



**SOCIETA' DELLA SALUTE
DELLA VALDINIEVOLE**

Piazza XX Settembre, 22 51017 – Pescia (PT)
Codice Fiscale 91025730473

**DELIBERAZIONE DELLA ASSEMBLEA DEI SOCI
N. 10 DEL 12 NOVEMBRE 2014**

Oggetto: Schema di conto economico al 30.06.2014 della SdS Valdinievole. Presa d'atto.

○ Parere regolarità tecnica del presente atti ai sensi dell'art.49 comma 1 del D.lgd 267/2000
Il Direttore
Dott. Claudio Bartolini
.....
Firmato in originale

○ Parere favorevole di regolarità contabile ai sensi dell'art.49 comma 1 del D.lgs n.267/2000.
Il Responsabile Funzionale Area Tecnica Amministrativa
Dott. Giovanni Natali
.....
Firmato in originale

L'anno **DUEMILAQUATTORDICI** e questo giorno **DODICI** del mese di **NOVEMBRE** alle ore **10.30** nella sala conferenze della SdS si è riunita l'Assemblea dei Soci della Società della Salute convocata nelle forme previste dallo Statuto.

In riferimento al suddetto oggetto, sono rispettivamente presenti ed assenti i signori:

COMPONENTI		PRESENTI	ASSENTI
TADDEI ANDREA	SINDACO DEL COMUNE DI BUGGIANO	XX	
BORGIOLO MARCO	SINDACO DEL COMUNE DI CHIESINA UZZANESE		XX
PAPPALARDO ANTONIO	SINDACO DEL COMUNE DI LARCIANO	XX	
TORRIGIANI ALESSIO	SINDACO DEL COMUNE DI LAMPORECCHIO	XX	
NICCOLI MARZIA	SINDACO DEL COMUNE DI MASSA E COZZILE	XX	
VANNI RINALDO	SINDACO DEL COMUNE DI MONSUMMANO TERME	XX	
BELLANDI GIUSEPPE	SINDACO DEL COMUNE DI MONTECATINI TERME		XX
GIURLANI ORESTE	SINDACO DEL COMUNE DI PESCIA		XX
PINOCHI ROSSELLA	ASSESSORE DEL COMUNE DI PIEVE A NIEVOLE	XX	
GALLIGANI PIER LUIGI	SINDACO DEL COMUNE DI PONTE BUGGIANESE	XX	
FRANCHI RICCARDO	SINDACO DEL COMUNE DI UZZANO		XX
ABATI ROBERTO	DIRETTORE GENERALE AZIENDA USL3 DI PISTOIA	XX	

E' presente il Presidente della Consulta del Terzo Settore, Rag. Arnaldo Pieri.

Presiede la seduta **Antonio Pappalardo**, nella sua qualità di Presidente.

Assiste il **Direttore della SdS Dott. Claudio Bartolini** incaricato della redazione del presente verbale, ai sensi dell'art. 5, punto 5.2.4. lettera c), della convenzione consortile della SdS;

Accertato il numero legale degli intervenuti, dichiara aperta la seduta ed invita i presenti all'esame dell'argomento indicato in oggetto.

L'ASSEMBLEA DEI SOCI

Considerato che in data 14.01.2010 con atto ai rogiti del Segretario Comunale del Comune di Montecatini Terme, registrati in data 02.02.10 N° Rep. 4877 i Comuni di Buggiano, Chiesina Uzzanese, Lamporecchio, Larciano, Massa e Cozzile, Monsummano Terme, Montecatini Terme, Pieve a Nievole, Pescia, Ponte Buggianese, Uzzano e l'Azienda USL 3 di Pistoia hanno sottoscritto gli atti costitutivi (Statuto e Convenzione) del nuovo Consorzio Società della Salute della Valdinievole;

Richiamata la delibera della Assemblea dei Soci della SdS n. 8 del 24/09/2014 con la quale il Sindaco del Comune di Larciano, Antonio Pappalardo, viene eletto Presidente della Società della Salute della Valdinievole;

Visto il decreto del Presidente della Società della Salute della Valdinievole n.1 del 22/03/2010, con il quale è stato rinnovato, l'incarico di Direttore della SdS al Dott. Claudio Bartolini;

Visto l'art. 71 bis L.R. 40/2005 e s.m.i. comma 3 lettera c) e d) il quale prevede che la Società della Salute eserciti le funzioni di "organizzazione e gestione delle attività socio-sanitarie ad alta integrazione sanitaria e delle altre prestazioni sanitarie a rilevanza sociale di cui all'art. 3 septies, comma 3 del decreto delegato, individuate dal piano sanitario e sociale integrato regionale" e le funzioni di "organizzazione e gestione delle attività di assistenza sociale individuate ai sensi degli indirizzi contenuti piano sanitario e sociale integrato regionale";

Vista inoltre la Delibera di C.R. n. 69/2009 di modifica al PIRS in cui all'Allegato 3 "L'Assistenza continua alla persona non autosufficiente" al punto punto 4) si dispone che, in attuazione della L.R. 40/2005 e smi art. 142 bis comma 5, nelle more di approvazione del Piano sanitario e sociale sopra citato, vengono attribuite alla SdS l'organizzazione e la gestione delle attività sanitarie e socio-sanitarie nell'area della non autosufficienza e disabilità;

Considerato che la SdS con la delibera dell'Assemblea dei Soci n. 28 del 10.12.2010 "Servizi Sociali e Servizi Socio-Sanitari per la non autosufficienza e la disabilità. Assunzione della gestione diretta da parte della SDS Valdinievole" ha assunto la gestione diretta dei sopra citati servizi a partire dal 01.01.2011;

Visto l'art. 8 dello Statuto "Funzionamento" (Titolo II Ordinamento, Capo II l'Assemblea dei soci) dello Statuto Consortile;

Dato atto della deliberazione della Giunta Regionale della Toscana n. 1265 del 28.12.2009, avente per oggetto "Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità della Società della Salute", che prevede al punto 9) dell'allegato l'obbligo di inoltrare entro il 30 settembre di ogni anno

all'Assemblea dei Soci ed alla Giunta Regionale un Conto Economico relativo all'andamento della gestione del 1° semestre dell'anno, integrato con una proiezione di chiusura dell'esercizio;

Considerato che, a tale scopo è stata adottata la determinazione del Direttore n. 35 del 01.10.2014 avente per oggetto "Proposta all'Assemblea della Società della Salute della Valdinievole dello schema di conto economico relativo all'andamento della gestione del 1° semestre 2014, integrato dalla proiezione di chiusura dell'esercizio";

Ritenuto opportuno integrare la suddetta relazione al fine di accogliere i dati finanziari o di cassa risultanti al 30.06.2014, elaborati anche con riferimento ai conti economici sezionali dell'attività sanitaria, sociale e della non autosufficienza;

Dato atto che la presente relazione tiene conto degli attuali criteri di ripartizione dei costi definiti con la delibera dell'Assemblea dei Soci 21 del 21.10.2010, in attesa dell'operatività delle ricognizioni previste dalla delibera di Giunta Regionale n. 243/2011;

Vista la delibera dell'Assemblea dei Soci n. 3 del 27.01.2014 "Bilancio preventivo economico anno 2014, pluriennale 2014-2016 e Piano programma 2014. Approvazione";

Ricordata la determina n. 15 del 10.04.2014 "Assegnazione dei budget a seguito dell'approvazione del Bilancio preventivo economico anno 2014 avvenuto con delibera dell'Assemblea dei Soci n. 3 del 27.01.2014. Adozione."

Vista la determina del Direttore SdS n. 19 del 30.04.2014 "Piano degli obiettivi della Società della Salute della Valdinievole per l'anno 2014. Approvazione";

Vista la delibera dell'Assemblea dei Soci della SdS n. 7 del 25.05.2011 "Regolamento di Organizzazione della Società della Salute della Valdinievole. Approvazione";

Vista la delibera dell'Assemblea dei Soci della SdS n. 7 del 24.09.2014 "Approvazione del bilancio d'esercizio 2013 della Società della Salute della Valdinievole";

Vista la deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 29 del 10.12.2010 avente per oggetto: "Approvazione regolamento di contabilità della SdS Valdinievole";

Visto l'art. 71sexies - Assemblea dei soci della L.R. 40/2005 e s.m.i;

Visto l'art. 5 della Convenzione consortile "Organi Consortili e Statuto";

Visto l'art. 8 "Funzionamento" (Titolo II Ordinamento, Capo II l'Assemblea dei soci) commi 1-3, dello Statuto Consortile, inerenti le modalità ed il quorum necessari per la validità delle deliberazioni dell'Assemblea;

Considerato il parere favorevole di regolarità tecnica reso da responsabile del servizio competente ai sensi e per gli effetti dell'art. 49 comma 1 del D.lgs.267/00;

Dato atto che il presente atto necessita di parere contabile, reso ai sensi e per gli effetti dell'art. 49 comma 1 del D. Lgs. 267/00;

Con votazione unanime dei presenti resa in forma palese;

Preso atto che la presente seduta è stata registrata e che la documentazione relativa è conservata agli atti di questa SdS;

Ciò premesso e considerato

DELIBERA

1. di approvare le premesse del presente atto;
2. di prendere atto dello schema di conto economico relativo all'andamento della gestione del 1° semestre dell'anno 2014, integrato con una proiezione di chiusura dell'esercizio, allegato al presente atto come sua parte integrante e sostanziale alla lettera "A" ;
3. di dare atto che lo schema di Conto Economico è stato elaborato sulla base dei dati in possesso della SdS Valdinievole alla data del 30.06.2014;
4. di trasmettere alla Giunta Regionale della Toscana il presente atto con cui si approva lo schema di Conto Economico relativo alla gestione del 1° semestre 2014, integrato con la proiezione di chiusura dell'esercizio;
5. di dare atto che il presente provvedimento sarà portato a conoscenza degli Enti che compongono il Consorzio affinché possano procedere con gli atti necessari in tal senso;
6. di dare atto che il presente provvedimento sarà portato a conoscenza degli interessati, del Comitato di Partecipazione e della Consulta del Terzo Settore;
7. di trasmettere il provvedimento altresì al Collegio Sindacale;
8. di dare atto che il presente provvedimento viene pubblicato per 15 giorni consecutivi, sul sito del Consorzio ai sensi dell'art. 32 della legge 18 giugno 2009, n.69;
9. di dichiarare, vista l'urgenza di provvedere per quanto esplicitato in narrativa, a seguito di votazione separata, dall'esito **UNANIME, l'immediata eseguibilità** dell'atto ai sensi dell'art. 4 comma 2, dello Statuto della SdS Valdinievole.



**SOCIETA' DELLA SALUTE
DELLA VALDINIEVOLE**
Piazza XX Settembre, 22 51017 – Pescia (PT)
Codice Fiscale 91025730473

Allegato “A”

**SCHEMA DI CONTO ECONOMICO AL
30.06.2014
SDS VALDINIEVOLE**

A) Valore della Produzione	I° semestre	Proiezione annua	Bilancio 2014	Differenza
	a	b	c	d= b-c
1) Contributi in c/esercizio				
da Regione Toscana	2.263.865,44	3.782.898,82	3.034.414,00	748.484,82
da Azienda Sanitaria di Pistoia	2.637.628,15	5.423.856,98	5.225.945,00	197.911,98
da Comuni	1.554.791,40	4.477.983,00	4.426.283,00	51.700,00
da altri				-
2) Proventi e ricavi diversi	13.000,00	13.000,00	13.000,00	-
3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	207.664,93	419.812,84	455.290,00	- 35.477,16
4) Compartecipazione alla spesa per spese sanitarie	409.961,31	914.545,40	1.101.000,00	- 186.454,60
5) Costi capitalizzati	-	-	-	-
Totale valore della produzione (A)	7.086.911,23	15.032.097,04	14.255.932,00	776.165,04
B) Costi della Produzione				
1) Acquisto di beni	-	-	-	-
A) Acquisto di beni sanitari	506,29	3.485,00	4.800,00	- 1.315,00
B) Acquisto di beni non sanitari	223,82	33.550,00	33.550,00	-
2) Acquisto di prestazioni e servizi				
2.A.1) prestazioni sociosanitarie da pubblico	309.638,00	619.276,00	619.276,00	-
2.A.2) prestazioni sociosanitarie da privato	6.361.131,87	13.207.032,40	12.418.849,00	788.183,40
2.B.1) prestazioni non socio sanitarie da pubblico	129.766,00	260.332,00	260.032,00	300,00
2.B.2) prestazioni non socio sanitarie da privato		-		-
3) Manutenzioni e riparazioni	17.086,39	47.500,00	47.000,00	500,00
4) Godimento di beni di terzi		66.000,00	46.000,00	20.000,00
5) Personale di ruolo sanitario		-		-
6) Personale di ruolo professionale	238.848,85	557.670,90	547.472,00	10.198,90
7) Personale di ruolo tecnico		-		-
8) Personale di ruolo amministrativo		-		-
9) Oneri diversi di gestione	1.116,98	236.486,00	224.486,00	12.000,00
10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali		-		-
10.A) Ammortamento costi e ricerca e sviluppo				-
10.B) Ammortamento software				-
10.C) Ammortamento altri diritti di brevetto				-
10.D) Ammortamento migliorie su beni di terzi				-
11) Ammortamento dei fabbricati		-		-
11.A) Ammortamento fabbricati non strumentali (disponibili)		21.500,00	-	21.500,00
11.B) Ammortamento fabbricati strumentali (indisponibili)				-
12) Ammortamento dei fabbricati				
12.A) Ammortamento impianti e macchinari sanitari				-
12.A) Ammortamento impianti e macchinari tecnici				-
12.C) Ammortamento impianti e macchinari economici				-
12.D) Ammortamento attrezzature sanitarie e scientifiche				-
12.E) Ammortamento mobilio sanitario				-
12.F) Ammortamento mobilio uso ufficio				-
12.G) Ammortamento altro mobilio	2.500,00	15.000,00	8.500,00	6.500,00
12.H) Ammortamento automezzi			-	-
12.I) Ammortamento altri beni	1.000,00	10.555,70	5.620,00	4.935,70
12.L) Ammortamenti vari a carico dei servizi sociali				-
13) Svalutazione crediti		90.000,00		90.000,00
14) Variazioni delle rimanenze		-		-
14.A) variazioni rimanenze sanitarie				-
14.B) variazioni rimanenze non sanitarie	-			-
15) Accantonamenti tipici dell'esercizio		-		-
Totale costi della produzione (B)	7.061.818,20	15.168.388,00	14.215.585,00	952.803,00
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	25.093,03	- 136.290,96	40.347,00	- 176.637,96

	I° semestre a	Proiez. annua b	Bilancio 2014 c	Differenza d=b-c
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	25.093,03	- 136.290,96	40.347,00	- 176.637,96
C) Proventi e oneri finanziari				
1) Interessi attivi	5.638,47	10.200,00	12.450,00	- 2.250,00
2) Altri proventi				-
3) Interessi passivi				-
4) Altri oneri	-	-		-
Totale proventi e oneri finanziari ©	5.638,47	10.200,00	12.450,00	- 2.250,00
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
1) Rivalutazioni				-
2) Svalutazioni				-
Totale rettifiche di valore attività finanziarie (D)				-
E) Proventi e oneri straordinari				
1) Proventi straordinari	-	183.000,00		183.000,00
A) Plusvalenze	-			-
B) Altri proventi straordinari	-	-		-
1) Proventi da donazioni e liberalità diverse				-
2) Sopravvenienze attive	-	183.000,00		183.000,00
3) Insussistenze attive		-		-
4) Altri oneri straordinari				-
2) Oneri straordinari		-		-
A) Minusvalenze	-			-
B) Altri oneri straordinari	-			-
1) Oneri tributari da esercizi precedenti				-
2) Oneri da cause civili				-
3) Sopravvenienze passive		-		-
4) Insussistenze passive				-
5) Altri oneri straordinari				-
Totale proventi e oneri straordinari (E)		183.000,00		183.000,00
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)	30.731,50	56.909,04	52.797,00	4.112,04
Imposte e tasse				
1-Irap	30.731,50	56.909,04	52.797,00	4.112,04
2-Ires				-
3-Accantonamenti a fondo imposte	-			-
totale imposte dell'esercizio	30.731,50	56.909,04	52.797,00	4.112,04
Risultato d'esercizio	-	-	-	0,00

NOTA ILLUSTRATIVA AL CONTO ECONOMICO

Il presente Conto economico è stato redatto in osservanza a quanto disposto dalla deliberazione n. 1265 del 28.12.2009 approvata dalla Giunta della Regione Toscana avente per oggetto: “Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità della Società della Salute”;

In particolare il punto 9) dell’allegato alla deliberazione sopra richiamata prevede che entro il 30 settembre di ogni anno la Società della Salute inoltre all’Assemblea dei Soci ed alla Giunta Regionale un Conto Economico relativo all’andamento della gestione del 1° semestre dell’anno integrato con una proiezione di chiusura dell’esercizio.

Il punto 9) inoltre prevede che, ai fini del mantenimento degli equilibri economici, la Società della Salute invii agli Enti consorziati un monitoraggio mensile che evidenzi eventuali scostamenti rispetto agli obiettivi assegnati con il bilancio di previsione.

CRITERI DI VALUTAZIONE

In accordo a quanto emerge dai dati contabili, di seguito vengono riportati i criteri di massima per la determinazione dei **costi e dei ricavi al 30 giugno 2014**. In particolare:

1) RICAVI

Sono stati utilizzati nel bilancio preventivo economico 2014 accantonamenti al Fondo Rischi ed Oneri per un importo complessivo di €. 984.659,00. Tale valore differisce rispetto a quello accantonato nel Fondo per Rischi ed Oneri come risulta dal bilancio di esercizio 2013 approvato dall’Assemblea della Società della Salute con proprio atto n. 7 del 24.09.2014 come evidenziato dalla seguente tabella. Questo renderà necessario apportare al bilancio SdS un’opportuna variazione essendo quest’ultimo maggiore rispetto a quello iscritto nel bilancio preventivo.

Anno	nr. atto		Bil. prev. 14 a	Bil. Esercizio 13 b	Differenza c=b-a
2013	434/13	Pirs 2013	55.950,00	55.950,00	-
2013		Progetto Regionale sostegno resp. Fam.	23.000,00	23.000,00	-
2012	1284/12 2885/12	Progetto Autonomia Giovani	34.665,00	34.500,40	- 164,60
2011	700/11	Progetto Regionale Pari Opportunità	31.793,00	31.793,00	-
-	-	Progetto realizz.ne strutture per minori	12.911,00	12.911,00	-
-	-	Progetto consultorio per educativa familiare	8.510,00	8.510,00	-
2013	1028/13	Fondo non auto	150.489,00	150.489,00	-
2012	DD 6343/12 e 3340/12	Fondo Reg. Solidarietà Interistituzionale	175.000,00	175.000,00	-
2013	1004/13	Fondo Nazionale Politiche Sociali	426.475,00	426.475,30	0,30
2012	1058/12	Quota a favore famiglie numerose (Rifan)	65.866,00	65.866,00	-
2013	472/13	Progetto Regionale Vita Indipendente		17.950,63	17.950,63
2013	309/13	Fondo non auto	-	258.014,14	258.014,14
2013	309/13	Fondo non auto - persone non auto<65 anni	-	109.480,69	109.480,69
2013		Progetto Prov.le Le Mani nell'Anima		32.000,00	32.000,00
		totale	984.659,00	1.401.940,16	417.281,16

e in conto esercizio:

da Regione Toscana

- l’importo del P.I.R.S. 2014 stimato a preventivo dello stesso anno in €. 500.000,00 è previsto in €. **250.000,00** al I semestre 2014;
- Fondo della non autosufficienza istituito con legge della Regione Toscana n. 66 del 18.12.2008 stimato a preventivo 2014 in €. 1.429.755,00 ed al I° semestre 2014 in €. **803.604,61** (delibera R.T. 444 del 03.06.2014 pari ad €. 1.071.472,82 per i primi 8 mesi);
- Progetto Regionale Vita Indipendente (delibera R.T. 14 del 13.01.2014) determinato in €. 451.203,66 ed al I semestre 2014 in €. **225.601,83**(stimato a preventivo anno 2014 per €. 120.000,00)

da Azienda sanitaria

- il 50% di €. 5.275.256,30 composto da €. 5.225.945,00 riconosciuto dall’Azienda Sanitaria USL3 di Pistoia per l’anno 2014 e dagli aumenti Istat sulle strutture a gestione diretta riconosciuti per il 2014 per

€. 49.311,30. Dell'importo di €. **2.637.628,15** alla data del 20 settembre sono stati già corrisposti €. 1.817.869,64;

dai Comuni

- le somme al 30.06.14 così come previsto dalla delibera dell'Assemblea dei Soci n. 1 del 27.01.2014 corrispondenti a nr. 2 quote del 40% rimosse che ammontano ad €. **1.554.791,40** Alla data del 20 settembre la somma incassata a tale titolo è di €.2.255.151,00 contro un totale di €. 4.426.283,00.

Concorsi recuperi, rimborsi per attività tipiche e compartecipazione alla spesa (utenti)

- il 50% del valore del personale assegnato quale controvalore per lo svolgimento dell'attività istituzionale per l'anno 2014 (oggetto di compensazione) per €. **207.644,93** Tale importo comprende anche il recupero della quota relativa al 1° semestre per il Direttore Sds;
- risultanze contabili delle richieste emesse ed incassate alla data del 30.06.2014;

2. Costi

2.1. Gli importi relativi alle attività del 1° semestre 2014 già risultanti dalla procedura di contabilità con riferimento agli ordini emessi per il periodo 01.01.2014 - 30.06.2014;

2.2. il 50% dei contributi dovuti agli Enti consorziati quale controvalore per lo svolgimento dell'attività istituzionale 2014 (oggetto di compensazione);

2.3. il valore effettivo dei pagamenti effettuati a titolo di spese di personale

3. Interessi attivi, altri oneri finanziari

3.1. Risultanze contabili dalla procedura contabile alla data del 30.06.2014.

DETTAGLIO DELLE SINGOLE VOCI

Il valore della produzione

- del primo semestre 2014 è pari ad €. 7.086.911,23;
- della proiezione anno 2014 è pari ad €. 15.032.09604;

è così composto:

Provenienza	Risconti Pass.	In c/esercizio	Totale I sem.	Proiezione	Bilancio 2014	Differenza
	<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c=a+b</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>f=d-e</i>
Regione Toscana	984.659,00	1.279.206,44	2.263.865,44	3.782.898,82	3.034.414,00	748.484,82
Azienda sanitaria		2.637.628,15	2.637.628,15	5.423.856,98	5.225.945,00	197.911,98
Comuni		1.554.791,40	1.554.791,40	4.477.983,00	4.426.283,00	51.700,00
Altri			-			-
Proventi e ricavi diversi		13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	-
Concorsi, recuperi, rimb.		207.664,93	207.664,93	419.811,84	455.290,00	- 35.478,16
Compar.ne alla spesa		409.961,31	409.961,31	914.545,40	1.101.000,00	- 186.454,60
totale	984.659,00	6.102.252,23	7.086.911,23	15.032.096,04	14.255.932,00	776.164,04

In particolare, i valori e le differenze più significative tra le proiezioni 2014 ed il bilancio di previsione 2014 sono dovute principalmente a:

Regione Toscana

- ✓ aumento dei fondi accantonati nel Fondo per rischi ed oneri legati all'approvazione del bilancio d'esercizio 2013 che passano da €. 984.65900 ad €. **1.401.940,16**(Fondo per rischi ed oneri);

- ✓ applicazione della delibera R.T. n. 14/2014 Progetto Vita Indipendente che stabilisce per il 2014 un contributo di **€. 451.203,66**
- ✓ conferma della somma di **€. 1.429.755,00** stimata a preventivo relativamente al fondo della non auto sufficienza 2014;
- ✓ conferma della stima del P.I.R.S. che rimane inalterata rispetto a quanto inserito nel bilancio preventivo economico di inizio anno: **€. 500.000,00**

Azienda Sanitaria

o inclusione nel trasferimento Asl 2014 di €. 5.275.256,30 della somma di €. 41.600,68 ad integrazione delle quote sanitarie 2014 così come comunicato dall'Azienda Sanitaria per un totale per tale anno di €. 5.316.856,98;

o inserimento della somma di €. 27.000,00 inerente il Progetto di accoglienza in favore delle persone che vivono in situazione di grave marginalità sociale 2014 riconosciuto alla SdS Valdinievole ma inclusa nel fondo ordinario di gestione destinato all'Azienda Us13 di Pistoia per l'anno 2014;

o inserimento della somma di €. 80.000,00 per la realizzazione del progetto con-tatto 2014;

Comuni

- finanziamento ad opera del Comune di Montecatini Terme del Progetto d'Inclusione Sociale (delibera nr. 124/14) per €. 20.000,00;
- finanziamento ad opera del Comune di Montecatini Terme del Progetto Con-tratto/Unità di Strada (delibera nr. 124/14) per €. 30.000,00;
- trasferimento dal Comune di Larciano della somma di €. 1.700,00 (delibere nr. 149 e 153 del 28.12.2013) rispettivamente di €. 1.000,00 ed €. 70,00 a titolo di interventi a sostegno delle famiglie e per l'acquisto di buoni libro per alunni in situazione di disagio economico;

Proventi e ricavi diversi

- l'importo di €. 13.000,00 comprende la quota 2014 del contributo annuo riconosciuto alla Sds Valdinievole in occasione dell'affidamento del servizio di tesoreria e cassa;

Concorsi, recuperi e rimborsi

- la somma di €. 4.522,84 a rimborso dal Comune di Lucca per il personale comandato;
- il recupero del costo del personale amministrativo e professionale comandato dai Comuni ad opera dell'Azienda Sanitaria per €. 415.289,87;

Compartecipazione alla spesa

- l'andamento degli incassi, aggiornati al mese di settembre, con riferimento al 30.06.2014 è pari ad €. 409.961,31. Tale somma consente di confermare l'ammontare degli incassi registrati nel 2014 così come risulta del bilancio d'esercizio approvato nel mese di Settembre 2014 (€. 1.141.545,40). Tale importo deve essere decurtato delle rette non riscosse per un importo di circa €. 227.000,00.
- b – Costi di Produzione

La voce costi di produzione del primo semestre 2014 pari ad **€. 7.092.549,70** è dettagliata nella seguente tabella:

Voce	€.	€.	totale
Acquisto di beni			730,11
Acquisto farmaci per Rsa	506,29		
Oneri vari di gestione servizi sociali	223,82		
Acq.to di servizi:prestazioni socio-sanitarie da soggetti pubblici			309.638,00
Rimborso personale prof.le assegnato funz. Asl	226.758,00		
Rimborso personale comandato da Comuni	82.880,00		
Acq.to di servizi:prestazioni socio-sanitarie da soggetti privati			6.361.131,87
Costi ass.za resid.le ad anziani non autosufficienti	499.108,82		
Costi ass.za resid.le ad anziani - sociale	217.431,75		
Costi ass.za resid.le a minori	138.656,42		
Costi ass.za resid.le ad handicappati - sociale	41.830,14		
Contributi assegni e sussidi vari agli assistiti	24.150,00		
Contributi ad Enti ed Associazioni	225.682,48		
Contributi a favore di anziani	592.332,71		
Contributi a favore di minori	182.130,00		
Contributi a favore di handicap	353.557,00		
Contributi a favore di persone in stato di bisogno	336.317,33		
Consulenze in campo sociale e socio-sanitario	-		
Costi per la gestione dei serv. Sanitari in appalto a privati	245.578,75		
Oneri servizi sociali in convenzione	1.958.145,88		
Servizi appaltati per i servizi sociali	1.546.210,59		
Acq.to di servizi:prestazioni socio-sanitarie da soggetti privati			129.766,00
Rimborso personale amm.vo assegnato funz. Asl	75.314,00		
Rimborso personale comandato amm.vo Comuni	37.852,00		
Rimborso personale comandato amm.vo dalla Provincia	16.600,00		
Manutenzioni e riparazioni			17.086,39
Manutenzione e rip.ne agli immobili e loro pertinenze (soc)	73,20		
Altre riparazione e manutenzioni	17.013,19		
Personale di ruolo professionale			238.848,85
Stipendi ed altre indennità fisse	177.429,82		
Oneri sociali a carico dell'azienda	61.419,03		
Oneri diversi di gestione			1.116,98
Altre imposte e tasse	-		
Oneri legali	-		
Altri costi di spese generali	1.116,98		
Ammortamento			3.500,00
Ammortamento altro mobilio	2.500,00		
Ammortamento altri beni	1.000,00		
Irap			30.731,50
Irap personale dipendente	30.731,50		

C - Proventi e oneri finanziari

La somma di €. 10.200,00 tiene conto degli interessi già corrisposti dal Tesoriere SdS per il I° semestre pari ad €. 5.638,47;

E – Proventi ed oneri straordinari

L'importo di €. 5.000,00 a titolo di proventi ed oneri straordinari è determinato dalle sopravvenienze attive per effetto dei recuperi effettuati a seguito della nomina dell'Amministratore di sostegno relativamente ad alcuni ospiti inseriti in precedenza in strutture a gestione della SdS.

- o inserimento della previsione di €. 128.000,00 assegnati dalla Regione Toscana all'Azienda Us13 di Pistoia ma di competenza della SdS Valdinievole in quanto afferenti gli inserimenti in Rsa così come risulta dagli atti sottoscritti;

- o previsione di €. 50.000,00 per il progetto Con-tatto 2013 anch'esso riconosciuto dalla Regione Toscana all'Azienda Us13 di Pistoia ma svolto dalla SdS Valdinievole

La voce costi di produzione - proiezione anno 2014 - pari ad **€. 15.146.952,30** è dettagliata nella seguente tabella:

0602 111120	Costi per acquisto di farmaci per Rsa	2.585,00
0602 111711	Acquisto med. Sanitarie ed altro	900,00
0602 121313	Combustibili e carburanti	25.000,00
0602 121411	Supporti informatici e cancelleria	8.550,00
0602 161010	Rimborso personale assegnato dalla Asl - profess.	453.516,00
0602 161020	Rimborso personale comandato dai Comuni - profess.	165.760,00
0602 171410	Costi ass.za residenziale anziani non auto	998.500,00
0602 171425	Costi ass.za residenziali ad anziani	438.000,00
0602 171430	Costi ass.za residenziale a minori	310.000,00
0602 171435	Costi ass.za residenziale ad handicappati	92.500,00
0602 173610	Sussidi vari per pacchetti alternativi ass. domiciliare	45.000,00
0602 173630	Contributi ad Enti ed Associazioni	575.190,00
0602 173635	Contributi a favore degli anziani	1.491.800,00
0602 173640	Contributi a favore di minori	273.800,00
0602 173645	Contributi a favore di handicap	611.029,66
0602 173650	Contributi in favore di persone in stato di bisogno	510.000,00
0602 174110	Consulenza sanitarie e socio sanitaria da privati	44.421,00
0602 175410	Gestione servizi sanitari app.ti a privati	520.000,00
0602 175440	Oneri serviz sociali in convenzione	3.916.291,74
0602 181455	Servizi appaltati per i servizi sociali	3.380.500,00
0602 182410	Spese per i dipendenti	800,00
0602 182421	Rimborso personale non sanitario	150.628,00
0602 182121	Rimborso personale comandato soggetti pubblici	75.704,00
0602 182424	Rimborso personale amm.vo dalla Provincia	33.200,00
0602 201300	Manutenzione riparazione immobili	18.500,00
0602 201400	Manutenzione beni di terzi	1.500,00
0602 202300	Man.ne attrezzature servizi sociali	5.000,00
0602 204300	Man. Riparazione automezzi	2.000,00
0602 205100	Altre manutenzioni e riparazioni	20.500,00
0602 251300	Fitti immobiliari	27.000,00
0602 252300	Canoni di noleggjo	39.000,00
0602 352110	Stipendi ed altre indennità	237.517,00
0602 352120	Competenze accessorie	1.500,00
0602 352130	Retribuzione di posizione e risultato	35.741,59
0602 352140	Oneri sociali carico azienda	81.326,31
0602 451110	Stipendi ed altri indennità	107.382,00
0602 451120	Competenze accessorie	2.500,00
0602 451130	Retribuzione di posizione e risultato	31.000,00
0602 451140	Oneri sociali carico azienda	44.504,00
0602 452130	Retribuzione di posizione e risultato	12.700,00
0602 452140	Oneri sociali carico azienda	3.500,00
0602 511140	Imposta di registro	136,00
0602 511170	Altre imposte e tasse	1.500,00
0602 511180	Imposte e tasse	5.000,00
0602 531130	Indennità rimborso organi collegiali	24.200,00
0602 532200	Oneri legali	12.000,00
0602 532200	Altri costi di spese generali	193.650,00
0602 656000	Ammortamento immobilizzazioni immobiliari	11.500,00
0602 657000	Amm.to altro mobilio	8.500,00
0602 659000	Amm.to altri beni	5.620,00
	Svalutazione crediti	90.000,00
		15.146.952,30

La proiezione dei costi al 31.12.2014 tiene conto delle seguenti variazioni in aumento:

- o l'inserimento dei maggior costi di parte sanitaria inerenti le rette per l'assistenza residenziale dei non autosufficienti per € 48.217,00;

- aumento della spesa di €. 36.658,00 per l'erogazione di contributi economici a sostegno economico per progetto affidamento familiare di minori;
- aumento di €. 80.000,00 per la realizzazione del progetto Con-tatto 2014;
- spese per la convenzione per i centri socio-riabilitativi e centro intermedio: €. 20.654,00;
- adeguamento del Progetto Vita Indipendente a quanto stanziato dalla Regione Toscana per l'anno 2014 per un totale di €. 331.203,00;
- aumento della spesa per €. 104.000,00 per effetto dell'adeguamento Istat 2014 sul contratto afferente la gestione della Rsa Stella e del Cd Alz.
- inserimento del Fondo Svalutazione Crediti per €. 90.000,00 a copertura di eventuali minori incassi a fronte delle rette dovute per gli ospiti nelle Rsa o nei CD:

e delle seguenti variazioni in diminuzione:

- la riduzione della spesa legata alle rette per inserimento dei minori in strutture pari ad €. 70.000,00;
- riduzione della spesa per assistenza domiciliare infermieristica per €. 60.000,00;

Tuttavia si ritiene opportuno per maggiore chiarezza evidenziare i conti economici separati dell'attività sanitaria, del fondo della non autosufficienza e dell'Alta integrazione e del sociale alla data del 30.06.2014 considerando che, sia per i pagamenti che per la competenza, la ripartizione dei costi sui conti economici appartenenti a diverse attività (es. sanitaria e dell'Alta integrazione) sono imputati proporzionalmente alle rispettive quote percentuali.

1) Conto Economico dell'attività sanitaria.

	cassa	competenza
A) Valore della Produzione		
1) Contributi in c/esercizio	-	
2) Proventi e ricavi e diversi	-	
3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	-	
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni	454.467,41	2.637.628,15
5) Costi capitalizzati	-	-
Totale Valore della Produzione	454.467,41	2.637.628,15
B) Costi della Produzione		
Acquisto di beni		
A) Acquisto di beni sanitari		
B) Acquisto di beni non sanitari		
Acquisto di prestazioni e servizi		
2.A.1) prestazioni sociosanitarie da pubblico		
2.A.2) prestazioni sociosanitarie da privato	267.894,44	2.719.427,74
2.B.1) prestazioni non socio sanitarie da pubblico		
2.B.2) prestazioni non socio sanitarie da privato		
Manutenzioni e riparazioni		
Godimento di beni di terzi		
Personale di ruolo sanitario		
Personale di ruolo professionale		
Personale di ruolo tecnico		
Personale di ruolo amministrativo		
Oneri diversi di gestione	-	-
Totale Costi della Produzione	267.894,44	2.719.427,74
Differenza tra Valori e Costi della Produzione	186.572,97	- 81.799,59
C) Proventi ed oneri finanziari	-	
Totale proventi ed oneri finanziari	-	
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie	-	
E) Proventi ed oneri straordinari	-	
Totale proventi ed oneri straordinari	-	
Risultato prima delle imposte		
Imposte e tasse		
Utile (o perdita dell'esercizio)	186.572,97	- 81.799,59

Il valore della produzione di questo Conto economico sezionale è costituito, per quanto concerne gli incassi ed i pagamenti, dalla quota trasferita dall'Azienda sanitaria alla data del 30.06.2014 e, dai pagamenti effettuati con riferimento ai budget corrispondenti alla medesima data.

2) Conto Economico della non autosufficienza.

	cassa	competenza
A) Valore della Produzione		
1) Contributi in c/esercizio	714.877,50	803.604,61
2) Proventi e ricavi e diversi	-	
3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	-	
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni	-	
5) Costi capitalizzati	-	-
Totale Valore della Produzione	714.877,50	803.604,61
B) Costi della Produzione		
Acquisto di beni		
A) Acquisto di beni sanitari		
B) Acquisto di beni non sanitari		
Acquisto di prestazioni e servizi		
2.A.1) prestazioni sociosanitarie da pubblico		
2.A.2) prestazioni sociosanitarie da privato	317.455,32	770.005,80
2.B.1) prestazioni non socio sanitarie da pubblico		
2.B.2) prestazioni non socio sanitarie da privato		
3) Manutenzioni e riparazioni		
4) Godimento di beni di terzi		
5) Personale di ruolo sanitario		
6) Personale di ruolo professionale	15.452,21	15.452,21
7) Personale di ruolo tecnico		
8) Personale di ruolo amministrativo		
9) Oneri diversi di gestione	-	-
Totale Costi della Produzione	332.907,53	785.458,01
Differenza tra Valori e Costi della Produzione	381.969,97	18.146,60
C) Proventi ed oneri finanziari	-	
Totale proventi ed oneri finanziari	-	
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie	-	
E) Proventi ed oneri straordinari	-	
Totale proventi ed oneri straordinari	-	
Risultato prima delle imposte	-	
Imposte e tasse	-	
Utile (o perdita dell'esercizio)	381.969,97	18.146,60

Nel formulare la presente tabella si è utilizzato il 50% della quota di fondo per la non autosufficienza 2014 applicato al bilancio di previsione economico pari ad €. 714.877,50, mentre per la competenza il 50% di quello riconosciuto dalla Regione Toscana determinato con riferimento ai dodici mesi dell'anno 2014 (delibera 444/2014).

3) Conto Economico dell'attività sociale

	cassa	competenza
A) Valore della Produzione		
1) Contributi in c/esercizio	1.554.791,40	3.015.052,23
2) Proventi e ricavi e diversi	13.000,00	13.000,00
3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	207.664,93	207.664,93
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni	409.961,31	409.961,31
5) Costi capitalizzati	-	-
Totale Valore della Produzione	2.185.417,64	3.645.678,47
B) Costi della Produzione	-	
Acquisto di beni		
A) Acquisto di beni sanitari	136,98	506,29
B) Acquisto di beni non sanitari	-	223,82
Acquisto di prestazioni e servizi		
2.A.1) prestazioni sociosanitarie da pubblico	309.638,00	309.638,00
2.A.2) prestazioni sociosanitarie da privato	1.626.458,63	2.871.698,33
2.B.1) prestazioni non socio sanitarie da pubblico	129.766,00	129.766,00
2.B.2) prestazioni non socio sanitarie da privato		
3) Manutenzioni e riparazioni	2.384,66	17.086,39
4) Godimento di beni di terzi	-	
5) Personale di ruolo sanitario		
6) Personale di ruolo professionale	220.060,81	223.396,64
7) Personale di ruolo tecnico		
8) Personale di ruolo amministrativo	-	
9) Oneri divesi di gestione	278,56	1.116,98
10) Ammortamento	-	3.500,00
Totale Costi della Produzione	2.288.723,64	3.556.932,45
Differenza tra Valori e Costi della Produzione	- 103.306,00	88.746,02
C) Proventi ed oneri finanziari	5.638,47	5.638,47
Totale proventi ed oneri finanziari	5.638,47	5.638,71
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie	-	
E) Proventi ed oneri straordinari	-	-
Totale proventi ed oneri straordinari	-	-
Risultato prima delle imposte	- 97.667,53	94.384,73
Imposte e tasse	11.311,00	30.731,50
Utile (o perdita dell'esercizio)	- 108.978,53	63.653,23

Il presente verbale, previa lettura, è come appresso approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE
Antonio Pappalardo
Firmato in originale

IL DIRETTORE
Claudio Bartolini
Firmato in originale

PUBBLICAZIONE

(Art.124, comma 1° ,D.Lgs.18.08.2000 n° 267 e art.4 comma 2 Statuto della SdS)

Copia della presente deliberazione viene pubblicata all'Albo Pretorio del Consorzio il 12.11.2014 e vi rimarrà per 15 giorni consecutivi.

Il DIRETTORE della SdS Valdinievole
Dott. Claudio Bartolini

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Publicato all'Albo dal _____ al _____

Il DIRETTORE della SdS Valdinievole
Dott. Claudio Bartolini

Per copia conforme all'originale in carta libera per uso amministrativo.

Pescia,

L'Ufficio di Segreteria

ESECUTIVITA'

Deliberazione divenuta esecutiva a seguito di pubblicazione all'Albo Pretorio del Consorzio ai sensi dell'art.134, comma 3° del D.Lgs 18.08.2000 n.267.

Pescia,

Deliberazione dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi dell'art.134, comma 4 del D.Lgs 18.08.2000 n.267.

Pescia, 12.11.2014

Il DIRETTORE della SdS Valdinievole
Dott. Claudio Bartolini