



**SOCIETA' DELLA SALUTE  
DELLA VALDINIEVOLE**  
Via Cesare Battisti, 31 51017 – Pescia (PT)  
Codice Fiscale 91025730473

**DELIBERAZIONE DELLA ASSEMBLEA DEI SOCI  
N. 12 DEL 26 NOVEMBRE 2020**

**Oggetto: Schema di conto economico al 30.06.2020 della SdS Valdinievole. Presa d'atto.**

Parere favorevole di regolarità tecnica del presente atto ai sensi dell'art. 49 comma 1 del D. Lgs. n. 267/2000

Il Direttore

Dott.ssa Patrizia Baldi

.....

*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 Area Funzionale Tecnico Amministrativa

Dott. Giovanni Natali

.....

*Firmato in originale*

L'anno **DUEMILAVENTI** e questo giorno **VENTISEI** del mese di **NOVEMBRE** alle ore **NOVE E TRENTA** nella sala conferenze della SdS si è riunita in video conferenza 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
BETTARINI DANIELE	SINDACO DEL COMUNE DI BUGGIANO	XX	
BERTI FABIO	SINDACO DEL COMUNE DI CHIESINA UZZANESE	XX	
FALASCA FABRIZIO	ASSESSORE DEL COMUNE DI LARCIANO	XX	
TORRIGIANI ALESSIO	SINDACO DEL COMUNE DI LAMPORECCHIO	XX	
NICCOLI MARZIA	SINDACO DEL COMUNE DI MASSA E COZZILE	XX	
DE CARO SIMONA	SINDACO DEL COMUNE DI MONSUMMANO TERME	XX	
BARONCINI LUCA	SINDACO DEL COMUNE DI MONTECATINI TERME	XX	
GIURLANI ORESTE	SINDACO DEL COMUNE DI PESCIA	XX	
DIOLAIUTI GILDA	SINDACO DEL COMUNE DI PIEVE A NIEVOLE	XX	
GIANNANTI BEATRICE	ASSESSORE DEL COMUNE DI PONTE BUGGIANESE	XX	
MELOSI CLAUDIO	ASSESSORE DEL COMUNE DI UZZANO	XX	
BOLDRINI ROSSELLA	DIRETTORE DEI SERVIZI SOCIALI AZIENDA AUSL TOSCANA CENTRO	XX	

IL VICE PRESIDENTE  
Fabio Berti

IL DIRETTORE  
Patrizia Baldi

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

E' presente il Coordinatore del Comitato di Partecipazione, Rita Gargiulo.

Presiede la seduta **Fabio Berti**, nella sua qualità di **Vice Presidente**, che si trova nella sede della SdS Valdinievole mentre i presenti sono collegati in video conferenza dai rispettivi Comuni;

Assiste il **Direttore della SdS, Dott.ssa Patrizia Baldi**, presente nella sede della SdS Valdinievole, 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 (ottenuto sommando i componenti presenti fisicamente e i componenti collegati in videoconferenza), 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;

Preso atto che con la delibera dell'Assemblea dei soci n. 13 del 02 dicembre 2019 si è provveduto al rinnovo, per ulteriori 10 (dieci) anni, dal 14.01.2020 al 13.01.2030, dello Statuto e della Convenzione della Società della Salute della Valdinievole approvati con delibera dell'Assemblea dei Soci n. 16 del 23.11.2009;

Preso atto della delibera dell'Assemblea dei soci n. 2 del 20.02.2020 ad oggetto "Statuto e Convenzione della SdS Valdinievole: rinnovo per il periodo 14.01.2020 – 13.01.2030. Presa d'atto della ratifica da parte dei Comuni facenti parte del Consorzio della SdS Valdinievole";

Richiamata la delibera della Assemblea dei Soci della SdS n. 6 del 28.06.2018 con la quale il Sindaco del Comune di Uzzano, Riccardo Franchi, viene eletto Presidente della Società della Salute della Valdinievole;

Preso atto che in data e in data 20 e 21 settembre 2020 si sono svolte le elezioni amministrative nel Comune di Uzzano con conseguente decadenza, in quanto al secondo mandato, dalla carica di Sindaco del suddetto Comune da parte del Sig. Riccardo Franchi;

Preso atto richiamata la delibera della Giunta Esecutiva n. 24 del 23.09.2019 con il quale viene eletto Vice-Presidente della SdS Valdinievole il Sindaco di Chiesina Uzzanese, Sig.Fabio Berti;

Visto il decreto del Presidente della Società della Salute della Valdinievole n. 4 del 24.05.2019, con il quale la dott.ssa Patrizia Baldi è stato nominata Direttore del Consorzio Società della Salute della Valdinievole;

Richiamata la Legge Regionale Toscana n. 40 del 2005 e successive modifiche ed integrazioni, recante la "*Disciplina del servizio sanitario regionale*";

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”;

Visto il Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 33 del 28 Febbraio 2019, recante la nomina del Dr. Paolo Morello Marchese a Direttore Generale della costituita Azienda USL Toscana Centro, con decorrenza dalla stipula del relativo contratto di diritto privato, di durata triennale, ovvero dal 1° marzo 2019;

Richiamata la delibera n. 343 del 01.03.2019 del Direttore Generale della AUSL Toscana Centro, con cui viene preso atto di quanto disposto dal suddetto decreto;

Preso atto della nota prot. n. 74857 del 01.07.2019 con la quale il Dr. Paolo Morello Marchese, Direttore Generale della AUSL Toscana Centro, delega la Dott.ssa Rossella Boldrini nominata Direttore dei Servizi Sociali della AUSL Toscana Centro con delibera Aziendale n. 606 del 18.04.2019, a rappresentarlo nella Assemblea dei Soci e nella Giunta Esecutiva della Società della Salute della Valdinievole, dichiarando fin da adesso che ogni sua decisione è dallo stesso avallata e, precisando, che la presente delega è comunque 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;

Vista la delibera del Direttore Generale dell’Azienda USL Toscana Centro n. 1748 del 19/12/2019 avente ad oggetto: “Governance Territoriale dell’Azienda UsI Toscana Centro – applicazione in via sperimentale della DGRT 269/2019” per la gestione diretta da parte della SdS delle attività socio – sanitarie ad alta integrazione sanitaria relative a Salute Mentale Adulti e Infanzia e Adolescenza, Dipendenze, Non Autosufficienza, Disabilità;

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

Vista la delibera n. 6 del 25 maggio 2020, con cui l’Assemblea dei Soci ha approvato il Piano Integrato di Salute 2020-2022 che include il Piano Operativo Annuale 2020;

Richiamato il DL n. 18 del 17.03.2020 ed in particolare l’art. 73 – Semplificazioni in materia di organi collegiali – che al comma 1 stabilisce quanto segue: Al fine di contrastare e contenere la diffusione del virus COVID-19 e fino alla data di cessazione dello stato di emergenza deliberato dal Consiglio dei Ministri il 31 gennaio 2020, i consigli dei comuni, delle province e delle città metropolitane e le giunte comunali, che non abbiano regolamentato modalità di svolgimento delle sedute in videoconferenza, possono riunirsi secondo tale modalità, nel rispetto dei criteri di trasparenza e tracciabilità previamente

fissati dal presidente del Consiglio, ove previsto, o dal sindaco, purché siano individuati sistemi che consentano d'identificare con certezza i partecipanti, sia assicurata la regolarità delle svolgimento delle sedute e vengano garantiti lo svolgimento delle funzioni di cui all'art. 97 del D. Lgs. 267/2000, nonché adeguata pubblicità alle sedute, ....., .....

Considerato che il collegamento video utilizzato è idoneo:

- ad accertare l'identità dei componenti l'Assemblea dei Soci che intervengono;
- a regolare lo svolgimento dell'adunanza, a constatare e proclamare i risultati della votazione;
- a consentire di percepire quanto accade e viene deliberato nel corso della seduta dell'Assemblea dei Soci;
- a consentire a tutti i componenti dell'Assemblea dei Soci di partecipare alla discussione e alla votazione simultanea sugli argomenti all'ordine del giorno nonché a ricevere, visionare o trasmettere documenti;

Ritenuto opportuno continuare lo svolgimento delle sedute dell'Assemblea in video conferenza stante la proroga al 31.01.2021 disposta con il D.L. 7 ottobre 2020, n. 125 in corso di conversione;

Considerato che, a tale scopo è stata adottata la determinazione del Direttore n. 67 del 04.11.2020 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 2020, 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 30.06.2020, 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 della SdS n. 29 del 10.12.2010 "Approvazione regolamento di contabilità della SdS Valdinievole";

Vista la delibera dell'Assemblea dei soci n. 4 del 20.02.2020 ad oggetto "Bilancio Preventivo Economico anno 2020, pluriennale 2020 – 2022 e Piano Programma 2020. Approvazione";

Vista la determina del Direttore n. 24 del 22.04.2020 "Assegnazione dei budget a seguito dell'approvazione del Bilancio preventivo economico anno 2020 avvenuto con delibera dell'Assemblea dei Soci n. 04 del 20.02.2020. Adozione".

Vista la determina del Direttore n. 57 del 26.08.2020 "Piano degli obiettivi della Società della Salute della Valdinievole anno 2020.Approvazione";

Vista la delibera n. 6 del 25 maggio 2020, con cui l'Assemblea dei Soci ha approvato il Piano Integrato di Salute 2020-2022 che include il Piano Operativo Annuale 2020;

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 2020, 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 30.06.2020;
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 2020, 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 Coordinatore del Comitato di Partecipazione, al Presidente della Consulta del Terzo Settore, al Presidente dell'ASP San Domenico di Pescia, 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**  
Via Cesare Battisti, 31 51017 – Pescia (PT)  
Codice Fiscale 91025730473

## **SCHEMA DI CONTO ECONOMICO AL 30.06.2020 SDS VALDINIEVOLE**

<b>A) Valore della Produzione</b>	<b>I° semestre</b>	<b>Proiezione annua</b>	<b>Bilancio 2019</b>	<b>Differenza</b>
	<b>a</b>	<b>b</b>	<b>c</b>	<b>d= b-c</b>
1) Contributi in c/esercizio				
da Regione Toscana	2.528.555,19	6.413.191,25	3.840.996,56	2.572.194,69
da Azienda Sanitaria Toscana Centro	4.115.309,78	8.230.619,56	8.706.073,92 -	475.454,36
da Comuni	2.246.338,50	4.499.869,72	4.502.679,00 -	2.809,28
da altri	946.369,29	1.687.729,75	1.512.922,34	174.807,41
2) Proventi e ricavi diversi	600,00	15.000,00	2.935,00	12.065,00
			45,74	
3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	247.204,27	536.761,30	427.457,74	109.303,56
4) Compartecipazione alla spesa per spese sanitarie	8.820,54	49.580,00	190.668,96 -	141.088,96
5) Costi capitalizzati	-	-	-	-
<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>10.093.197,57</b>	<b>21.432.751,58</b>	<b>19.183.779,26</b>	<b>2.249.018,06</b>
<b>B) Costi della Produzione</b>				
1) Acquisto di beni	-	-	-	-
A) Acquisto di beni sanitari	1.928,47	3.650,00	297,26	3.352,74
B) Acquisto di beni non sanitari	6.509,58	39.000,00	14.172,33	24.827,67
2) Acquisto di prestazioni e servizi				
2.A.1) prestazioni sociosanitarie da pubblico	111.015,93	208.491,86	213.486,33 -	4.994,47
2.A.2) prestazioni sociosanitarie da privato	9.213.730,92	19.460.428,28	17.506.162,73	1.954.265,55
2.B.1) prestazioni non socio sanitarie da pubblico	116.835,57	233.871,15	202.589,83	31.281,32
2.B.2) prestazioni non socio sanitarie da privato	-	11.000,00	4.134,06	6.865,94
3) Manutenzioni e riparazioni	13.156,14	34.000,00	50.928,76 -	16.928,76
4) Godimento di beni di terzi	1.163,90	32.273,23	21.623,75	10.649,48
5) Personale di ruolo sanitario				
6) Personale di ruolo professionale	480.060,62	1.035.200,70	912.480,47	122.720,23
7) Personale di ruolo tecnico				
8) Personale di ruolo amministrativo				
9) Oneri diversi di gestione	46.461,41	260.609,50	191.068,64	69.540,86
10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali				
10.A) Ammortamento costi e ricerca e sviluppo			7.518,67	-
10.B) Ammortamento software			11.148,55	-
10.C) Ammortamento altri diritti di brevetto				-
10.D) Ammortamento migliorie su beni di terzi			1.075,68	-
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	11.348,30	14.206,70
12.A) Amm. impianti e macchinari sanitari				-
12.A) Amm. impianti e macchinari tecnici			477,57	-
12.C) Amm. impianti e macchinari economici			133,72	-
12.D) Amm. attrezzature sanitarie e scientifiche			544,25	-
12.E) Ammortamento mobilio sanitario				-
12.F) Ammortamento mobilio uso ufficio				-
12.G) Ammortamento altro mobilio	7.500,00	15.000,00	6.204,19	-
12.H) Ammortamento automezzi			741,04	-
12.I) Ammortamento altri beni	5.277,50	10.555,00	3.247,53	-
12.I) Ammortamenti vari a carico dei servizi sociali				-
13) Svalutazione crediti				-
14) Variazioni delle rimanenze				-
14.A) variazioni rimanenze sanitarie				-
14.B) variazioni rimanenze non sanitarie				-
15) Accantonamenti tipici dell'esercizio				-
<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>10.011.140,04</b>	<b>21.359.079,72</b>	<b>19.148.035,36</b>	<b>2.211.044,36</b>
<b>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</b>	<b>82.057,53</b>	<b>73.671,86</b>	<b>35.743,90</b>	<b>37.973,70</b>

	I° semestre a	Proiez. annua b	Bilancio 2019 c	Differenza d=b-c
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)</b>	<b>82.057,53</b>	<b>73.671,86</b>	<b>35.743,90</b>	<b>37.927,96</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>				
1) Interessi attivi	-	-	10,38	-
2) Altri proventi				-
3) Interessi passivi			1.938,58	-
4) Altri oneri	-	-		-
<b>Totale proventi e oneri finanziari ©</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.928,20</b>	<b>1.928,20</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>				
1) Rivalutazioni				-
2) Svalutazioni				-
<b>Totale rettifiche di valore attività finanziarie (D)</b>				<b>-</b>
<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>				
1) Proventi straordinari	37.706,02	83.692,72	130.006,68	- 46.313,96
A) Plusvalenze	-			-
B) Altri proventi straordinari	-	-		-
1) Proventi da donazioni e liberalità diverse				-
2) Sopravvenienze attive	32.317,53	70.523,00	129.684,28	-
3) Insussistenze passive	5388,49	5.388,49	322,40	-
4) Altri oneri straordinari				-
2) Oneri straordinari	91.683,01	101.352,52	112.363,36	- 11.010,84
A) Minusvalenze	-			-
B) Altri oneri straordinari	-			-
1) Oneri tributari da esercizi precedenti				-
2) Oneri da cause civili				-
3) Sopravvenienze passive	87.927,96	96.852,00	110.103,36	- 13.251,36
4) Insussistenze attive v/terzi	3.755,05	4.500,52	2.260,00	2.240,52
5) Altri oneri straordinari				-
<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	<b>- 53.976,99</b>	<b>- 17.659,80</b>	<b>17.643,32</b>	<b>- 35.303,12</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)</b>	<b>28.080,54</b>	<b>56.012,06</b>	<b>51.459,02</b>	<b>4.553,04</b>
<b>Imposte e tasse</b>				
1-Irap	28.080,54	56.012,06	58.000,19	- 1.988,13
2-Ires				-
3-Accantonamenti a fondo imposte				-
<b>totale imposte dell'esercizio</b>	<b>28.080,54</b>	<b>56.012,06</b>	<b>58.000,19</b>	<b>- 1.988,13</b>
<b>Risultato d'esercizio</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6.541,17</b>	<b>- 6.541,17</b>



## 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 inoltri 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 2020**. In particolare:

#### 1) RICAVI

Sono stati utilizzati nel bilancio preventivo economico 2020 accantonamenti al Fondo Rischi ed Oneri per un importo complessivo di €. 1.114.173,69. Tale valore differisce rispetto a quello accantonato nel Fondo per Rischi ed Oneri come risulta dal bilancio di esercizio 2019 approvato dall'Assemblea della Società della Salute con proprio atto n. 7 del 30.06.2020 come evidenziato dalla seguente tabella.

Anno	nr. atto		Bil. prev. 20	Bil. Eser. 19	Differenza
			a	b	c=b-a
2018	1001/2018	FRAS/FNPS	70.000,00	-	- 70.000,00
2018	224/2018	azioni inn. e sperimentali ad integr percorsi demenza	7.500,00	-	- 7.500,00
2019	670/2019	Progetto P.i.l.a. FSE Domiciliarità per persone con limitata aut.	395.923,00	395.923,00	-
2019	1289/2019	Fondo Non Auto per le gravissime disabilità		390.936,45	390.936,45
2015	197/2015	POR-FSE 14-20 Linea attività B.1.1.1.A. MOSALD	-	128.281,33	128.281,33
2018	453/2018	DPCM 27.11.2017 Assegn. Risorse disabilità graviss.	-	153.116,11	153.116,11
2017	664/2017	Fondo Non Auto per le gravissime disabilità	95.000,00	45.322,50	- 49.677,50
2017	753/2017	L. 112/16. Serv alle persone con disabilità grave prive	150.000,00	271.243,86	121.243,86
2019	1021/2019	nuovi sportelli antiviolenza	13.354,74	13.354,74	-
2017	816/2017	POR-FSE 14-20. Att. PAD B.2.1.3.A. Buoni serv.dom. (2018)	45.000,00	94.182,87	49.182,87
2017	1379/2017	servizi accompagnamento al lavoro persone svantagg. (FOCUS)	195.000,00	125.616,28	- 69.383,72
2018	540/2018	FEASR programma sviluppo rurale 2014 - 2020. Annualità 2018	98.331,29	95.331,29	- 3.000,00
2018	998/2018	Piano di contrasto alla povertà in attuazione al D. Lgs. 147/2017	200.000,00	207.259,45	7.259,45
2019	220/2020	Piano di contrasto alla povertà in attuazione al D. Lgs. 147/2017		460.641,78	460.641,78
2018	1211/2019	Contributo dalla Provincia per il trasporto degli alunni disabili	145.483,46	68.259,99	- 77.223,47
2019		Contributo della Banca di Pescaia	5.000,00	5.000,00	-
2017		Progetto SPRAR	200.000,00	229.920,90	29.920,90
2017		Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali - SIA PON	20.000,00	70.375,63	50.375,63
			<b>1.640.592,49</b>	<b>2.754.766,18</b>	<b>1.114.173,69</b>

Questo renderà necessario modificare il bilancio SdS tramite un'opportuna variazione dovendo apportare ai valori applicati al bilancio preventivo 2020 opportune rettifiche avendo questi ultimi una diversa distribuzione così come evidenziato nella tabella sopra riportata.

I valori del I° semestre 2020 sono comunque determinati utilizzando accantonamenti al Fondo per €. 1.114.173,69 mentre in conto esercizio il valore della produzione è determinata con riferimento alle seguenti ipotesi:

da Regione Toscana

- FRAS + FNPS stimato per l'anno 2020 in €. 650.000,00 è previsto in **€. 325.000,00** al I° semestre 2020. Considerato che, con delibere della Giunta Regionale della Toscana n. 705/2020 avente per oggetto: “Prenotazione e assegnazione risorse derivanti dal Fondo Nazionale di Politiche Sociali (FNPS) – Annualità 2019” con cui è stata impegnata la somma di €. 811.127,01 di cui €. 714.594,31 a titolo di trasferimento ordinario ed €. 96.532,70 a titolo di Fondo di Solidarietà Interistituzionale;
- Fondo della Non Autosufficienza istituito con legge della Regione Toscana n. 66 del 18.12.2008 determinato in €. 1.784.813,00 pari al valore stabilito dalla Regione Toscana per l'anno 2020 con la DGRT n. 1593 del 16.12.2019 - Legge 66/2008 “Istituzione del fondo regionale per la non autosufficienza” Anno 2019: riparto alle zone distretto del Fondo per la Non Auto Sufficienza e delle risorse per i progetti di Vita Indipendente, indicazioni alle Aziende U.U.S.S.LL. per l'erogazione delle quote sanitarie per RSA e per Centri Diurni e, al I° semestre 2020, determinate in **€. 892.406,50**.
- Progetto Regionale Vita Indipendente stimato in **€. 181.619,79** al I° semestre 2020 considerato che la Regione Toscana con D.G.R.T. n. 1593 del 16.12.2019 ha provveduto all'individuazione delle risorse finanziarie per l'annualità 2020 per un importo di €. 363.239,57;
- POR FSE 2014-2020 Asse B Attività PAD B.1.1.1.A)- Approvazione avviso pubblico Servizi di accompagnamento al lavoro per persone disabili e soggetti vulnerabili – Seconda edizione. DGRT n. 1546 del 09.12.2019 per €. 459.837,00 (decreto 3314 del 28.02.2020), al I° semestre 2020 per **€. 229.918,50**;
- il 50% della somma di €. 91.888,00 pari ad **€. 45.944,00** stanziata con la delibera n. 322 dell'11.03.2020 avente per oggetto: “Misure per la prevenzione e la gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19. Assegnazione risorse alle Zone distretto/SdS per l'attivazione del servizio di spesa a domicilio;
- il 50% della somma di €. 96.800,00 pari ad **€. 48.400,00** stanziata con la delibera n. 571 del 04.05.2020 avente per oggetto: “Protocollo operativo per il rispetto delle disposizioni per la prevenzione del contagio e la tutela della salute degli utenti e degli operatori finalizzato alla riapertura delle strutture semiresidenziali per persone con disabilità, ai sensi dell'art. 8 del DPCM 26 aprile 2020”;
- **€. 56.398,50** pari al 50% di quanto riconosciuto con la DGRT 623 del 18.05.2020 avente per oggetto: “Assistenza alle persone con disabilità grave prive del sostegno familiare: approvazione della programmazione, ai sensi dell'art. 2 del DPCM 21 novembre 2019” inerente il DOPO DI NOI attribuito con DPCM 21.11.2019;
- **€. 51.120,50** pari al 50% di quanto riconosciuto con la DGRT 308 del 09.03.2020 avente per oggetto: “Assistenza alle persone con disabilità grave prive del sostegno familiare – Anno 2020: prosecuzione degli interventi previsti dalla legge 112/2016 e programmati con DGR 753/2017 (DD. 4899 del 26.03.2020);
- Servizio Regionale per le emergenze e le urgenze sociali – DGRT 838/2019 SEUS Regionale **€. 7.960,00**;
- **€. 46.588,00** pari al 50% di quanto riconosciuto con la DGRT 776 del 22.06.2020 avente per oggetto: “Protocollo operativo per il rispetto delle disposizioni per la prevenzione del contagio e la tutela della salute degli utenti e degli operatori finalizzato alla riapertura delle strutture semiresidenziali per persone anziane, estendendo l'ambito di applicazione dell'art. 8 del DPCM 26 aprile 2020.

da Azienda sanitaria

- la somma di **€. 4.115.309,78**, pari al 50% di €. 8.230.619,56, rappresenta il trasferimento di fondi di parte sanitaria per l'anno 2020 a fronte di servizi la cui gestione è stata assunta dalla SdS

Valdinievole a partire dall'01.01.2011, ed a partire dall'01.04.2017 per la Salute Mentale e Dipendenze:

#### Quote sanitarie anno 2020

quote sanitarie 2020 -	<b>4.745.781,00</b>
Sma e Smia come da delibera aziendale 663/2017 (stesso importo 2019)	1.954.979,16
Dipendenze come da delibera aziendale 663/2017 (stesso importo 2019)	1.327.395,72
quota per inserimenti pazienti in stato vegetativo c/o Struttura Turati	13.812,00
perc. Diagn. Terapeutico Assistenziale per la Demenza ed i disturbi del comportamento	20.000,00
Incremento budget Salute Mentale come da nota del 26.11.2018 dell'USL T.C.	137.931,68
progetto Acropoliv - per 9 mesi nel 2020	30.720,00
	<b>8.230.619,56</b>

- la somma complessiva 2020 di €. 4.745.781,00 rappresenta il trasferimento di fondi di parte sanitaria a fronte di servizi relativi ai costi sanitari per anziani non autosufficienti in strutture residenziali (determinati con riferimento alla nota dell'Azienda USL Toscana Centro prot. 50194 del 23.06.2020), costi relativi all'assistenza infermieristica domiciliare ed i costi per l'inserimento di persone disabili nei centri socio-riabilitativi la cui gestione è assunta dalla SdS Valdinievole a partire dall'01.01.2011;
- a ciò si deve aggiungere, anche per l'anno 2020 (alla luce della delibera dell'Azienda Sanitaria USL Toscana Centro n. 1748 del 19.12.2019 con cui si è deliberato di proseguire, anche nel 2020, la gestione diretta dei Servizi di Salute Mentale Adulti e Infanzia Adolescenza, Servizi per le Dipendenze agli stessi patti e condizioni rispetto agli anni precedenti), la somma di €. 1.954.979,16 per SMA e SMIA ed €. 1.327.395,72 per le dipendenze. I valori relativi alla Salute mentale e Dipendenze, sono determinati nello stesso ammontare dell'anno precedente (salvo l'incremento - da verificare alla fine dell'anno - autorizzato dalla D.S. dell'Azienda Usl Toscana Centro con nota del 26.11.2018). Tale importo comprende anche €. 13.812,00 per il trasferimento di pazienti da strutture sanitarie verso RSA nel 2019 (questa somma dovrà essere aggiornata sulla base degli inserimenti effettivi del 2020), ed €. 30.720,00 per il progetto ACROPOLIV concernente la riduzione degli accessi al pronto soccorso ed €. 20.000,00 per il progetto concernente l'attuazione del percorso diagnostico terapeutico assistenziale per la Demenza. L'importo del 2019 è determinato anche con riferimento alla delibera della Giunta Esecutiva n. 26 del 17.12.2018 e dell'Assemblea dei Soci n. 1 del 04.02.2019. Dell'importo di €. 8.230.619,56 è stata erogata la somma di €. 2.000.000,00 dall'Azienda Sanitaria.

dai Comuni

le somme al 30.06.20 così come previsto dalla delibera dell'Assemblea dei Soci n. 3 del 20.02.2020 corrispondenti a nr. 2 quote del 40% pari ad **€. 2.246.338,50** previste a carico degli Enti consorziati alle scadenze del 28.02.2020 e del 31.05.2020. Alla data del 05.10.2020 è stata riscossa la somma di €. 2.346.248,52.

da altri

somma pari ad **€. 28.620,00** dell'importo di €. 38.500,00 previsto per l'anno 2020 dal Ministero dell'Interno per MSNA (1° trim. 2020);

finanziamento per **€. 46.500,00** da parte dell'INPS che ha pubblicato in data 28.03.2019 sul sito [www.inps.it](http://www.inps.it) il Bando Pubblico: Progetto Home Care Premium – H.C.P. Assistenza domiciliare

2019 rivolto a 30.000 persone disabili ovunque residenti per il periodo 1° Luglio 2019 al 30 Giugno 2022 a cui la SdS Valdinievole ha aderito stipulando la relativa Convenzione; contributi del Ministero dell'Interno determinati ai sensi del Decreto del Ministero dell'Interno n. 20458 del 28.12.2017 di approvazione delle graduatorie dei progetti ammessi all'assegnazione del finanziamento a valere sul Fondo (FNPSA) per il triennio 2018 – 2020 per **€. 400.275,00** (anno 2020);

proventi e ricavi diversi

**€. 600,00** (pari al 50% di €. 1.200,00) relativamente ad un fitto di una unità locale a Collodi facente parte dell'eredità ex Pizza.

concorsi recuperi, rimborsi per attività tipiche

- il 50% del valore del personale assegnato quale controvalore per lo svolgimento dell'attività istituzionale per l'anno 2020 (oggetto di compensazione) per **€. 222.643,41**. Tale importo comprende anche il recupero della quota relativa al 1° semestre per il Direttore SdS. A tale valore si deve aggiungere quello dal recupero di somme legate alla compartecipazione nei confronti di coloro che usufruiscono del centro semiresidenziale per persone disabili e/o usufruiscono del trasporto sociale, sia dalle somme introitate a titolo di compartecipazione per l'assistenza domiciliare per **€. 24.560,86**. Tale valore risente della chiusura dei CSR a far data dal 09.03.2020 fino al 16.06.2020.

compartecipazione alla spesa (utenti)

- l'ammontare degli introiti delle quote ad integrazione relativamente all'anno 2020 pari ad **€. 8.820,54**. Tale somma corrisponde alle richieste *incassate* nel periodo 01.01.2020 – 30.06.2020 e riguardano il CD Ater Pescia e Monsummano. Tale somma rimane nella disponibilità della SdS che sopporta così anche i costi relativi all'integrazione della quota sociale per gli ospiti presenti: 34 di cui 10 al CD Ater e 24 al CD Monsummano. Tale importo risente anche della chiusura per l'emergenza sanitaria in corso: i CD sono stati chiusi il 09.03.2020 e riaperti il 14.09.2020.

## DETTAGLIO DELLE SINGOLE VOCI

Il valore della produzione

- del primo semestre 2020 è pari ad €. 10.093.197,57;
- della proiezione anno 2020 è pari ad €. 21.432.751,58;

è così composto:

Provenienza	Acc. Fondo	In c/esercizio	Totale I sem.	Proiezione	Bilancio 2020	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	643.199,40	1.885.355,79	2.528.555,19	6.413.191,25	4.016.121,60	2.397.069,65
Azienda sanitaria	-	4.115.309,78	4.115.309,78	8.230.619,56	8.275.822,76	- 45.203,20
Comuni		2.246.338,50	2.246.338,50	4.499.869,72	4.492.677,00	7.192,72
Altri	470.974,29	475.395,00	946.369,29	1.687.729,75	1.123.258,46	564.471,29
Prov. e ricavi diversi		600,00	600,00	15.000,00	10.000,00	5.000,00
Concorsi, rec. e rimb.		247.204,27	247.204,27	536.761,30	568.825,57	- 32.064,27
Compar.ne alla spesa	-	8.820,54	8.820,54	49.580,00	114.623,00	- 65.043,00
<b>totale</b>	<b>1.114.173,69</b>	<b>8.979.023,88</b>	<b>10.093.197,57</b>	<b>21.432.751,58</b>	<b>18.601.328,39</b>	<b>2.831.423,19</b>

In particolare, i valori e le differenze più indicative tra le proiezioni 2020 ed il bilancio di previsione 2020 sono dovute principalmente a:

- ✓ aumento dei fondi accantonati nel Fondo per rischi ed oneri legati all'approvazione del bilancio d'esercizio 2020 che passano da €. 1.640.592,49 ad €. **2.754.766,18** (Fondo per rischi ed oneri) così distribuiti:
  - €. 1.713.311,43 provenienti da Regione Toscana;
  - €. 667.898,23 dal Ministero delle Politiche Sociali e del Lavoro
  - €. 229.920,90 dal Ministero dell'Interno;
  - €. 68.259,99 riguardante la Provincia di Pistoia
  - €. 70.375,63 dal Ministero delle Politiche Sociali;
  - €. 5.000,00 da altri soggetti.

### Regione Toscana

- ✓ Aumento della stima del PNPS e del Fondo di Solidarietà Interistituzionale 2020 in €. **800.000,00**;
- ✓ previsione del FRAS 2020 in €. **80.000,00**;
- ✓ conferma del Fondo della Non Auto Sufficienza per l'anno 2020 in €. €. **1.784.813,00** così come riconosciuto dalla R.T. con DGRT. 1593 del 16.12.2019;
- ✓ conferma del Contributo per la Vita Indipendente regionale in €. **363.239,58** come riconosciuto dalla R.T. con delibera n. 1593 del 16.12.2019;
- ✓ conferma dell'importo di €. **459.837,00** per il POR FSE 2014-2020 Asse B Attività PAD B.1.1.1.A)- Approvazione avviso pubblico Servizi di accompagnamento al lavoro per persone disabili e soggetti vulnerabili – Seconda edizione. DGRT n. 1546 del 09.12.2019 (decreto 3314 del 28.02.2020);
- ✓ conferma della somma di €. **91.888,00** stanziata con la DGR n. 322 dell'11.03.2020 avente per oggetto: "Misure per la prevenzione e la gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19. Assegnazione risorse alle Zone distretto/SdS per l'attivazione del servizio di spesa a domicilio;

- ✓ conferma della somma di **€. 96.800,00** stanziata con la DGR n. 571 del 04.05.2020 avente per oggetto: “Protocollo operativo per il rispetto delle disposizioni per la prevenzione del contagio e la tutela della salute degli utenti e degli operatori finalizzato alla riapertura delle strutture semiresidenziali per persone con disabilità, ai sensi dell’art. 8 del DPCM 26 aprile 2020”;
- ✓ **€. 112.797,00** pari al 100% di quanto riconosciuto con la DGR 623 del 18.05.2020 avente per oggetto: “Assistenza alle persone con disabilità grave prive del sostegno familiare: approvazione della programmazione, ai sensi dell’art. 2 del DPCM 21 novembre 2019” inerente il DOPO DI NOI attribuito con DPCM 21.11.2019;
- ✓ **€. 102.241,00** pari al 100% di quanto riconosciuto con la DGR 308 del 09.03.2020 avente per oggetto: “Assistenza alle persone con disabilità grave prive del sostegno familiare – Anno 2020: prosecuzione degli interventi previsti dalla legge 112/2016 e programmati con DGR 753/2017 (DD. 4899 del 26.03.2020);
- ✓ Servizio Regionale per le emergenze e le urgenze sociali – DGR 838/2019 SEUS Regionale **€. 7.960,00**;
- ✓ DGR 814/2020 e DGR 1178/2020 – Linee di indirizzo regionali per la presentazione dei progetti di vita indipendente denominati “Indipendenza e autonomia – InAut”: approvazione fac simile di bando/avviso pubblico, impegno risorse prime due annualità e liquidazione risorse prima annualità a valere sul FNA 2019-2021” approvato con DD 13315 del 26.08.2020 per **€. 227.000,00**;
- ✓ DGR 998 del 27.07.2020 “Sviluppo del Sistema regionale di Promozione e Protezione dell’Infanzia e dell’adolescenza annualità 2020. Implementazione delle linee guida nazionali sulla genitorialità vulnerabile ed estensione del Programma P.I.P.P.I. Assegnazione dei Fondi Famiglia per il rafforzamento delle equipe multidisciplinari. Sostegno ai Centri adozione di Area Vasta” di **€. 34.625,00** a titolo di Fondi Famiglia a valere sul Decreto del Ministero per la Famiglia e le disabilità del 30.04.2019 (DD 13060 del 10.08.2020);
- ✓ DGR 1159 del 06.08.2020 Fondo nazionale per le non autosufficienze – Annualità 2019. Assegnazione risorse destinate alle disabilità gravissime e alle progettualità di Vita indipendente – Ripartizione 50% FNA 2019 per le gravissime disabilità **€. 209.820,79** ed **€. 34.246,58** per Vita Indipendente;
- ✓ DGR 828 del 06.07.2020 “Individuazione criteri e modalità di ripartizione delle risorse di cui al DPCM 04.12.2019 relativo a “Ripartizione delle risorse del Fondo per le politiche relative ai diritti e alle pari opportunità per l’anno 2019, di cui all’art. 5 e 5 bis del decreto- legge 14.08.2013 n. 93 convertito nella legge 15 ottobre 2013 n. 119”, come modificato con DPCM 02/04/2020 e delle risorse della Regione Toscana” (DD. 10956 del 16.07.2020) per **€. 41.435,87**;
- ✓ riconoscimento da parte della Regione Toscana del Progetto Con-Tatto all’interno dei Progetti Speciali assegnati annualmente relativamente agli anni 2019 e 2020 per un totale di **€. 160.000,00**;
- DGR 776 del 22.06.2020 avente per oggetto: “Protocollo operativo per il rispetto delle disposizioni per la prevenzione del contagio e la tutela della salute degli utenti e degli operatori finalizzato alla riapertura delle strutture semiresidenziali per persone anziane, estendendo l’ambito di applicazione dell’art. 8 del DPCM 26 aprile 2020” per **€. 93.176,00**;

### **Azienda Sanitaria**

- ✓ inserimento della somma di **€. 8.230.619,56** a titolo di quote di parte sanitaria per l’anno 2020 (salvo eventuali progetti e/o accordi che si dovessero realizzare nel corso del 2020 da rilevare in occasione dell’approvazione del bilancio d’esercizio) in considerazione della nota USL Toscana Centro, prot. 50194 del 23.06.2020.

## *Comuni*

conferma della somma di **€. 4.492.677,00** a titolo di quote capitarie per il 2020;  
trasferimento della somma di **€. 7.192,72** dal Comune di Lamporecchio per aiuti alle persone in difficoltà a causa dell'emergenza Covid-19;

## *Altri*

- determinazione del finanziamento 2020 in **€. 86.500,00** da parte dell'INPS che ha pubblicato in data 28.03.2019 sul sito [www.inps.it](http://www.inps.it) il Bando Pubblico: Progetto Home Care Premium – H.C.P. Assistenza domiciliare 2019 rivolto a 30.000 persone disabili ovunque residenti per il periodo 1° Luglio 2019 al 30 Giugno 2022 a cui la SdS Valdinievole ha aderito stipulando la relativa Convenzione;
- conferma dei contributi del Ministero dell'Interno determinati ai sensi del Decreto del Ministero dell'Interno n. 20458 del 28.12.2017 di approvazione delle graduatorie dei progetti ammessi all'assegnazione del finanziamento a valere sul Fondo (FNPSA) per il triennio 2018 – 2020 per **€. 400.275,00** (anno 2020 – già incassati per €. 264.181,50);
- da Ministero dell'Interno per MSNA 2014 – 2020 per un importo pari ad **€. 92.000,00**;
- a decorrere da Marzo 2020 e, fino al 31.12.2022, è uscito un nuovo Avviso da parte del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali concernente il PON Inclusionione (Avv. Non competitivo 1/2019-PaIS pubblicato il 27.09.2019) che destina alla Valdinievole una cifra pari ad €. 172.586,00 corrispondente ad **€. 57.500,00** annui;
- **€. 10.000,00** da Banca di Pescia e Cascina per la realizzazione di un progetto d'intervento con AS.Va.L.T. nel settore delle Cure Palliative (delibera G.E. SdS nr. 12 del 17.04.2019 (quota 2020));

## *Proventi e ricavi diversi*

l'importo di **€. 15.000,00** comprende la quota riferita all'anno 2020 del fitto proveniente dalla locazione di un immobile - €. 1.200,00 - facente parte dell'eredità Pizza oltre al rimborso di spese per la pubblicazione di gare;

## *Concorsi, recuperi e rimborsi*

- il recupero del costo del personale amministrativo e professionale comandato dai Comuni e dell'Azienda Sanitaria per **€. 445.286,83**. Riduzione ad **€. 86.474,47** della somma riferita sia dal recupero di somme legate alla compartecipazione nei confronti di coloro che usufruiscono del centro semiresidenziale per persone disabili e/o usufruiscono del trasporto sociale, sia dalle somme introitate a titolo di compartecipazione per l'assistenza domiciliare.

## *Compartecipazione alla spesa*

- l'andamento degli incassi, aggiornati al mese di settembre, con riferimento al 30.06.2020 determineranno un introito pari ad **€. 49.580,00** da riferirsi alle quote sociali dei due Centri Diurni: Ater di Pescia e Monsummano Terme.

## 2. Costi

2.1. Gli importi relativi alle attività del 1° semestre 2020 già risultanti dalla procedura di contabilità con riferimento agli ordini emessi per il periodo 01.01.2020 - 30.06.2020;

2.2. il 50% dei contributi dovuti agli Enti consorziati quale controvalore per lo svolgimento dell'attività istituzionale 2020 (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 Dedalus alla data del 30.06.2020.

### **B – Costi di Produzione**

La voce costi di produzione del primo semestre 2020 pari ad **€. 10.011.140,04** è dettagliata nella seguente tabella:



Voce	€.	€.		totale
<b>Acquisto di beni</b>			<b>8.438,05</b>	<b>10.011.140,04</b>
Acquisto farmaci per Rsa		1.928,47		
Oneri vari di gestione servizi sociali		6.509,58		
Acquisto altri beni non sanitari		-		
<b>Acq.to di servizi:prestazioni socio-sanitarie da soggetti pubblici</b>			<b>111.015,93</b>	
Rimborso personale prof.le assegnato funz. Asl		111.015,93		
Rimborso personale comandato da Comuni		-		
<b>Acq.to di servizi:prest. socio-sanitarie da soggetti privati</b>			<b>9.213.730,92</b>	
Assistenza Resid. c/o soggetti privati R.T		393.583,26		
Assistenza Resid.c/o soggetti privati fuori R.T.		89.777,90		
Costi ass.za resid.le ad anziani non autosufficienti		1.405.548,23		
Costi ass. resid. a soggetti alle dipendenze		344.494,53		
Costi ass.za resid.le ad anziani - sociale		534.867,03		
Costi ass.za resid.le a minori		374.597,64		
Costi ass.za resid.le ad handicap - sociale		404.134,83		
Costi ass.za semiresid. Soggetti alle dipendenze		11.266,00		
Costi ass.za resid. Soggetti alle dipendenze fuori R.T.		10.344,29		
Contributi assegni e sussidi vari agli assistiti		640,00		
Contributi ex psichiatrici		101.988,56		
Contributi a favore di ex tossicod.		65.308,20		
Contributi ad Enti ed Associazioni		1.133.001,80		
Contributi a favore di anziani		444.740,00		
Contributi a favore di minori		197.138,00		
Contributi a favore di handicap		328.190,00		
Contributi a favore di persone in stato di bisogno		444.861,27		
Prestazioni professionali in campo sanitario		38.132,00		
Costi per la gestione dei serv. Sanitari in appalto a privati		224.497,70		
Altri costi in campo delle dipendenze		-		
Oneri servizi sociali in convenzione		937.741,33		
Servizi appaltati per i servizi sociali		1.720.468,89		
Consulenza non sanitario da privato		8.409,46		
<b>Acq.to di servizi:prest. socio-sanitarie da soggetti pubblici</b>			<b>116.835,57</b>	
Rimborso personale amm.vo assegnato funz. Asl		98.030,18		
Rimborso personale comandato amm.vo Comuni		-		
Rimborso personale comandato da altri Enti		18.805,39		
<b>Acq.to di servizi:prest. socio-sanitarie da soggetti privati</b>			<b>-</b>	
Prestazioni professionali		-		
Servizi informatici per la fatturazione elettronica		-		
<b>Manutenzioni e riparazioni</b>			<b>13.156,14</b>	
Manutenzione e rip.ne agli immobili e loro pertinenze (soc)		-		
Altre riparazione e manutenzioni		13.156,14		
<b>Godimento beni di terzi</b>			<b>1.163,90</b>	
Altri canoni		1.163,90		
Canoni di Noleggio		-		
<b>Personale di ruolo professionale</b>			<b>480.060,62</b>	
Stipendi ed altre indennità fisse		390.551,04		
Oneri sociali a carico dell'azienda		89.509,58		
<b>Oneri diversi di gestione</b>			<b>46.461,41</b>	
Imooste e tasse		807,36		
Indennità rimborsoso spese collegio		12.180,50		
Compenso all'agenzia interinale		4.919,20		
Altri costi di spese generali		28.554,35		
<b>Ammortamento</b>			<b>20.277,50</b>	
Ammortamento fabbricati strum.		7.500,00		
Ammortamento altro mobilio		7.500,00		
Ammortamento altri beni		5.277,50		

## C - Proventi e oneri finanziari

Alla data del 30.06.2020 non è stata contabilizzata alcuna somma a tale titolo.

## E – Proventi ed oneri straordinari

L'importo di €. 37.706,02 a titolo di proventi ed oneri straordinari è determinato dal ricevimento di note di credito a fronte di fatture emesse per l'anno 2019. A tali importi devono essere detratti €. 91.683,01 a titolo di sopravvenienze passive.

La voce costi di produzione - *proiezione anno 2020* - pari ad **€. 21.359.079,72** è dettagliata nella seguente tabella.

Per maggiore chiarezza sono stati riportati i valori definitivi del 2019. Come si vede la proiezione 2020 è maggiore di €. 2.101.625,74 rispetto ai valori di chiusura del 2019. Questo è dovuto principalmente all'inserimento e/o adeguamento di alcune contributi regionali sia alla competenza 2020 che all'inserimento dell'ulteriore somma risultante dal bilancio d'esercizio 2019 di €. 1.114.173,69 (SIA – PON, gravissime disabilità, Fondo Povertà quota servizi, Sprar). Nel 2020 la Regione Toscana ha stanziato risorse specifiche per contrastare le emergenze legate al Covid-19, ha potenziato le gravissime disabilità (attivando anche il Progetto denominato InAut per l'autonomia e indipendenza), ha riattivato il Progetto Mosald per l'accompagnamento al lavoro delle persone svantaggiate (progetto peraltro non interrotto dalla SdS). Chiaramente l'emergenza Covid-2019 ha fatto sentire i suoi effetti sia per quanto attiene la parte entrata comportando minori incassi legati alla frequenza dei centri diurni, dei trasporti e dall'altro una minore spesa afferente l'organizzazione e gestione dei CSR e dei CD per Anziani a causa della chiusura degli stessi. Per quanto riguarda le dipendenze e la salute mentale Adulti si tratta soltanto di una diversa distribuzione fermo restando i valori riconosciuti dall'Azienda Sanitaria.

		2020	def. 2019	differenza
		a	b	c=a-b
0602 111120	Costi per acquisto di farmaci per Rsa	2.600,00	162,53	2.437,47
0602 111711	Acquisto materiali sanitari	1.050,00	134,73	915,27
0602 121313	Combustibili e carburanti	23.000,00	7.329,63	15.670,37
0602 121411	Supporti informatici e cancelleria	16.000,00	6.842,70	9.157,30
0602 161010	Rimborso personale assegnato dalla Asl - profess.	208.491,86	213.486,33 -	4.994,47
0602 167420	Rette SMA in strutture private (adulti)	398.899,53	390.126,55	8.772,98
0602 167420	Rette SMIA in strutture private Regione Toscana (minori)	198.000,00	216.077,98 -	18.077,98
0602 167440	Rette SMA in strutture private fuori RT (adulti)	285.250,00	161.538,15	123.711,85
0602 167440	Rette SMIA in strutture private fuori RT (minori)	78.743,93	44.736,09	34.007,84
0602 171410	Costi ass.za residenziale anziani non auto	3.551.881,20	3.125.159,10	426.722,10
0602 171415	Convenzioni per Comunità Terapeutiche	568.375,00	752.886,40 -	184.511,40
0602 171425	Costi ass.za residenziali ad anziani	816.389,91	932.842,12 -	116.452,21
0602 171430	Costi ass.za residenziale a minori	621.893,45	780.317,39 -	158.423,94
0602 171435	Costi ass.za residenziale disabili	147.188,00	915.622,93 -	768.434,93
0602 171450	Prot d'intesa per gestione centro Macchino (Semiresidenziar	31.666,44	15.432,88	16.233,56
0602 171470	Comunità terapeutiche sogg. Dipendenze extraregione	159.354,28	28.044,21	131.310,07
0602 173610	Sussidi vari per pacchetti alternativi ass. domic.	10.000,00	8.244,00	1.756,00
0602 173615	Contributi economici SMA	239.988,02	230.838,88	9.149,14
0602 173620	Inserimenti lavorativi socio terapeutici per ex tossicodipen	108.000,00	101.033,70	6.966,30
0602 173630	Contributi ad Enti ed Associazioni	3.675.979,51	1.317.790,70	2.358.188,81
0602 173635	Contributi a favore degli anziani	1.035.195,85	641.134,00	394.061,85
0602 173640	Contributi a favore di minori	262.738,67	266.435,85 -	3.697,18
0602 173645	Contributi a favore di handicap	472.986,15	440.680,50	32.305,65
0602 173650	Contributi in favore di persone in stato di bisogno	614.632,90	558.112,89	56.520,01
0602 174110	Consulenza sanitarie e socio sanitaria da privati	3.172,00	72.068,00 -	68.896,00
0602 174120	Prestazioni professionali in campo sanitario	50.720,00	-	50.720,00
0602 175410	Gestione servizi sanitari app.ti a privati	580.000,00	576.891,67	3.108,33
0602 175440	Oneri serviz sociali in convenzione	1.840.988,98	1.848.693,00 -	7.704,02
0602 181455	Servizi appaltati per i servizi sociali	3.708.384,46	4.081.455,74 -	373.071,28
0602 182310	Prestazioni professionali in campo non sanitario	11.000,00	4.134,06	6.865,94
0602 182410	Visite fiscali per dipendenti in malattia	200,00		200,00
0602 182411	Rimborso personale non sanitario	196.060,37	165.306,40	30.753,97
0602 182121	Rimborso personale comandato soggetti pubblici	37.610,78	37.283,43	327,35
0602 201300	Manutenzione riparazione immobili	5.000,00	17.384,85 -	12.384,85
0602 201400	Manutenzione beni di terzi	6.500,00	2.201,54	4.298,46
0602 202300	Man.ne e riparazione ord. Mobili e macchinari	1.500,00	665,83	834,17
0602 204300	Man.ne automezzi sociale	1.000,00		1.000,00
0602 205100	Altre manutenzioni e riparazioni	20.000,00	30.676,54 -	10.676,54
0602 252300	Canoni di noleggio	32.273,23	20.338,82	11.934,41
0602 252500	Altri canoni		1.284,93 -	1.284,93
0602 351110	Stipendi Dirigente professionale	43.366,26	43.287,42	78,84
0602 351130	Indennità di posizione e di risultato	24.518,66	24.518,66	-
0602 351140	Oneri sociali a carico dell'azienda	16.321,23	17.768,18 -	1.446,95
0602 352110	Stipendi ed altre indennità	340.520,10	316.351,93	24.168,17
0602 352111	Spese per contratti di lavoro interinale	211.500,00	215.488,75 -	3.988,75
0602 352120	Competenze accessorie	563,44	237,95	325,49
0602 352130	Retribuzione di posizione e risultato	58.810,91	62.902,26 -	4.091,35
0602 352140	Oneri sociali carico azienda	119.947,70	107.546,44	12.401,26
0602 451110	Stipendi ed altri indennità	100.252,63	58.155,58	42.097,05
0602 451120	Competenze accessorie	798,66	-	798,66
0602 451130	Retribuzione di posizione e risultato	22.000,00	12.833,33	9.166,67
0602 451140	Oneri sociali carico azienda	35.496,47	17.971,86	17.524,61
0602 452110	Stipendi ed altre indennità	39.450,00	24.635,59	14.814,41
0602 452120	Competenze accessorie	84,31	11,60	72,71
0602 452130	Retribuzione di posizione e risultato	6.969,49	2.878,14	4.091,35
0602 452140	Oneri sociali carico azienda	14.600,84	7.892,78	6.708,06
	<b>totale parziale</b>	<b>21.057.915,22</b>	<b>18.925.875,52</b>	<b>2.132.039,70</b>

	<b>riporto</b>	<b>21.057.915,22</b>	<b>18.925.875,52</b>	<b>2.031.670,98</b>
0602 511140	Imposta di registro	136,00	-	136,00
0602 511170	Altre imposte e tasse	4.500,00	1.862,28	2.637,72
0602 511180	Imposte e tasse	12.000,00	10.065,54	
0602 531130	Indennità rimborso organi collegiali	24.361,00	24.360,96	0,04
0602 531140	OIV	4.000,00	-	
0602 511150	Quota di spettanza all'Agenzia Interinale	6.000,00	6.094,21	- 94,21
0602 532110	Oneri legali	6.000,00	2.837,99	
0602 532160	Abbuoni passivi		46,57	
0602 532200	Altri costi di spese generali	203.612,50	145.801,09	57.811,41
0602 656000	Ammortamento immobilizzazioni immateriali e immobiliari	15.000,00	19.742,90	- 4.742,90
0602 657000	Amm.to altro mobilio	15.000,00	6.204,19	8.795,81
0602 659000	Amm.to altri beni	10.555,00	5.144,11	5.410,89
	<b>Totale generale</b>	<b>21.359.079,72</b>	<b>19.148.035,36</b>	<b>2.101.625,74</b>

La proiezione dei costi al 31.12.2020 tiene conto delle seguenti principali variazioni in aumento rispetto ai valori preventivi 2020:

- aumento della spesa per Contributi ad Enti ed Associazioni che comprende al suo interno le somme non utilizzate dei progetti 2019 e precedenti, ed i progetti 2020 legati all'accompagnamento al lavoro di persone svantaggiate, emergenza Covid-19, assistenza alla persone con disabilità grave prive del sostegno familiare oltre a nuovi progetti attivati nel 2020, come indicato in premessa;
- aumento della spesa per l'inserimento di minori in strutture residenziali per €. 104.393,45;
- aumento di €. 125.000,00 per l'assistenza scolastica degli alunni disabili;
- aumento di €. 51.456,90 dei contributi economici per i diritti di cittadinanza;
- aumento di €. 80.899,73 relativamente alle rette per l'inserimento di anziani in strutture residenziali;
- aumento della spesa per il sostegno economico dei progetti di affidamenti familiari di minori per €. 41.738,67

le principali variazioni in diminuzione sono:

- riduzione della spesa per la gestione dei CSR di parte sociale per €. 170.000,00;
- riduzione della spesa per la gestione dei Centri Diurni Ater e Msn per €. 36.824,00;
- riduzione della spesa per i trasporti ai Centri Socio Riabilitativi e Centri Diurni per €. 80.000,00;
- riduzione della spesa del personale €. 51.252,53.

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 30.06.2020 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	2.000.000,00	4.115.309,78
2)	Proventi e ricavi e diversi	-	-
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	-	-
4)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni	-	-
5)	Costi capitalizzati	-	-
	<b>Totale Valore della Produzione</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>4.115.309,78</b>
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	1.699.351,12	3.668.626,54
	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	-	-
	<b>Totale Costi della Produzione</b>	<b>1.699.351,12</b>	<b>3.668.626,54</b>
	Differenza tra Valori e Costi della Produzione	300.648,88	446.683,24
C)	Proventi ed oneri finanziari	-	-
	<b>Totale proventi ed oneri finanziari</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
D)	Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-
	<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
E)	Proventi ed oneri straordinari	-	-
	<b>Totale proventi ed oneri straordinari</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	Risultato prima delle imposte		
	Imposte e tasse		
	<b>Utile (o perdita dell'esercizio)</b>	<b>300.648,88</b>	<b>446.683,24</b>

Il valore della produzione di questo Conto economico sezionale è costituito, per quanto concerne la competenza dal 50% della quota dovuta dall'Azienda sanitaria. Per quanto concerne la cassa, la somma di €. 2.000.000,00 costituisce quanto versato dall'Azienda Sanitaria nel primo semestre.

## 2) Conto Economico della non autosufficienza.

	cassa	competenza
A) Valore della Produzione		
1) Contributi in c/esercizio	892.406,50	892.406,50
2) Proventi e ricavi e diversi	-	-
3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	-	-
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni	-	-
5) Costi capitalizzati	-	-
<b>Totale Valore della Produzione</b>	<b>892.406,50</b>	<b>892.406,50</b>
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	688.527,71	866.597,87
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	-	-
<b>Totale Costi della Produzione</b>	<b>688.527,71</b>	<b>866.597,87</b>
Differenza tra Valori e Costi della Produzione	203.878,79	25.808,63
C) Proventi ed oneri finanziari	-	-
<b>Totale proventi ed oneri finanziari</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-
<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
E) Proventi ed oneri straordinari	-	-
<b>Totale proventi ed oneri straordinari</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Risultato prima delle imposte	-	-
Imposte e tasse	-	-
<b>Utile (o perdita dell'esercizio)</b>	<b>203.878,79</b>	<b>25.808,63</b>

Nel formulare la presente tabella si è utilizzato per la cassa la quota di fondo per la non autosufficienza 2020 relativo al I° semestre 2020 pari ad €. 892.406,50. L'importo utilizzato per la competenza corrisponde invece al 50% di quello previsto per la formazione del bilancio preventivo economico dalla SdS Valdinievole (€. 1.784.813,00).

### 3) Conto Economico dell'attività sociale

	cassa	competenza
A) Valore della Produzione		
1) Contributi in c/esercizio	3.896.544,20	4.828.856,48
2) Proventi e ricavi e diversi	500,00	600,00
3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	16.602,71	247.204,27
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni	8.798,19	8.820,54
5) Costi capitalizzati	-	-
<b>Totale Valore della Produzione</b>	<b>3.922.445,10</b>	<b>5.085.481,29</b>
B) Costi della Produzione	-	
Acquisto di beni		
A) Acquisto di beni sanitari	380,80	1.928,47
B) Acquisto di beni non sanitari	3.293,75	6.509,58
Acquisto di prestazioni e servizi		
2.A.1) prestazioni sociosanitarie da pubblico	-	111.015,93
2.A.2) prestazioni sociosanitarie da privato	2.099.235,34	4.678.506,51
2.B.1) prestazioni non socio sanitarie da pubblico	-	116.835,57
2.B.2) prestazioni non socio sanitarie da privato	1.431,06	13.156,14
3) Manutenzioni e riparazioni	3.635,21	1.163,90
4) Godimento di beni di terzi	1.163,60	-
5) Personale di ruolo sanitario		
6) Personale di ruolo professionale	383.291,84	480.060,62
7) Personale di ruolo tecnico		
8) Personale di ruolo amministrativo	-	
9) Oneri diversi di gestione	16.286,48	46.461,41
10) Ammortamento	-	20.277,50
<b>Totale Costi della Produzione</b>	<b>2.508.718,08</b>	<b>5.475.915,63</b>
Differenza tra Valori e Costi della Produzione	1.413.727,02	- 390.434,34
C) Proventi ed oneri finanziari	- 6,47	- 6,47
<b>Totale proventi ed oneri finanziari</b>	<b>- 6,47</b>	<b>- 6,47</b>
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-
<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
E) Proventi ed oneri straordinari	- 31.257,68	- 53.976,99
<b>Totale proventi ed oneri straordinari</b>	<b>- 31.257,68</b>	<b>- 53.976,99</b>
Risultato prima delle imposte	1.382.462,87	- 444.417,80
Imposte e tasse	19.061,84	28.080,54
<b>Utile (o perdita dell'esercizio)</b>	<b>1.363.401,03</b>	<b>- 472.498,34</b>



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

**IL VICE PRESIDENTE**

**Fabio Berti**

*Firmato in originale*

**IL DIRETTORE**

**Patrizia Baldi**

*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 26.11.2020 e vi rimarrà per 15 giorni consecutivi.

L'Addetto al Servizio

.....

---

**CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**

Pubblicato all'Albo dal \_\_\_\_\_ al \_\_\_\_\_

L'Addetto al servizio

.....

---

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, 26.11.2020

Il DIRETTORE della SdS Valdinievole  
Dott.ssa Patrizia Baldi