17.007
Sopravvenienze passive v/Regione Toscana	€	-87.358
Sopravvenienze passive v/SSRT	€	-10

<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	€	<b>-1.601.988</b>
<b>Y. IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO</b>	€	<b>45.258</b>
<b>Y.1.A. IRAP RELATIVA A PERSONALE DIPENDENTE</b>		
IRAP personale dipendente a TD	€	5.904
IRAP personale dipendente a TI	€	39.354
<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	€	<b>-1.647.246</b>

## ALTRE INFORMAZIONI

### Dati sull'occupazione

Nella zona Pisana i servizi socio assistenziali sono sempre stati gestiti attraverso lo strumento della delega all'Azienda sanitaria che ha trovato successivamente quale sua naturale evoluzione l'adesione al modello organizzativo della Società della Salute. Il primo luglio 2022 si è provveduto all'assunzione diretta da parte della SdS zona Pisana di n.16 unità di personale con profilo professionale Assistente sociale, da destinare al servizio socio assistenziale territoriale.

Al 31/12/2023 risultano 24 dipendenti in forza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 c.c.

### Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile:

	Sindaci
Compensi lordi	40.602

### Titoli emessi dalla società - Art. 2427 n. 18 c.c.

La società non ha emesso titoli ai sensi dell'articolo 2427, comma 1 numero 18 del codice civile.

### Strumenti finanziari - Art. 2427 n. 19 c.c.

La società non ha emesso nessun tipo di strumento finanziario.

### Operazioni con parti correlate - Art. 2427 n. 22-bis comma 1 c.c.

Ai fini di quanto previsto dalle vigenti disposizioni, si segnala che nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2023 non sono state effettuate operazioni atipiche e/o inusuali che per significatività e/o rilevanza possano dare luogo a dubbi in ordine alla salvaguardia del patrimonio aziendale ed alla tutela dei soci di minoranza, né con parti correlate, né con soggetti diversi dalle parti correlate.

### Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427, punto 22-ter del Codice Civile si dichiara che non esistono accordi non risultanti dal presente bilancio.

### **Destinazione del risultato d'esercizio**

Ai sensi dell'art.2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del risultato d'esercizio come segue: copertura perdita di esercizio con soluzioni condivise in Assemblea, tenendo conto di quanto disposto dall'art. 8 allegato A) DGRT 804del 8/7/2024 oltreché attraverso gli utili portati a nuovo.

La perdita si forma oltre che dal risultato di gestione pari a 918.789,47 euro, dalle seguenti due voci:

Svalutazione crediti: relativa ad alcune partite attive aperte Vs il Comune di Pisa non risultanti nella conciliazione crediti/debiti trasmessa dal Comune stesso per un totale di € 336.350,46

Accantonamenti per altri rischi: per le somme relative al minore trasferimento dalla Provincia di Pisa per ass.scolastica/trasporto anni 2022/2023 per un totale di € 392.105,07

La perdita dovrà trovare necessariamente soluzione di copertura perché il Consorzio non può avere patrimonio negativo e deve necessariamente mantenere il fondo di dotazione.

### **Informazioni sull'obbligo di redazione del Bilancio Consolidato**

La società si è avvalsa della facoltà di esonero dall'obbligo di redazione del bilancio consolidato ai sensi dell'art,27 del D.Lgs 127/1991, non ricorrendone i presupposti dimensionali di cui al comma 1 dello stesso articolo

### **L'Organo Amministrativo**

Cristina Laddaga – Direttore

### **Dichiarazione di conformità**

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.