



Società della Salute della Toscana

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

**DELIBERAZIONE DELLA ASSEMBLEA DEI SOCI
N. 09 DEL 03 OTTOBRE 2016**

Oggetto: Schema di conto economico al 30.06.2016 della SdS Valdinievole. Presa d'atto.

- Parere favorevole di regolarità tecnica del presente atto ai sensi dell'art. 49 comma 1 del D. Lgs. 267/2000
Il Direttore
Dott. Claudio Bartolini
.....
Firmato in originale
- Parere favorevole di regolarità contabile del presente atto 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 **DUEMILASEDICI** e questo giorno **TRE** del mese di **OTTOBRE** alle ore **NOVE** nella sala consiliare del comune di Larciano 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	
BERTI FABIO	ASSESSORE DEL COMUNE DI CHIESINA UZZANESE	XX	
AMIDEI LISA	SINDACO DEL COMUNE DI LARCIANO	XX	
TRONCI DANIELE	ASSESSORE 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
ROMOLI ELISA	ASSESSORE DEL COMUNE DI PESCIA	XX	
MARAIA ERMINIO	ASSESSORE DEL COMUNE DI PIEVE A NIEVOLE	XX	
GALLIGANI PIER LUIGI	SINDACO DEL COMUNE DI PONTE BUGGIANESE	XX	
CORDIO DINO	ASSESSORE DEL COMUNE DI UZZANO	XX	
GHERARDESCHI CHIARA	DIRETTORE AREA ANALISI PERFORMANCE E OBIETTIVI AREA SANITARIA AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	XX	

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

Presiede la seduta **Pier Luigi Galligani**, 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. 11 del 20.07.2015 con la quale il Sindaco del Comune di Ponte Buggianese, Pier Luigi Galligani, viene eletto Presidente della Società della Salute della Valdinievole;

Visto il decreto del Vice Presidente della Società della Salute della Valdinievole n. 1 del 13/04/2015, con il quale il Dott. Claudio Bartolini è stato nominato Direttore del Consorzio Società della Salute della Valdinievole;

Richiamata la Legge Regionale Toscana n.84 del 28.12.2015, recante il "Riordino dell'assetto istituzionale e organizzativo del sistema sanitario regionale. Modifiche alla LR 40/2005", che ha abrogato la Legge Regionale Toscana n. 28 del 16.03.2015, recante "Disposizioni urgenti per il riordino dell'assetto istituzionale e organizzativo del servizio sanitario regionale";

Richiamato il decreto del Presidente della Giunta Regionale Toscana n.29 del 29.02.2016 con il quale il Dott. Paolo Morello Marchese è nominato direttore generale dell'Azienda USL Toscana Centro con decorrenza dal 01.03.2016 e la successiva delibera, di presa d'atto del suddetto decreto, della AUSL Toscana Centro n. 290 del 10.03.2016;

Preso atto della nota prot.n. 128916 del 30.09.2016 con la quale il Dott. Paolo Morello Marchese, come sopra individuato, delega la dott.ssa Chiara Gherardeschi a rappresentarlo nella seduta odierna della Assemblea dei Soci dichiarando fin da adesso che ogni sua decisione è dallo stesso avallata e che, comunque, la presente delega è relativa all'espletamento dell'attività ordinaria della Società della Salute della Valdinievole;

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'articolo 3 septies, comma 3 del decreto delegato, individuate dal piano sanitario e sociale integrato regionale*" e "*organizzazione e gestione delle attività di assistenza sociale individuate ai sensi degli indirizzi contenuti nel piano sanitario e sociale integrato regionale*";

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. 51 del 28.09.2016 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 2016, 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 30.06.2016, 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 25.01.2016 avente per oggetto: "Bilancio preventivo economico anno 2016, pluriennale 2016 – 2018 e Piano Programma 2016. Approvazione";

Ricordata la determina del sottoscritto n. 5 del 02.02.2016 "Assegnazione dei budget a seguito dell'approvazione del bilancio preventivo economico anno 2016 avvenuto con la delibera dell'Assemblea dei soci n. 3 del 25.01.2016. Adozione";

Vista la determina del Direttore SdS n. 20 del 04.05.2016 avente per oggetto "Piano degli Obiettivi della Società della Salute della Valdinievole per l'anno 2016. 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. 8 del 27.06.2016 "Approvazione del bilancio d'esercizio 2015 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. 71 sexies - 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;

Visto il parere favorevole di regolarità tecnica reso dal Direttore della SdS Valdinievole ai sensi e per gli effetti dell'art. 49 comma 1 del D. Lgs. 267/2000;

Visto altresì il parere favorevole di regolarità contabile reso dal Responsabile dell'A.F. Tecnico Amministrativa ai sensi e per gli effetti dell'art.49 comma 1 del D. Lgs. 267/2000;

Con votazione unanime dei presenti resa in forma palese;

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 2016, integrato con una proiezione di chiusura dell'esercizio, allegato al presente atto come sua parte integrale 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 30.06.2016;
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 2016, integrato con la proiezione di chiusura dell'esercizio;
5. di trasmettere il presente provvedimento agli Enti che compongono il Consorzio;
6. di trasmettere, inoltre, il presente provvedimento al Presidente del Comitato di Partecipazione e al Presidente della Consulta del Terzo Settore, nonché agli eventuali interessati;
7. di trasmettere copia del presente atto 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.

Allegato "A"



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

**SCHEMA DI CONTO ECONOMICO AL 30.06.2016
SDS VALDINIEVOLE**

A) Valore della Produzione	I° semestre	Proiezione annua	Bilancio 2016	Differenza
	a	b	c	d= b-c
1) Contributi in c/esercizio				
da Regione Toscana	2.159.942,21	4.599.796,38	2.931.491,89	1.668.304,49
da Azienda Sanitaria di Pistoia	2.465.457,81	5.080.915,62	4.930.915,62	150.000,00
da Comuni	1.652.511,18	4.476.283,00	4.426.283,00	50.000,00
da altri	51.155,00	711.723,75	94.686,60	617.037,15
2) Proventi e ricavi diversi	6.500,00	6.500,00	13.000,00	- 6.500,00
3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	204.112,91	498.916,47	472.225,83	26.690,64
4) Compartecipazione alla spesa per spese sanitarie	390.250,00	780.500,00	799.692,29	- 19.192,29
5) Costi capitalizzati	-	-	-	-
Totale valore della produzione (A)	6.929.929,11	16.154.635,22	13.668.295,23	2.486.339,99
B) Costi della Produzione				
1) Acquisto di beni	-	-	-	-
A) Acquisto di beni sanitari	28,43	2.231,00	3.200,00	- 969,00
B) Acquisto di beni non sanitari	1.661,09	27.800,00	35.050,00	- 7.250,00
2) Acquisto di prestazioni e servizi				
2.A.1) prestazioni sociosanitarie da pubblico	245.707,19	491.414,36	491.414,36	-
2.A.2) prestazioni sociosanitarie da privato	6.239.245,65	14.325.814,79	11.873.036,20	2.452.778,59
2.B.1) prestazioni non socio sanitarie da pubblico	90.720,26	182.201,07	181.940,52	260,55
2.B.2) prestazioni non socio sanitarie da privato	57.529,21	60.500,00	30.000,00	30.500,00
3) Manutenzioni e riparazioni	16.664,23	76.500,00	63.500,00	13.000,00
4) Godimento di beni di terzi	512,40	41.939,00	41.939,77	- 0,77
5) Personale di ruolo sanitario				
6) Personale di ruolo professionale	231.327,61	611.247,00	646.704,45	- 35.457,45
7) Personale di ruolo tecnico				
8) Personale di ruolo amministrativo				
9) Oneri diversi di gestione	18.429,46	220.436,00	219.747,00	689,00
10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali				
10.A) Ammortamento costi e ricerca e sviluppo			5.000,00	-
10.B) Ammortamento software			10.000,00	-
10.C) Ammortamento altri diritti di brevetto				-
10.D) Ammortamento miglione su beni di terzi				-
11) Ammortamento dei fabbricati				
11.A) Amm.to fabbricati non strumentali (disponibili)	7.500,00	15.000,00	-	15.000,00
11.B) Amm.to fabbricati strumentali (indisponibili)	-		-	-
12) Ammortamento dei fabbricati		25.555,00	25.555,00	-
12.A) Amm. impianti e macchinari sanitari				-
12.A) Amm. impianti e macchinari tecnici				-
12.C) Amm. impianti e macchinari economici				-
12.D) Amm. attrezzature sanitarie e scientifiche				-
12.E) Ammortamento mobilio sanitario				-
12.F) Ammortamento mobilio uso ufficio				-
12.G) Ammortamento altro mobilio	7.500,00	15.000,00	15.000,00	-
12.H) Ammortamento automezzi				-
12.I) Ammortamento altri beni	5.277,50	10.555,00	10.555,00	-
12.L) Ammortamenti vari a carico dei servizi sociali				-
13) Svalutazione crediti		40.000,00	-	40.000,00
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)	6.922.103,03	16.120.638,22	13.627.087,30	2.493.550,92
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	7.826,08	33.997,00	41.207,93	- 7.210,93

	I° semestre a	Proiez. annua b	Bilancio 2016 c	Differenza d=b-c
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	7.826,08	33.997,00	41.207,93 -	7.210,93
C) Proventi e oneri finanziari				
1) Interessi attivi	1.150,00	1.950,00	9.800,00 -	7.850,00
2) Altri proventi				-
3) Interessi passivi				-
4) Altri oneri	-	-		-
Totale proventi e oneri finanziari ©	1.150,00	1.950,00	9.800,00 -	7.850,00
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	21.481,64	43.393,00		43.393,00
A) Plusvalenze	-			-
B) Altri proventi straordinari	-	-		-
1) Proventi da donazioni e liberalità diverse				-
2) Sopravvenienze attive	21.481,64	43.393,00		43.393,00
3) Insussistenze attive		-		-
4) Altri oneri straordinari				-
2) Oneri straordinari	9.222,58	21.520,00		21.520,00
A) Minusvalenze	-			-
B) Altri oneri straordinari	-			-
1) Oneri tributari da esercizi precedenti				-
2) Oneri da cause civili				-
3) Sopravvenienze passive	9.222,58	21.520,00		21.520,00
4) Insussistenze passive				-
5) Altri oneri straordinari				-
Totale proventi e oneri straordinari (E)	12.259,06	21.873,00		21.873,00
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)	21.235,14	57.820,00	51.007,93	6.812,07
Imposte e tasse				
1-Irap	21.235,14	57.820,00	51.007,93	6.812,07
2-Ires				-
3-Accantonamenti a fondo imposte				-
totale imposte dell'esercizio	21.235,14	57.820,00	51.007,93	6.812,07
Risultato d'esercizio	-	-	-	-

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 evidenzii 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 2016**. In particolare:

1) RICAVI

Sono stati utilizzati nel bilancio preventivo economico 2016 accantonamenti al Fondo Rischi ed Oneri per un importo complessivo di €. 732.938,92. Tale valore differisce rispetto a quello accantonato nel Fondo per Rischi ed Oneri come risulta dal bilancio di esercizio 2015 approvato dall'Assemblea della Società della Salute con proprio atto n. 08 del 27.06.2016 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 per un importo di €. 769.417,15.

Anno	nr. atto		Bil. prev. 16 a	Bil. Eser. 15 b	Differenza c=b-a
2015	1024/2015	Pirs 2015	224.105,86	224.105,86	-
2015	1152/14 - 459/15	Progetto Regionale Vita Indipendente	23.800,11	23.800,11	-
2015	323/15	Fondo non auto sufficienza	214.252,91	1.127.656,42	913.403,51
2015	511/15	Fondo Reg. Solidarietà Interistituzionale 2014	88.046,72	88.046,72	-
2014	1316/15	Fondo Reg. Solidarietà Interistituzionale 2015	88.046,72	-	- 88.046,72
2014	67/15	Assistenza scolastica alunni 2015/16 Prov.	43.531,60	38.746,96	- 4.784,64
2014	36/15 Decreto	Spese per rette per donne vittime della violenza	13.500,00	-	- 13.500,00
2014	già acquisiti	Fondo Nazionale Minori Stranieri Non Acc.	37.655,00	-	- 37.655,00
		totale	732.938,92	1.502.356,07	769.417,15

e in conto esercizio:
da Regione Toscana

- FRAS + FNPS stimato per l'anno 2016 in €. 500.000,00 è previsto in **€. 250.000,00** al I° semestre 2016;
- Fondo della Non Autosufficienza istituito con legge della Regione Toscana n. 66 del 18.12.2008 stimato in €. 1.430.000,00, ed al I° semestre 2016 in **€. 715.000,00** (D.G.R.T. 110 del 23.02.2016 pari ad €. 1.538.973,75 e D.G.R.T. 366 del 27.04.2016 pari ad €. 100.248,62).

- Progetto Regionale Vita Indipendente stimato in **€. 181.619,78** al I° semestre 2016 considerato che la Regione Toscana con delibera di Giunta Regionale n. 991 del 19.10.2015 prima e con D.G.R.T. 1329 del 29.12.2015 dopo, ha provveduto all'attivazione di un percorso partecipativo finalizzato a garantire l'estensione del progetto con contestuale prenotazione delle risorse finanziarie per l'annualità 2016, risorse che ammontano ad €. 363.239,57.

da Azienda sanitaria

- la somma di **€. 2.465.457,81**, pari al 50% di 4.930.915,62, rappresenta il trasferimento di fondi di parte sanitaria a fronte di servizi relativi ai costi sanitari per anziani e disabili non autosufficienti in strutture residenziali, costi relativi all'assistenza infermieristica domiciliare ed i costi sanitari per l'inserimento di persone disabili nei centri socio-riabilitativi la cui gestione è assunta dalla Sds Valdinievole a partire dall'01.01.2011. Tale nuovo importo comprende anche €. 49.311,30 a titolo di Istat ed €. 41.600,68 a titolo del previsto trasferimento di pazienti da strutture sanitarie verso RSA, già presente nella quota del 2015. L'importo del 2016 è determinato con riferimento alla delibera della Giunta Esecutiva n. 37 del 21.12.2015 e dell'Assemblea dei Soci n. 1 del 25.01.2016. Dell'importo di €. 4.930.915,62 alla data del 30 settembre sono stati già corrisposti €. 1.817.864,46;

dai Comuni

le somme al 30.06.16 così come previsto dalla delibera dell'Assemblea dei Soci n. 1 del 25.01.2016 corrispondenti a nr. 2 quote del 40% rimosse alla data del 22 settembre che ammontano ad **€. 1.652.511,18** (contro un totale annuo pari ad €. 4.426.283,00). Alla data del 28.09.2016 è stata riscossa la somma di €. 1.707.940,98.

Proventi e ricavi diversi

- ricavo proveniente dal contributo del Tesoriere – Banca Carige di **€. 6.500,00**;
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 2016 (oggetto di compensazione) per **€. 204.112,91**. Tale importo comprende anche il recupero della quota relativa al 1° semestre per il Direttore SdS;
- il 50% dell'ammontare degli introiti da rette relativamente all'anno 2016 pari ad **€. 390.250,00**. Le richieste emesse ed incassate per il periodo 01.01.2016 – 30.06.2016 sono pari ad €. 154.196,01 e riguardano la RSA Stella, CD Anziani e Monsummano (a partire dall'01.05.2015 la Sds Valdinievole, a seguito della gara indetta da Estav (ora Estar) non emette più alcuna richiesta per l'RSA Minghetti di Lamporecchio).

2. Costi

2.1. Gli importi relativi alle attività del 1° semestre 2016 già risultanti dalla procedura di contabilità con riferimento agli ordini emessi per il periodo 01.01.2016 - 30.06.2016;

2.2. il 50% dei contributi dovuti agli Enti consorziati quale controvalore per lo svolgimento dell'attività istituzionale 2016 (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 30.06.2016.

DETTAGLIO DELLE SINGOLE VOCI

Il valore della produzione

- del primo semestre 2016 è pari ad €. 6.929.929,11;
- della proiezione anno 2016 è pari ad €. 16.154.635,22;

è così composto:

Provenienza	Acc. Fondo <i>a</i>	In c/esercizio <i>b</i>	Totale I sem. <i>c=a+b</i>	Proiezione <i>d</i>	Bilancio 2016 <i>e</i>	Differenza <i>f=d-e</i>
Regione Toscana	638.252,32	1.478.158,29	2.116.410,61	4.599.796,38	2.931.491,89	1.668.304,49
Azienda sanitaria		2.465.457,81	2.465.457,81	5.080.915,62	4.930.915,62	150.000,00
Comuni		1.652.511,18	1.652.511,18	4.476.283,00	4.426.283,00	50.000,00
Altri	94.686,60		94.686,60	711.723,75	94.686,60	617.037,15
Prov. e ricavi diversi		6.500,00	6.500,00	6.500,00	13.000,00	- 6.500,00
Concorsi, rec. e rimb.		204.112,91	204.112,91	498.916,47	472.225,83	26.690,64
Compar.ne alla spesa	-	390.250,00	390.250,00	780.500,00	799.692,29	- 19.192,29
totale	732.938,92	6.196.990,19	6.929.929,11	16.154.635,22	13.668.295,23	2.486.339,99

In particolare, i valori e le differenze più indicative tra le proiezioni 2016 ed il bilancio di previsione 2016 sono dovute principalmente a:

- ✓ aumento dei fondi accantonati nel Fondo per rischi ed oneri legati all'approvazione del bilancio d'esercizio 2015 che passano da €. 732.938,92 ad €. **1.502.356,07** (Fondo per rischi ed oneri) di cui €. 1.463.609,11 inerenti la Regione Toscana, €. 38.746,96 riguardante la Provincia di Pistoia;

Regione Toscana

- ✓ applicazione della delibera R.T. n. 1329/0215 Progetto Vita Indipendente che stabilisce per il 2016 un contributo di €. **363.239,57**;
- ✓ conferma della somma di €. **1.430.000,00** stimata a preventivo relativamente al fondo della non auto sufficienza 2016;
- ✓ 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**;
- ✓ applicazione ed inserimento della delibera della R.T. n. 342 del 18.04.2016 (decreto 3775/2016) con cui si assegna alla SdS Valdinievole la somma di €. **331.538,51** per le gravissime disabilità;
- ✓ applicazione ed inserimento della somma di €. **485.665,56** per effetto del decreto 26 luglio 2016, n. 7781 certificato il 17-08-2016 POR FSE 2014-2020 Linea di Attività B.1.1.1.A) – avviso “Servizi di accompagnamento al lavoro per persone disabili e soggetti vulnerabili” – approvazione graduatorie per zone distretto”;
- ✓ inserimento “Progetto ADA – Adattamento domestico autonomia personale” assegnazione per €. **25.743,63** (decreto 865 del 06.09.2016);

Azienda Sanitaria

o conferma della somma di €. **4.930.915,62** a titolo di quote di parte sanitaria per l'anno 2015 così come stabilito nella delibera dell'Assemblea dei Soci n. 1 del 23.02.2015;;

o inserimento della somma di **€. 70.000,00** per il progetto “Interventi persone disabili” 2015 e 2016 ed **€. 80.000,00** per la realizzazione del progetto Con-Tatto del 2016;

Comuni

- conferma della somma di **€. 4.426.283,00** a titolo di quote capitarie per il 2016;
- inserimento del finanziamento ad opera del Comune di Montecatini Terme (delibera nr. 750/2016) del Progetto d’Inclusione Sociale per **€. 20.000,00** e del Progetto laboratorio per **€. 30.000,00**;

Altri -

o inserimento della somma di **€. 15.030,00** per il Contributo per i minori stranieri non accompagnati provenienti dal Ministero;

o inserimento Progetto SPRAR – approvato con Decreto Ministero dell’Interno 30.05.2016 Dipartimento per le Libertà Civili e l’Immigrazione del 30 Maggio 2016 (PROG. 205) per **€. 634.957,94**;

o inserimento contributo della Provincia di Pistoia per l’assistenza scolastica ai ragazzi disabili anno scolastico 2016/2017 per **€. 22.988,85**.

Proventi e ricavi diversi

- l’importo di **€. 6.500,00** comprende la quota 2016 del contributo annuo riconosciuto alla Sds Valdinievole in occasione dell’affidamento del servizio di tesoreria e cassa (importo determinato con riferimento alla data del 15.07.2016, data di scadenza dell’affidamento);

Concorsi, recuperi e rimborsi

- il recupero del costo del personale amministrativo e professionale comandato dai Comuni ad opera dell’Azienda Sanitaria per **€. 408.225,83** ed **€. 40.000,00** quale rimborso per i pasti erogati nei Centri Socio Riabilitativi. Sulla base del provvedimento nr. 153 dell’01.02.2016, 667 del 15.04.2016 e n. 1294 dell’01.08.2016 il Comune di Pistoia provvederà al rimborso di **€. 50.690,64** per minori (nr. 2) inseriti in struttura (di cui €. 16.896,00 già incassati);

Compartecipazione alla spesa

- l’andamento degli incassi, aggiornati al mese di settembre, con riferimento al 30.06.2015 è pari ad €. 154.196,01. L’ammontare degli incassi 2016, Rsa Stella e CD Ater e Msn, si collocherà al di sotto di quello dell’anno 2015 e viene stimato in €. 780.500,00. Tale importo deve essere decurtato delle rette non riscosse per un importo di circa €. 60.000,00 attraverso la creazione di un fondo svalutazione crediti.

B – Costi di Produzione

La voce costi di produzione del primo semestre 2016 pari ad **€. 6.943.338,17** è dettagliata nella seguente tabella:

Voce	€.	€.	totale
Acquisto di beni			1.689,52
Acquisto farmaci per Rsa		28,43	
Oneri vari di gestione servizi sociali		1.661,09	
Acq.to di servizi:prestazioni socio-sanitarie da soggetti pubblici			245.707,19
Rimborso personale prof.le assegnato funz. Asl		193.156,00	
Rimborso personale comandato da Comuni		52.551,19	
Acq.to di servizi:prest. socio-sanitarie da soggetti privati			6.239.245,65
Costi ass.za resid.le ad anziani non autosufficienti		820.573,84	
Costi ass.za resid.le ad anziani - sociale		274.964,33	
Costi ass.za resid.le a minori		231.255,96	
Costi ass.za resid.le ad handicappati - sociale		97.277,86	
Contributi assegni e sussidi vari agli assistiti		23.250,00	
Contributi ad Enti ed Associazioni		177.931,02	
Contributi a favore di anziani		170.755,00	
Contributi a favore di minori		189.344,00	
Contributi a favore di handicap		392.779,00	
Contributi a favore di persone in stato di bisogno		422.363,87	
Costi per la gestione dei serv. Sanitari in appalto a privati		235.317,20	
Oneri servizi sociali in convenzione		1.473.938,25	
Servizi appaltati per i servizi sociali		1.729.495,32	
Acq.to di servizi:prest. socio-sanitarie da soggetti pubblici			90.720,26
Rimborso personale amm.vo assegnato funz. Asl		57.632,44	
Rimborso personale comandato amm.vo Comuni		18.319,46	
Rimborso personale comandato da altri Enti		14.768,36	
Acq.to di servizi:prest. socio-sanitarie da soggetti privati			57.529,21
Prestazioni professionali		56.432,85	
Servizi informatici per la fatturazione elettronica		1.096,36	
Manutenzioni e riparazioni			16.664,23
Manutenzione e rip.ne agli immobili e loro pertinenze (soc)		850,95	
Altre riparazione e manutenzioni		15.813,28	
Godimento beni di terzi			512,40
Canoni di Noleggio		512,40	
Personale di ruolo professionale			231.327,61
Stipendi ed altre indennità fisse		187.667,55	
Oneri sociali a carico dell'azienda		43.660,06	
Oneri diversi di gestione			18.429,46
Altre imposte e tasse		5.402,62	
Oneri legali		-	
Altri costi di spese generali		13.026,84	
Ammortamento			20.277,50
Ammortamento fabbricati strum.		7.500,00	
Ammortamento altro mobilio		7.500,00	
Ammortamento altri beni		5.277,50	
Irap			21.235,14
Irap personale dipendente		21.235,14	

C - Proventi e oneri finanziari

La somma di €. 1.950,00 tiene conto degli interessi postali e di quelli già corrisposti dal Tesoriere SdS per il I° semestre pari ad €. 553,76;

E – Proventi ed oneri straordinari

L'importo di €. 43.393,00 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 a cui devono essere aggiunti i seguenti importi:

A tali importi devono essere detratti €. 21.520,00 a titolo di sopravvenienze passive.

La voce costi di produzione - *proiezione anno 2016* - pari ad **€. 16.120.638,22** è dettagliata nella seguente tabella.

Per maggiore chiarezza sono stati riportati i valori definitivi del 2015. Come si vede la proiezione 2016 è maggiore di €. 1.033.876,21 rispetto ai valori di chiusura del 2015. Questo è dovuto principalmente all'inserimento di alcune contributi regionali (FSE, gravissime disabilità) e di contributi provenienti da altri soggetti (Ministero per lo SPRAR).

		2016	def. 2015	differenza
		a	b	c=a-b
0602 111120	Costi per acquisto di farmaci per Rsa	2.231,00	1.025,10	1.205,90
0602 111711	Acquisto materiali sanitari	-	1.894,82 -	1.894,82
0602 121313	Combustibili e carburanti	23.000,00	16.046,27	6.953,73
0602 121411	Supporti informatici e cancelleria	4.800,00	6.478,56 -	1.678,56
0602 121600	Acquisto altri beni non sanitaria	-	3.425,36 -	3.425,36
0602 161010	Rimborso personale assegnato dalla Asl - profess.	386.311,89	405.278,99 -	18.967,10
0602 161020	Rimborso personale comandato dai Comuni - profess.	105.102,37	166.244,38 -	61.142,01
0602 171410	Costi ass.za residenziale anziani non auto	1.675.540,45	1.532.227,73	143.312,72
0602 171425	Costi ass.za residenziali ad anziani	607.949,15	593.438,87	14.510,28
0602 171430	Costi ass.za residenziale a minori	462.809,00	348.675,51	114.133,49
0602 171435	Costi ass.za residenziale ad handicappati	194.555,00	135.102,89	59.452,11
0602 173610	Sussidi vari per pacchetti alternativi ass. domiciliare	30.825,00	9.820,00	21.005,00
0602 173630	Contributi ad Enti ed Associazioni	1.452.086,00	371.820,49	1.080.265,51
0602 173635	Contributi a favore degli anziani	1.519.538,51	1.360.063,40	159.475,11
0602 173640	Contributi a favore di minori	255.550,78	279.183,00 -	23.632,22
0602 173645	Contributi a favore di handicap	569.531,00	636.927,96 -	67.396,96
0602 173650	Contributi in favore di persone in stato di bisogno	630.000,00	513.270,20	116.729,80
0602 174110	Consulenza sanitarie e socio sanitaria da privati	2.500,00	-	2.500,00
0602 175410	Gestione servizi sanitari app.ti a privati	480.000,00	537.745,50 -	57.745,50
0602 175440	Oneri serviz sociali in convenzione	2.947.876,00	3.298.550,23 -	350.674,23
0602 181455	Servizi appaltati per i servizi sociali	3.497.054,00	3.472.379,42	24.674,58
0602 182410	Spese per i dipendenti	500,00	-	500,00
0602 182421	Rimborso personale non sanitario	115.663,00	136.712,21 -	21.049,21
0602 182121	Rimborso personale comandato soggetti pubblici	66.038,07	92.775,63 -	26.737,56
0602 182310	Prestazione professionali non sanitarie	60.500,00	41.840,54	18.659,46
0602 201300	Manutenzione riparazione immobili	16.000,00	14.244,51	1.755,49
0602 201400	Manutenzione beni di terzi	29.500,00	17.216,64	12.283,36
0602 202300	Man.ne attrezzature servizi sociali	1.500,00	768,60	731,40
0602 204300	Man.ne automezzi sociale	4.500,00	3.373,99	1.126,01
0602 205100	Altre manutenzioni e riparazioni	25.000,00	37.708,75 -	12.708,75
0602 251300	Fitti immobiliari	13.439,00	11.199,69	2.239,31
0602 252300	Canoni di noleggio	28.500,00	24.530,78	3.969,22
0602 352110	Stipendi ed altre indennità	230.500,00	243.341,06 -	12.841,06
0602 352111	Spese per contratti di lavoro interinale	39.005,00	-	39.005,00
0602 352120	Competenze accessorie	500,00	205,80	294,20
0602 352130	Retribuzione di posizione e risultato	34.782,00	34.779,92	2,08
0602 352140	Oneri sociali carico azienda	79.500,00	80.751,10 -	1.251,10
0602 451110	Stipendi ed altri indennità	111.560,00	107.526,72	4.033,28
0602 451120	Competenze accessorie	2.000,00	921,06	1.078,94
0602 451130	Retribuzione di posizione e risultato	31.000,00	31.000,00	-
0602 451140	Oneri sociali carico azienda	36.800,00	38.611,35 -	1.811,35
0602 452110	Stipendi ed altre indennità	23.500,00	18.045,34	5.454,66
0602 452120	Competenze accessorie	500,00	59,00	441,00
0602 452130	Retribuzione di posizione e risultato	12.700,00	12.699,63	0,37
0602 452140	Oneri sociali carico azienda	8.900,00	8.473,65	426,35
0602 511140	Imposta di registro	136,00	127,00	9,00
		15.819.783,22	14.646.511,65	1.173.271,57

		15.819.783,22	14.646.511,65	1.173.271,57
0602 511170	Altre imposte e tasse	7.500,00	-	7.500,00
0602 531130	Indennità rimborso organi collegiali	24.300,00	24.360,96	- 60,96
0602 511150	Quota di spettanza all'Agenzia Interinale	3.000,00	-	3.000,00
0602 532200	Oneri legali	10.000,00	3.294,26	6.705,74
0602 532200	Altri costi di spese generali	175.500,00	181.100,12	- 5.600,12
0602 656000	Ammortamento immobilizzazioni immateriali e immobiliari	15.000,00	20.369,29	- 5.369,29
0602 657000	Amm.to altro mobilio	15.000,00	2.316,93	12.683,07
0602 659000	Amm.to altri beni	10.555,00	2.388,02	8.166,98
	Svalutazione crediti	40.000,00	56.420,78	- 16.420,78
	Accantonamenti tipici dell'esercizio	-	150.000,00	- 150.000,00
		16.120.638,22	15.086.762,01	1.033.876,21

La proiezione dei costi al 31.12.2016 tiene conto delle seguenti principali variazioni in aumento rispetto ai valori preventivi:

- l'inserimento dei maggior costi di parte sociale e sanitaria inerenti le rette per l'assistenza residenziale dei non autosufficienti rispettivamente per €. 120.745,77 e per €. 242.754,48 per l'abbattimento delle liste d'attesa per l'inserimento in RSA;
- aumento della spesa di €. 142.309,00 a titolo di costi per l'inserimento di minori in struttura;
- aumento di €. 124.555,00 per l'inserimento di persone disabili in strutture residenziali e semi residenziali;
- aumento di €. 22.825,00 per l'erogazione di contributi per i pacchetti alternativi all'assistenza domiciliare;
- aumento di €. 14.909,00 per i trasporti ai Centri Socio Riabilitativi;
- inserimento della spesa di €. 331.538,51 per le gravissime disabilità, €. 25.743,63 per progetto "Adattamento domestico autonomia personale", €. 634.957,94 "Progetto SPRAR ed €. 485.665,56 "Fondo Sociale Europeo – Disabili" finanziati con contributi regionali come indicato in premessa;
- l'inserimento dei maggior costi per l'inserimento del servizio di assistenza per l'integrazione scolastica per persone disabili per €. 23.118,00;
- inserimento del Fondo Svalutazione Crediti per €. 40.000,00 a copertura di eventuali minori incassi a fronte delle rette dovute per gli ospiti nelle Rsa o nei CD;

le principali variazioni in diminuzione sono:

- riduzione della spesa infermieristica domiciliare €. 65.000,00;
- riduzione della spesa per il servizio di assistenza domiciliare alla persona non autosufficiente e per minori e famiglie pari ad €. 23.000,00.

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 30.06.2016 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.

A)	Valore della Produzione	cassa	competenza
1)	Contributi in c/esercizio	908.934,80	2.465.457,81
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	908.934,80	2.465.457,81
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	1.196.829,19	2.555.657,36
	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	1.196.829,19	2.555.657,36
	Differenza tra Valori e Costi della Produzione	- 287.894,39 -	90.199,55
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)	- 287.894,39 -	90.199,55

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 30.06.2016 e, dai pagamenti effettuati con riferimento ai budgets corrispondenti alla medesima data.

2) Conto Economico della non autosufficienza.

	cassa	competenza
A) Valore della Produzione		
1) Contributi in c/esercizio	923.384,25	715.000,00
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	923.384,25	715.000,00
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	352.630,80	677.340,52
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	-	-
7) Personale di ruolo tecnico		
8) Personale di ruolo amministrativo		
9) Oneri diversi di gestione	-	-
Totale Costi della Produzione	352.630,80	677.340,52
Differenza tra Valori e Costi della Produzione	570.753,45	37.659,48
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)	570.753,45	37.659,48

Nel formulare la presente tabella si è utilizzato per la cassa la quota di fondo per la non autosufficienza 2016 erogato alla data del 30.06.2016 dalla Regione Toscana pari ad €. 923.384,25 (delibera 366/2016) corrispondente al 60% del contributo totale dell'anno. L'importo utilizzato per la competenza corrisponde invece al 50% di quello previsto per la formazione del bilancio preventivo economico dalla SdS Valdinievole (€. 1.430.000,00).

3) Conto Economico dell'attività sociale

	cassa	competenza
A) Valore della Produzione		
1) Contributi in c/esercizio	1.657.673,24	3.148.608,39
2) Proventi e ricavi e diversi	-	6.500,00
3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	24.073,65	204.112,91
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni	1.322,57	390.250,00
5) Costi capitalizzati	-	-
Totale Valore della Produzione	1.683.069,46	3.749.471,30
B) Costi della Produzione	-	
Acquisto di beni		
A) Acquisto di beni sanitari	28,43	28,43
B) Acquisto di beni non sanitari	467,72	1.661,09
Acquisto di prestazioni e servizi		
2.A.1) prestazioni sociosanitarie da pubblico	-	245.707,19
2.A.2) prestazioni sociosanitarie da privato	2.259.041,23	3.006.247,77
2.B.1) prestazioni non socio sanitarie da pubblico	7.458,99	90.720,26
2.B.2) prestazioni non socio sanitarie da privato	800,00	57.529,21
3) Manutenzioni e riparazioni	2.374,37	16.664,23
4) Godimento di beni di terzi	-	512,40
5) Personale di ruolo sanitario		
6) Personale di ruolo professionale	221.947,10	231.327,61
7) Personale di ruolo tecnico		
8) Personale di ruolo amministrativo	-	
9) Oneri diversi di gestione	9.753,49	18.429,46
10) Ammortamento	-	20.277,50
Totale Costi della Produzione	2.501.871,33	3.689.105,15
Differenza tra Valori e Costi della Produzione	- 818.801,87	60.366,15
C) Proventi ed oneri finanziari	2.223,23	1.150,00
Totale proventi ed oneri finanziari	2.223,23	1.150,00
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie	-	
E) Proventi ed oneri straordinari	405,60	12.259,06
Totale proventi ed oneri straordinari	405,60	12.259,06
Risultato prima delle imposte	- 816.173,04	73.775,21
Imposte e tasse	14.306,22	21.235,14
Utile (o perdita dell'esercizio)	- 830.479,26	52.540,07

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

IL PRESIDENTE
Pier Luigi Galligani
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 04.10.2016 e vi rimarrà per 15 giorni consecutivi.

Il DIRETTORE della SdS Valdinievole
Dott. Claudio Bartolini

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Pubblicato 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, 03.10.2016

Il DIRETTORE della SdS Valdinievole
Dott. Claudio Bartolini