REGIONE TOSCANA
Società della Salute Pistoiese
C.F. 90048490479
Viale Giacomo Matteotti, 19 - 51100 PISTOIA

DETERMINAZIONE DEL DIRETTORE

Numero del provvedimento	386
Data del provvedimento	20-10-2026
Oggetto	Liquidazione
Contenuto	LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO FATTURE PER SERVIZIO DI ASSISTENZA SCOLASTICA - LOTTO 3 – CO&SO E ARCA - PERIODO GENNAIO – GIUGNO 2026 – CIG 91236523CF

Ufficio/Struttura	Direttore
Resp. Ufficio/Struttura	MARIA CHIARA INNOCENTI - NNCMCH66A59G713L
Resp. del procedimento	MARIA CHIARA INNOCENTI - NNCMCH66A59G713L
Parere e visto di regolarità contabile	

Spesa prevista	Conto Economico	Codice Conto	Anno Bilancio
1.385.776,27	**ASSISTENZA SCOLASTICA**	**1302171110**	**2026**
69.288,8	**IVA SPLIT PAYMENT**	**1204080045**	**2026**

Estremi relativi ai principali documenti contenuti nel fascicolo		
Allegato	**N° di pag.**	**Oggetto**
A	2	ELENCO DI LIQUIDAZIONE
B	5	RELAZIONE STATO AVANZAMENTO LAVORI

Documento firmato digitalmente

REGIONE TOSCANA
Società della Salute Pistoiese
C.F. 90048490479

Viale Giacomo Matteotti, 19 - 51100 PISTOIA

DETERMINAZIONE DEL DIRETTORE

Numero del provvedimento	
Data del provvedimento	
Oggetto	**LIQUIDAZIONE**
Contenuto	**LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO FATTURE PER SERVIZIO DI ASSISTENZA SCOLASTICA SOGGETTI DISABILI A.S. 2025/2026 - LOTTO 3 – CO&SO E ARCA - PERIODO GENNAIO – GIUGNO 2026 – CIG 91236523CF**

Ufficio/Struttura	DIRETTORE
Resp. Ufficio/Struttura	MARIA CHIARA INNOCENTI
Resp. del procedimento	MARIA CHIARA INNOCENTI
Parere e visto di regolarità tecnica	

Conti Economici			
Spesa prevista	**Conto Economico**	**Codice Conto**	**Anno Bilancio**
€ 1.385.776,27	**ASSISTENZA SCOLASTICA**	**1302171110**	**2026**
€ 69.288,80	**IVA SPLIT PAYMENT**	**1204080045**	**2026**

Allegati Atto		
Allegato	**N.Pagine allegato**	**Oggetto Allegato**
Estremi relativi ai principali documenti contenuti nel fascicolo		
Allegato	**N° di pag.**	**Oggetto**
A	2	ELENCO DI LIQUIDAZIONE
B	5	RELAZIONE STATO AVANZAMENTO LAVORO

documento firmato digitalmente

LA DIRETTRICE

Premesso che:

- la conferenza zonale dei sindaci della Zona Distretto Pistoiese con propria deliberazione n. 2 del 14 maggio 2010 ha approvato lo schema di convenzione e lo schema di Statuto della Società della Salute Pistoiese;
- a seguito di quanto sopra, ciascun Comune della Zona Distretto Pistoiese e l'Azienda USL n. 3 hanno deliberato ed approvato lo schema di convenzione e lo schema di Statuto della Società della Salute Pistoiese;
- il 6 agosto 2010 i sindaci dei comuni della Zona Distretto Pistoiese e il Direttore Generale dell'Azienda USL n. 3 di Pistoia hanno sottoscritto la convenzione costitutiva del Consorzio Società della Salute Pistoiese, come da atto repertorio Comune di Pistoia n. 18959 registrato il 10 agosto 2010 al n. 104 Serie 1;
- con deliberazioni dell'Assemblea dei Soci n. 1, n. 2 e n. 3 del 15.09.2010 veniva rispettivamente accertata, ai sensi dell'art. 11 dello Statuto, la regolare costituzione dell'Assemblea dei Soci, veniva eletto il Presidente della SdS e nominata la Giunta Esecutiva;

Vista la deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 25 del 29.11.2017 con la quale è stato approvato lo Statuto della Società della Salute Pistoiese;

Vista inoltre la deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 9 del 18.06.2026 con la quale è stato eletto il Presidente della Società della Salute Pistoiese nonché Presidente della Giunta Esecutiva e con la quale sono stati nominati i componenti della Giunta Esecutiva della Società della Salute Pistoiese;

Preso atto del provvedimento del Presidente della SdS P.se n. 1 del 21.07.2026 con il quale l'Assessore del Comune di Serravalle Pistoiese, Ilaria Gargini, è stata nominata Vice Presidente della SdS P.se;

Dato atto che il Presidente della SdS Pistoiese ha decretato con atto n. 70 del 03.09.2026 la nomina della Dott.ssa Maria Chiara Innocenti quale Direttore della SdS Pistoiese a far data dal 07.09. 2026;

Richiamata la Determinazione a contrarre n. 94 del 17.02.2022 con la quale veniva attivata la convenzione stipulata con la Stazione Unica Appaltante (SUA) della Provincia di Pistoia in funzione di centrale unica di committenza per l'individuazione di un contraente per l'appalto di n. 6 Lotti per un importo totale € 12.563.600,00 (IVA esclusa) - tra i quali il **Lotto 3 "Servizio di assistenza scolastica"** per un importo di **€ 6.220.905,00 (IVA esclusa)**;

Preso atto della comunicazione di Co&So - Società Cooperativa Sociale, ns. prot. n. 1664 del 23.05.2022, di avvenuta fusione tra le società Arké e Pantagruel in Intrecci Cooperativa Sociale, per cui a far data dal 01.05.2022, laddove siano state indicate come consorziate esecutrici dei servizi aggiudicati dalla SdS Pistoiese le società Arké e/o Pantagruel, la nomina suddetta è da intendersi nei confronti di Intrecci Cooperativa Sociale che assume tutti i diritti e tutti gli obblighi delle società Arké e Pantagruel;

Documento firmato digitalmente

Considerato che con Determinazione Dirigenziale n. 309 del 07.06.2022 del Direttore della SdS P.se si è preso atto dell'aggiudicazione per il **"Lotto 3 - Servizio di Assistenza Scolastica"** a favore del RTI formato da:

- in qualità di mandataria: **Arca Cooperativa Sociale a r.l.**
  CF/P.IVA 03382330482
  sede legale: Via Aretina n. 265 - 50136 Firenze;
- in qualità di mandante: **Co&So - Consorzio per la Cooperazione e la Solidarietà**
  Consorzio di Cooperative Sociali - Società Cooperativa Sociale
  CF/P.IVA 04876970486
  sede legale: Via Valdipesa n. 1 - 50127 Firenze;

Dato atto che con la stessa si definiva lo schema di contratto e si accertava che la spesa trovava copertura finanziaria nel bilancio di previsione pluriennale 2022-2024 della SdS Pistoiese alla voce "Acquisti di servizi – Prestazioni sociosanitarie da privato" che per il **"Lotto 3 - Servizio di Assistenza Scolastica"** risulta essere pari ad un **importo quadriennale di € 6.531.950,25 IVA inclusa;**

Visto il contratto sottoscritto dalle parti, repertorio n. 10 del 24.02.2023;

Viste le richieste relative alla revisione del corrispettivo ai sensi dell'art. 4 del contratto di esecuzione, pervenute da Arca Cooperativa Sociale e Co&So Consorzio per la Cooperazione e la Solidarietà, con note prot. n. 3459 del 27.09.2023 e n. 1687 del 24.04.2024, ratificate dal Direttore della SdS P.se, Dr.ssa Silvia Mantero, con note prot. n. 3975 del 06.11.2023 e 2778 del 19.07.2024;

Preso atto del Decreto del Presidente n. 69 del 31.08.2026 di modifica del contratto di appalto del servizio di assistenza scolastica degli alunni disabili certificati ai sensi della Legge n. 104/92, residenti nei comuni di Pistoia, Serravalle P.se, Montale, Marliana, San Marcello-Piteglio, Abetone-Cutigliano, Sambuca P.se, ai sensi dell'art 4 del contratto comma 1:

- lettera a) per € 543.137,37 IVA esclusa;
- lettera e) per € 231.746,32 IVA esclusa;
- lettera f) nel rispetto del comma 12 dell'art. 106, D. Lgs. 50/2016 - per € 1.244.181,00 IVA esclusa;

per un totale di € 2.019.064,69 IVA esclusa;

Preso atto delle attestazioni del Servizio Sociale territorialmente competente conservate agli atti della Società della Salute Pistoiese dall'ufficio che propone l'atto;

Preso atto che il Direttore dell'Esecuzione del Contratto (DEC) ha redatto la relazione di liquidazione – SAL, relativa al periodo 01.01.2026 – 30.06.2026, allegata al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale, nella quale viene approvato lo stato di avanzamento dell'appalto e la quantificazione dell'importo dovuto all'RTI aggiudicatario:

Documento firmato digitalmente

Fornitore	Imponibile fatturato	Ritenuta 0,5%	imponibile liquidabile	Iva 5% da liquidare	Totale da liquidare (IVA inclusa)
ARCA	€ 1.107.837,62	€ 5.539,20	€ 1.102.298,45	€ 55.114,91	€ 1.157.413,36
Co&So	€ 284.902,32	€ 1.424,50	€ 283.477,82	€ 14.173,89	€ 297.651,71
Totale	**€ 1.392.739,94**	**€ 6.963,70**	**€ 1.385.776,27**	**€ 69.288,80**	**€ 1.455.065,07**

Viste le fatture emesse per il servizio di assistenza scolastica, relative al periodo di Gennaio – Giugno 2026, dalle cooperative ARCA e Co&So, indicanti il Codice Identificativo Gara (CIG) 91236523CF e inserite nell'elenco di liquidazione allegato al presente provvedimento, per l'importo totale di **€ 1.392.739,94, di cui liquidabili, al netto delle ritenute, € 1.385.776,27 IVA esclusa (€ 1.455.065,07 IVA inclusa);**

Verificata la regolarità della posizione contributiva (DURC) dei fornitori sopra citati;

Ricordato l'art.1, comma 629, lettera b) della Legge n.190/2014, secondo cui, ai fini dell'applicazione del meccanismo della scissione dei pagamenti (c.d. *split payment*) compete ai cessionari o committenti il versamento dell'IVA, secondo modalità e termini fissati con decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze;

Visto il DPR n. 633/1972 e ss.mm.ii.;

Vista la Legge n. 136/2010 e ss.mm.ii. la quale prevede ai fini della tracciabilità dei pagamenti l'indicazione del codice identificativo gara nei documenti contabili;

Rilevato che all'emanazione del presente atto, sia in fase istruttoria che in fase decisionale, non hanno preso parte soggetti in conflitto di interessi, anche potenziale, ai sensi di quanto stabilito dal Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e Trasparenza per il triennio 2025-2027 approvato con Deliberazione dell'Assemblea dei soci n. 1 del 29.01.2025 e successiva conferma con Delibera di Giunta Esecutiva n.3 del 30.01.2026, con il quale il Consorzio SdS intende dare attuazione al principio della trasparenza secondo quanto previsto dal D.Lgs. n. 33/2013;

Vista la Deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 23 del 22.12.2025 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione 2026 e il Bilancio Pluriennale 2026-2028;

Visti l'art. 21 dello Statuto della SdS Pistoiese e l'art. 31 del D.Lgs. n. 267/2000;

Documento firmato digitalmente

In considerazione di quanto sopra esposto,

DISPONE

per i motivi espressi in narrativa e qui integralmente richiamati:

1. **Di liquidare e pagare,** relativamente alle attività svolte nell'ambito dell'assistenza scolastica per il periodo di Gennaio – Giugno 2026:

   a. **€ 1.102.298,45** (IVA esclusa) a favore di Arca Cooperativa Sociale (CF/P.IVA 03382330482) a valere sul conto 1302171110;

   b. **€ 283.477,82** (IVA esclusa) a favore di Co&So Consorzio per la Cooperazione e la Solidarietà (CF/P.IVA 04876970486) a valere sul conto 1302171110;

   c. **€ 69.288,80** quale IVA complessiva da versare all'erario a valere sul conto 1204080045.

2. **Di dare atto della copertura economica** della spesa complessiva pari a **€ 1.455.065,07** (di cui € 1.385.776,27 per imponibile ed € 69.288,80 per IVA al 5%), dando atto altresì che la stessa risulta coerente con gli stanziamenti del Bilancio di Previsione 2026 e del Bilancio Pluriennale 2026-2028, e che verrà imputato al **conto 1302171110** - "Acquisti di servizi – Prestazioni sociosanitarie da privato".

3. **Di dare atto** che le fatture relative alle **ritenute dello 0,50%**, regolarmente pervenute al protocollo dell'Ente, **non vengono liquidate con il presente provvedimento**, bensì accantonate e conservate in bilancio. La loro liquidazione effettiva avverrà esclusivamente al termine dell'appalto, in fase di rendicontazione finale, previa emissione del certificato di regolare esecuzione e riscontro della regolarità del DURC.

4. **Di pubblicare** il presente atto sul sito della Società della Salute Pistoiese.

5. **Di trasmettere** il presente provvedimento all'Azienda USL Toscana Centro – Dipartimento Amministrazione, Pianificazione e Controllo di gestione Area Amministrazione e Finanza per la predisposizione del mandato di pagamento.

6. **Di dare atto** che contro il presente provvedimento è possibile presentare ricorso giurisdizionale al Tribunale Amministrativo Regionale (TAR) della Regione Toscana entro 60 giorni, oppure ricorso straordinario al Presidente della Repubblica nel termine di 120 giorni. I termini per la presentazione del ricorso decorrono dalla data di scadenza del periodo di pubblicazione del presente atto.

F.to LA DIRETTRICE
(Maria Chiara Innocenti)

Documento firmato digitalmente

SdS Pistoiese
Società della Salute della Toscana

DATA: 19.10.2026

ELENCO ORDINI / RICEVIMENTI PER MESSA IN PAGAMENTO

Numero ordine/ricevimento Anno Numero			Numero di registrazione			Numero e data fattura	Codice Fornitore	Ragione Sociale Fornitore	Oggetto	Importo lordo da mettere in pagamento	Regolarità DURC	Note
A1	2026	2515	Q	2026	565	343/E del 23-FEB-26	216968	ARCA COOPERATIVA SOCIALE A R.L.	ASS. SCOLASTICA	€ 148.352,47	REGOLARE	
A1	2026	2515	Q	2026	565	343/E del 23-FEB-26	216968	ARCA COOPERATIVA SOCIALE A R.L.	ASS. SCOLASTICA	€ 28.739,17	REGOLARE	
A1	2026	2515	Q	2026	565	343/E del 23-FEB-26	216968	ARCA COOPERATIVA SOCIALE A R.L.	ASS. SCOLASTICA	€ 18.069,32	REGOLARE	
A1	2026	2515	Q	2026	565	343/E del 23-FEB-26	216968	ARCA COOPERATIVA SOCIALE A R.L.	ASS. SCOLASTICA	€ 8.279,89	REGOLARE	
A1	2026	2519	Q	2026	565	343/E del 23-FEB-26	216968	ARCA COOPERATIVA SOCIALE A R.L.	ASS. SCOLASTICA	€ 2.639,11	REGOLARE	
A1	2026	2520	Q	2026	879	575/E del 19-MAR-26	216968	ARCA COOPERATIVA SOCIALE A R.L.	ASS. SCOLASTICA	€ 157.804,75	REGOLARE	
A1	2026	2520	Q	2026	879	575/E del 19-MAR-26	216968	ARCA COOPERATIVA SOCIALE A R.L.	ASS. SCOLASTICA	€ 32.216,57	REGOLARE	
A1	2026	2520	Q	2026	879	575/E del 19-MAR-26	216968	ARCA COOPERATIVA SOCIALE A R.L.	ASS. SCOLASTICA	€ 18.849,75	REGOLARE	
A1	2026	2520	Q	2026	879	575/E del 19-MAR-26	216968	ARCA COOPERATIVA SOCIALE A R.L.	ASS. SCOLASTICA	€ 9.222,89	REGOLARE	
A1	2026	2521	Q	2026	879	575/E del 19-MAR-26	216968	ARCA COOPERATIVA SOCIALE A R.L.	ASS. SCOLASTICA	€ 2.372,31	REGOLARE	
A1	2026	2522	Q	2026	1265	831/E del 21-APR-26	216968	ARCA COOPERATIVA SOCIALE A R.L.	ASS. SCOLASTICA	€ 170.589,98	REGOLARE	
A1	2026	2522	Q	2026	1265	831/E del 21-APR-26	216968	ARCA COOPERATIVA SOCIALE A R.L.	ASS. SCOLASTICA	€ 35.768,09	REGOLARE	
A1	2026	2522	Q	2026	1265	831/E del 21-APR-26	216968	ARCA COOPERATIVA SOCIALE A R.L.	ASS. SCOLASTICA	€ 19.139,84	REGOLARE	
A1	2026	2522	Q	2026	1265	831/E del 21-APR-26	216968	ARCA COOPERATIVA SOCIALE A R.L.	ASS. SCOLASTICA	€ 11.281,57	REGOLARE	
A1	2026	2523	Q	2026	1265	831/E del 21-APR-26	216968	ARCA COOPERATIVA SOCIALE A R.L.	ASS. SCOLASTICA	€ 2.305,73	REGOLARE	
A1	2026	2524	Q	2026	1295	589/PA del 20-APR-26	203301	CO E SO CONSORZIO COOP. SOLID.SCARL	ASS. SCOLASTICA	€ 133.319,88	REGOLARE	
A1	2026	2525	Q	2026	1296	590/PA del 20-APR-26	203301	CO E SO CONSORZIO COOP. SOLID.SCARL	ASS. SCOLASTICA	€ 21.818,00	REGOLARE	
A1	2026	2526	Q	2026	1297	591/PA del 20-APR-26	203301	CO E SO CONSORZIO COOP. SOLID.SCARL	ASS. SCOLASTICA	€ 14.904,84	REGOLARE	
A1	2026	2527	Q	2026	1298	592/PA del 20-APR-26	203301	CO E SO CONSORZIO COOP. SOLID.SCARL	ASS. SCOLASTICA	€ 2.740,98	REGOLARE	
A1	2026	2528	Q	2026	1610	1076/E del 21-MAY-26	216968	ARCA COOPERATIVA SOCIALE A R.L.	ASS. SCOLASTICA	€ 139.974,47	REGOLARE	
A1	2026	2528	Q	2026	1610	1076/E del 21-MAY-26	216968	ARCA COOPERATIVA SOCIALE A R.L.	ASS. SCOLASTICA	€ 27.774,54	REGOLARE	
A1	2026	2528	Q	2026	1610	1076/E del 21-MAY-26	216968	ARCA COOPERATIVA SOCIALE A R.L.	ASS. SCOLASTICA	€ 15.998,88	REGOLARE	
A1	2026	2528	Q	2026	1610	1076/E del 21-MAY-26	216968	ARCA COOPERATIVA SOCIALE A R.L.	ASS. SCOLASTICA	€ 9.030,66	REGOLARE	
Numero ordine/ricevimento Anno Numero			Numero di registrazione			Numero e data fattura	Codice Fornitore	Ragione Sociale Fornitore	Oggetto	Importo lordo da mettere in pagamento	Regolarità DURC	Note

A1	2026	2529	Q	2026	1610	1076/E del 21-MAY-26	216968	ARCA COOPERATIVA SOCIALE A R.L.	ASS. SCOLASTICA	€ 1.658,71	REGOLARE	
A1	2026	2530	Q	2026	1924	820/PA del 15-JUN-26	203301	CO E SO CONSORZIO COOP. SOLID.SCARL	ASS. SCOLASTICA	€ 38.213,10	REGOLARE	
A1	2026	2531	Q	2026	1926	822/PA del 15-JUN-26	203301	CO E SO CONSORZIO COOP. SOLID.SCARL	ASS. SCOLASTICA	€ 4.305,58	REGOLARE	
A1	2026	2532	Q	2026	1925	821/PA del 15-JUN-26	203301	CO E SO CONSORZIO COOP. SOLID.SCARL	ASS. SCOLASTICA	€ 5.946,64	REGOLARE	
A1	2026	2533	Q	2026	1927	823/PA del 15-JUN-26	203301	CO E SO CONSORZIO COOP. SOLID.SCARL	ASS. SCOLASTICA	€ 752,89	REGOLARE	
A1	2026	2556	Q	2026	1963	1290/E del 29-JUN-26	216968	ARCA COOPERATIVA SOCIALE A R.L.	ASS. SCOLASTICA	€ 159.526,05	REGOLARE	
A1	2026	2556	Q	2026	1963	1290/E del 29-JUN-26	216968	ARCA COOPERATIVA SOCIALE A R.L.	ASS. SCOLASTICA	€ 18.057,56	REGOLARE	
A1	2026	2556	Q	2026	1963	1290/E del 29-JUN-26	216968	ARCA COOPERATIVA SOCIALE A R.L.	ASS. SCOLASTICA	€ 33.019,34	REGOLARE	
A1	2026	2556	Q	2026	1963	1290/E del 29-JUN-26	216968	ARCA COOPERATIVA SOCIALE A R.L.	ASS. SCOLASTICA	€ 10.412,92	REGOLARE	
A1	2026	2568	Q	2026	1963	1290/E del 29-JUN-26	216968	ARCA COOPERATIVA SOCIALE A R.L.	ASS. SCOLASTICA	€ 2.729,22	REGOLARE	
A1	2026	2577	Q	2026	2295	916/PA del 13-JUL-26	203301	CO E SO CONSORZIO COOP. SOLID.SCARL	ASS. SCOLASTICA	€ 49.971,11	REGOLARE	
A1	2026	2579	Q	2026	2297	918/PA del 13-JUL-26	203301	CO E SO CONSORZIO COOP. SOLID.SCARL	ASS. SCOLASTICA	€ 4.764,38	REGOLARE	
A1	2026	2582	Q	2026	2298	919/PA del 13-JUL-26	203301	CO E SO CONSORZIO COOP. SOLID.SCARL	ASS. SCOLASTICA	€ 858,76	REGOLARE	
A1	2026	2584	Q	2026	2326	959/PA del 20-JUL-26	203301	CO E SO CONSORZIO COOP. SOLID.SCARL	ASS. SCOLASTICA	€ 594,08	REGOLARE	
A1	2026	2601	Q	2026	2311	928/PA del 13-JUL-26	203301	CO E SO CONSORZIO COOP. SOLID.SCARL	ASS. SCOLASTICA	€ 14.306,76	REGOLARE	
A1	2026	2602	Q	2026	2312	929/PA del 13-JUL-26	203301	CO E SO CONSORZIO COOP. SOLID.SCARL	ASS. SCOLASTICA	€ 1.639,19	REGOLARE	
A1	2026	2603	Q	2026	2313	930/PA del 13-JUL-26	203301	CO E SO CONSORZIO COOP. SOLID.SCARL	ASS. SCOLASTICA	€ 2.246,91	REGOLARE	
A1	2026	2604	Q	2026	2314	931/PA del 13-JUL-26	203301	CO E SO CONSORZIO COOP. SOLID.SCARL	ASS. SCOLASTICA	€ 235,27	REGOLARE	
A1	2026	2605	Q	2026	2461	1626/E del 06-AUG-26	216968	ARCA COOPERATIVA SOCIALE A R.L.	ASS. SCOLASTICA	€ 51.029,38	REGOLARE	
A1	2026	2605	Q	2026	2461	1626/E del 06-AUG-26	216968	ARCA COOPERATIVA SOCIALE A R.L.	ASS. SCOLASTICA	€ 6.328,97	REGOLARE	Storno parziale con Nota di credito n. 1773/E € 7.858,28 (importo iniziale) meno importo stornato Con Nota di credito € 1.529,31 = € 6.328,97
A1	2026	2605	Q	2026	2461	1626/E del 06-AUG-26	216968	ARCA COOPERATIVA SOCIALE A R.L.	ASS. SCOLASTICA	€ 11.134,52	REGOLARE	Storno parziale con Nota di credito n. 1773/E € 14.663,68 (importo iniziale) meno importo stornato Con nota di credito € 3.529,17 = € 11.134,52
A1	2026	2605	Q	2026	2461	1626/E del 06-AUG-26	216968	ARCA COOPERATIVA SOCIALE A R.L.	ASS. SCOLASTICA	€ 4.476,16	REGOLARE	
A1	2026	2608	Q	2026	2296	917/PA del 13-JUL-26	203301	CO E SO CONSORZIO COOP. SOLID.SCARL	ASS. SCOLASTICA	€ 1.033,34	REGOLARE	Storno parziale con Nota di credito n. 960/E € 1.627,42 (importo iniziale) meno importo stornato Con nota di credito € 594,08 = € 1.033,34
A1	2026	2610	Q	2026	2461	1626/E del 06-AUG-26	216968	ARCA COOPERATIVA SOCIALE A R.L.	ASS. SCOLASTICA	€ 410,64	REGOLARE	
A1	2026	2611	Q	2026	2461	1626/E del 06-AUG-26	216968	ARCA COOPERATIVA SOCIALE A R.L.	ASS. SCOLASTICA	€ 219,90	REGOLARE	
										€ 1.455.065,07		

Lotto 3 - Servizio di assistenza per l'autonomia e per la comunicazione personale e per l'inclusione scolastica degli alunni disabili – CIG 91236523CF – SAL

(ai sensi del D.Lgs. 36/2023 – Codice dei Contratti Pubblici)

1. DATI GENERALI DELL'APPALTO

- Stazione Appaltante: Società della Salute Pistoiese - Viale G. Matteotti n. 19 – Pistoia CF 90048490479
- Servizio finanziato con risorse derivanti dai contributi dei seguenti enti consorziati: Comune di Pistoia, Comune di Serravalle P.se, Comune di Montale, Comune di Marliana, Unione dei Comuni Montani App. P.se
- CIG: 91236523CF
- Contratto: n. 10/2023
- Appaltatore: RTI tra:
    - ARCA cooperativa sociale – C.F. 03382330482– mandataria
    - CO&SO cooperativa sociale – C.F. 04876970486 – mandante
- Durata del servizio: dal 01.09.2022 al 31.08.2026
- Ribasso percentuale sull'importo a base di gara soggetto a ribasso: 3,85% (€249.095,00)
- Importo contrattuale complessivo iniziale: € 6.220.905,00 (IVA esclusa):
    - di cui oneri di sicurezza afferenti l'impresa al netto dell'IVA: € 42.047,03
    - di cui costi di manodopera al netto dell'IVA: € 5.826.759,16
- Importo contrattuale complessivo a seguito di Decreto del Presidente n. 69 del 31.08.2026 "Contratto per l'appalto del servizio di assistenza scolastica – Lotto 3 CIG: 91236523CF (Rep n. 10 del 24.02.2023). Modifica del contratto durante il periodo di efficacia (art. 4, comma 1, lettere a) ed f) dello stesso": **€ 8.239.969,69 (IVA esclusa).**
- Direttore dell'Esecuzione del Contratto (DEC): Dott.ssa Gilda Corsini

Dettaglio dell'aumento del costo orario delle prestazioni:

Voce spesa	Costo orario (Iva esc.) dal 1.9.22 al 30.6.23	Costo orario (Iva esc.) dal 1.9.23 al 31.1.24 Nota SdS prot. 3975 del 6.11.23	Costo orario (Iva esc.) dal 1.2.24 al 30.9.24 Nota SdS prot. 2778 del 19.07.24	Costo orario (Iva esc.) 1.10.24 al 31.12.24 Nota SdS prot. 2778 del 19.07.24	Costo orario (Iva esc.) dal 1.1.25 al 30.9.25 Nota SdS prot. 2778 del 19.07.24	Costo orario (Iva esc.) dal 1.10.25 al 30.6.26 Nota SdS prot. 2778 del 19.07.24
ASSISTENTE SCOLASTICO	19,78 €	19,85 €	20,94 €	21,31 €	22,12 €	22,52 €

2. STATO AVANZAMENTO LAVORI

2.1 ESTREMI DEL SAL

- **Periodo di riferimento:** dal **01.01.2026** al **31.08.2026**
- **Data redazione SAL: 16.10.2026**

Elenco completo degli atti di liquidazione riferiti a Lotto 3 - Servizio di assistenza scolastica CIG 91236523CF:

n. atto	data atto	oggetto	anno di competenza	Importo fatturato (iva esclusa)	di cui ritenuta di garanzia 0,5% (iva esclusa)	Importo liquidato (iva inclusa)
143	22.03.23	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2022	€ 106.269,30	€ 531,35	€ 111.024,85
157	27.03.23	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2022	€ 402.688,20	€ 2.013,44	€ 420.708,50
264	26.04.23	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2022	€ 123.930,36	€ 619,65	€ 129.476,24
263	26.04.23	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2022	€ 30.797,46	€ 153,99	€ 32.175,65
263	26.04.23	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2023	€ 32.745,79	€ 163,73	€ 34.211,16
269	28.04.23	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2023	€ 298.842,25	€ 1.494,21	€ 312.215,44
58	05.06.23	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2023	€ 91.215,47	€ 456,08	€ 95.297,36
154	11.07.23	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2023	€ 33.447,98	€ 167,24	€ 34.944,78
230	23.08.23	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2023	€ 185.900,55	€ 929,50	€ 194.219,60
232	23.08.23	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2023	€ 72.675,12	€ 363,38	€ 75.927,33
274	07.09.23	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2023	€ 183.965,47	€ 919,83	€ 192.197,93
302	21.09.23	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2023	€ 159.647,75	€ 798,24	€ 166.791,99
508	18.12.23	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2023	€ 427,40	€ 2,14	€ 446,53
514	18.12.23	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2023	€ 25.710,63	€ 128,55	€ 26.861,18
524	21.12.23	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2023	€ 67.026,09	€ 335,13	€ 70.025,51
2	02.01.24	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2023	€ 10.987,79	€ 54,94	€ 11.479,49
42	17.01.24	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2023	€ 6.666,25	€ 33,33	€ 6.964,56
48	17.01.24	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2023	€ 133.349,40	€ 666,75	€ 139.316,79
106	08.02.24	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2023	€ 73.031,03	€ 365,16	€ 76.299,17

162	06.03.24	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2023	€ 4.195,82	€ 20,98	€ 4.383,58
176	13.03.24	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2023	€ 479.594,09	€ 2.397,97	€ 501.055,93
317	29.04.24	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2024	€ 195.685,49	€ 978,43	€ 204.442,42
339	03.05.24	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2024	€ 179.325,44	€ 896,63	€ 187.350,25
394	24.05.24	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2024	€ 49.216,29	€ 246,08	€ 51.418,72
418	31.05.24	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2024	€ 201.569,44	€ 1.007,85	€ 210.589,67
519	17.07.24	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2024	€ 282.311,50	€ 1.411,56	€ 294.944,94
627	05.09.24	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2024	€ 161.048,44	€ 805,24	€ 168.255,36
659	23.09.24	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2024	€ 100.320,68	€ 501,60	€ 104.810,03
682	04.10.24	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2024	€ 71.788,61	€ 358,94	€ 75.001,15
693	11.10.24	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2024	€ 7.627,26	€ 38,14	€ 7.968,58
759	08.11.24	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2024	€ 19.648,63	€ 98,24	€ 20.527,91
805	29.11.24	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2024	€ 300.851,42	€ 1.504,26	€ 314.314,52
95	13.02.25	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2024	€ 2.841,11	€ 14,21	€ 2.968,25
145	07.03.25	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2024	€ 201.448,83	€ 1.007,24	€ 210.463,67
152	13.03.25	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2024	€ 105.045,25	€ 525,23	€ 109.746,03
181	26.03.25	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2024	€ 185.950,84	€ 929,75	€ 194.272,14
250	29.04.25	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2024	€ 958,95	€ 4,79	€ 1.001,86
185	28.03.25	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2025	€ 245.236,42	€ 1.226,18	€ 256.210,75
250	29.04.25	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2025	€ 262.726,76	€ 1.313,63	€ 274.483,78
354	27.06.25	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2025	€ 208.075,32	€ 1.040,38	€ 217.386,69
382	14.07.25	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2025	€ 166.426,48	€ 832,13	€ 173.874,06
468	20.08.25	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2025	€ 216.278,31	€ 1.081,39	€ 225.956,76
639	24.11.25	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2025	€ 46.531,62	€ 232,66	€ 48.613,91
694	23.12.25	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2025	€ 232.147,44	€ 1.160,74	€ 242.536,04
38	23.01.26	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2025	€ 101.239,70	€ 506,20	€ 105.770,18
327	15.09.26	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2025	€ 778.397,52	€ 3.891,99	€ 813.230,81
TOTALE LOTTO 3 – Dal 01.09.2022 al 31.12.2025				**€ 6.845.811,95**	**€ 34.229,06**	**€ 7.152.162,05**

Aggiornamento del SAL al presente atto di liquidazione:

periodo di riferimento	oggetto	anno di competenza	importo fatturato (iva esclusa)	di cui ritenuta di garanzia dello 0,5% (iva esclusa)	importo totale liquidazione (iva inclusa)
Dal 01.09.2022 al 31.12.2025	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	dal '22 al '25	€ 6.845.811,95	€ 34.229,06	€ 7.152.162,05
Dal 01.01.2026 al 31.08.2026 **(presente SAL)**	Liquid. Ass. Scol. CIG 91236523CF	2026	€ 1.392.739,94	€ 6.963,70	€ 1.455.065,07
TOTALE SAL dal 01.09.2022 al 31.08.2026			**€ 8.238.551,89**	**€ 41.192,76**	**€ 8.607.227,12**

L'importo complessivamente liquidato per le prestazioni eseguite nel periodo contrattuale 01.09.2022 – 31.08.2026, comprensivo della presente liquidazione, non supera l'importo massimo autorizzato con Decreto del Presidente n. 69 del 31.08.2026 pari a **€ 8.239.969,69 (IVA esclusa).**

2.3 DETTAGLIO SERVIZI EROGATI AI BENEFICIARI

Attività svolte nell'esecuzione del servizio come da Capitolato, in particolare gli Educatori:

Destinatari del servizio: alunni con disabilità grave (accertamento di handicap legge n. 104/92 art. 3 comma 3) frequentanti la scuola del'infanzia, primaria, secondaria di primo e secondo grado bisognosi di assistenza per l'autonomia e la comunicazione.

Finalità e modalità di svolgimento del servizio: Il servizio di assistenza scolastica ha lo scopo di favorire l'integrazione scolastica e il supporto all'autonomia per gli alunni con disabilità grave garantendone il diritto allo studio come previsto dalla normativa vigente. La valutazione delle ore di assistenza è di competenza dell'assistente sociale e del neuropsichiatra infantile sulla base della richiesta inoltrata dalla scuola.

3. DETERMINAZIONE DELL'IMPORTO DA LIQUIDARE

Sulla base della contabilità approvata e delle verifiche effettuate, il DEC dell' appalto CIG 91236523CF Dott.ssa Gilda Corsini determina che sulla base dell'emissione di regolari documenti contabili l'importo

da liquidare per il periodo dal 01.01.2026 al 31.08.2026 all' RTI aggiudicatario è pari a **€ 1.455.065,07** (di cui € 1.385.776,24 per imponibile ed € 69.288,81 per IVA al 5%), suddivisa fra i due fornitori come segue:

- € 1.102.298,45 (IVA esclusa) a favore di Arca Cooperativa Sociale (CF/P.IVA 03382330482) a valere sul conto 1302171110;

- € 283.477,82 (IVA esclusa) a favore di Co&So Consorzio per la Cooperazione e la Solidarietà (CF/P.IVA 04876970486) a valere sul conto 1302171110;

- € 69.288,81 quale IVA complessiva da versare all'erario a valere sul conto 1204080045.

L'importo sopra indicato è ritenuto congruo e liquidabile ai sensi del D.Lgs. 36/2023, del contratto d'appalto e delle disposizioni contabili vigenti.

Il Direttore dell'Esecuzione del Contratto, sulla base della documentazione di rendicontazione prodotta dall'appaltatore e conservata agli atti, attesta:

- di aver verificato la corrispondenza tra le prestazioni di assistenza scolastica effettivamente erogate e quelle autorizzate;
- di aver effettuato il riscontro delle ore rendicontate con la documentazione disponibile relativa alle presenze degli operatori e alle attività svolte;
- di aver verificato la conformità delle prestazioni alle disposizioni del capitolato speciale d'appalto e del contratto;
- di aver verificato la corretta applicazione delle tariffe contrattuali e degli adeguamenti formalmente autorizzati;
- di aver verificato la corrispondenza tra la documentazione contabile, le prestazioni eseguite e gli importi richiesti dall'appaltatore.

All'esito delle verifiche effettuate, non risultando irregolarità o contestazioni incidenti sulla liquidabilità delle prestazioni, pertanto si attesta la regolare esecuzione delle prestazioni relative al periodo dal 1° gennaio al 31 agosto 2026, nei limiti e per gli importi risultanti dalla contabilità verificata, e propone la conseguente liquidazione, ferme restando le ritenute di legge e le ulteriori verifiche previste per la chiusura del contratto.

Pistoia, 16.10.2026

Direttore dell'Esecuzione del Contratto

Dott.ssa Gilda Corsini

GILDA
CORSINI
16.10.2026
12:28:49
GMT+02:00

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Atto n. 386 del 20-10-2026

In pubblicazione all`Albo della Società della Salute dal 20-10-2026 al 04-11-2026

Esecutiva ai sensi della Legge Regionale Toscana n.40 del 24 febbraio 2005 in data 20-10-2026