

Bilancio di esercizio 2012

Adottato con Delibera dell'Assemblea dei soci n. 4 del 27 giugno 2013.

Allegati:

Stato Patrimoniale

Conto Economico

Nota Integrativa

Relazione del Direttore

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
A) Immobilizzazioni			
<i>I. Immateriali</i>			
1) Costi d'impianto ed ampliamento			0
2) Costi di ricerca, di sviluppo			0
3) Diritti di brevetto e utilizzazione di opere ingegno			0
4) Immobilizzazione in corso e acconti			0
5) Altre			0
Totale I	0	0	0
<i>II. Materiali</i>			
1) Terreni			0
2) Fabbricati	0	0	0
a) Disponibili			0
b) Non Disponibili			0
c) Destinati alla Vendita			0
3) Impianti e Macchinari			0
4) Attrezzature Sanitarie e Scientifiche			0
5) Mobili e Arredi			0
6) Automezzi			0
7) Altri Beni			0
8) Immobilizzazioni in corso e acconti			0
Totale II	0	0	0
<i>III. Finanziarie</i>			
1) Crediti			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
2) Titoli			0
Totale III	0	0	0
Totale Immobilizzazioni	0	0	0
B) Attivo Circolante			
<i>I. Rimanenze</i>			
1) Sanitarie			0
2) Non Sanitarie			0
Totale I	0	0	0
<i>II. Crediti</i>			
1) da Regione o Provincia Autonoma	1.420.564	1.508.662	-88.098
- entro 12 mesi	1.420.564	1.508.662	-88.098
- oltre 12 mesi			0
2) da Comuni	900.757	346.359	554.398
- entro 12 mesi	900.757	346.359	554.398

- oltre 12 mesi				0
3) da Aziende Sanitarie Pubbliche : ASL 1 di Massa C.	5.375.152	5.400.428		-25.276
- entro 12 mesi	5.375.152	5.400.428		-25.276
- oltre 12 mesi				0
4) ARPAT	0	0		0
- entro 12 mesi	0	0		0
- oltre 12 mesi	0	0		0
5) da Erario	0	0		0
- entro 12 mesi				0
- oltre 12 mesi				0
6) Verso Altri	649.071	555.958		93.113
- entro 12 mesi	649.071	555.958		93.113
- oltre 12 mesi				0
7)				
8) Fondo svalutazione crediti	-111.860			
	-111.860			
Totale II	8.233.684	7.811.407		422.277
<i>III. Attività che non costituiscono immobilizzazioni</i>				0
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni				0
2) Titoli che non costituiscono immobilizzazioni				0
Totale III	0	0		0
<i>IV. Disponibilità Liquide</i>				0
1) Cassa	0	21		-21
2) Istituto Cassiere	359.661	804.894		-445.233
3) C/c Postale				0
Totale IV	359.661	804.915		-445.254
Totale Attivo Circolante	8.593.345	8.616.322		-22.977
C) Ratei e Risconti Attivi				
1) Ratei				0
2) Risconti				0
Totale Ratei e Risconti Attivi	0	0		0
TOTALE ATTIVO	8.593.345	8.616.322		-22.977
Conti d'ordine				
I) Canoni leasing ancora da pagare				0
II) Depositi cauzionali	0	0		0
1) Beni in comodato				0
2) Altri depositi cauzionali				0
III) Altri conti d'ordine	0	0		0
TOTALE CONTI D'ORDINE	0	0		0

PASSIVO	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
A) Patrimonio Netto			
I. Finanziamenti per investimenti			0
II. Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti			0
III. Fondo di dotazione			0
IV. Versamenti per ripiano perdite			0
V) Utili (perdite) portate a nuovo	-311.596	0	-311.596
1) Riserve			0
a) Riserve da rivalutazioni			0
b) Riserve da plusvalenze da reinvestire*			0
c) Altre riserve			0
2) Utili (perdite) portate a nuovo	-311.596		-311.596
VI. Utile o perdita d'esercizio	426.012	-311.596	114.416
Totale Patrimonio Netto	114.416	-311.596	-197180
B) Fondi per rischi e oneri			
I) Fondi per imposte, anche differite	0	0	0
II) Fondi per rischi	0	0	0
III) Altri fondi per oneri e spese	0	0	0
1) Fondi integrativi pensione			0
2) Fondo rinnovi contrattuali			0
3) Altri fondi per oneri e spese			0
Totale Fondi Rischi Oneri	0	0	0
C) Trattamento fine rapporto			
I) Fondo per premi operosità			0
II) Fondo per trattamento fine rapporto dipendenti			0
Totale Trattamento Fine Rapporto	0	0	0
D) Debiti			
1) Mutui	0	0	0
- entro 12 mesi			0
- oltre 12 mesi			0
2) Stato, Regione o Provincia Autonoma	0	0	0
- entro 12 mesi			0
- oltre 12 mesi			0
3) Comuni	25.862	11.387	14.475
- entro 12 mesi	25.862	11.387	14.475
- oltre 12 mesi			0
4) Aziende Sanitarie Pubbliche: ASL 1 di Massa C.	52.765	55.258	-2.493
- entro 12 mesi	52.765	55.258	-2.493
- oltre 12 mesi			0
5) ARPAT	0	0	0
- entro 12 mesi			0
- oltre 12 mesi			0

6) Fornitori	8.189.892	8.709.838	-519.946
- entro 12 mesi	8.189.892	8.709.838	-519.946
- oltre 12 mesi			0
7) Debiti verso Istituto Cassiere	0	0	0
- entro 12 mesi			0
- oltre 12 mesi			0
8) Debiti Tributari	98	98	0
- entro 12 mesi	98	98	0
- oltre 12 mesi			0
9) Debiti verso Ist. di previdenza, assist. e sicurezza soc.	410	851	-441
- entro 12 mesi	410	851	-441
- oltre 12 mesi			0
10) Altri Debiti	11.142	8.844	2.297
- entro 12 mesi	11.142	8.844	2.298
- oltre 12 mesi			0
			0
<i>Totale Debiti</i>	8.280.169	8.786.278	-506.109
<i>E) Ratei e Risconti</i>			
1) Ratei			0
2) Risconti	198.760	141.640	57.120
<i>Totale Ratei e Risconti</i>	198.760	141.640	57.120
TOTALE PASSIVO	8.593.345	8.616.322	-22.977
<i>Conti d'ordine</i>			
I) Canoni leasing ancora da pagare			0
II) Depositi cauzionali	0	0	0
1) Beni in comodato			0
2) Altri depositi cauzionali			0
III) Altri conti d'ordine	0	0	0
TOTALE CONTI D'ORDINE	0	0	0

CONTO ECONOMICO

	31/12/2012	31/12/2011	Variazione
A) Valore della Produzione			
1) Contributi in c/esercizio	9.883.241	10.556.411	-673.170
2) Proventi e ricavi diversi	17	4	13
3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche		0	0
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	898.785	804.328	94.457
5) Costi Capitalizzati	0	0	0
Totale Valore della Produzione	10.782.044	11.360.743	-578.699
B) Costi della Produzione			0
1) Acquisti di beni	0	0	0
a) Beni sanitari			0
b) Beni non sanitari			0
2) Acquisti di servizi	10.207.188	11.050.245	-843.057
a) Acquisti servizi sanitari	7.157.220	7.721.490	-564.270
a.1) da pubblico	0	0	0
a.2) da privato	7.157.220	7.721.490	-564.270
b) Acquisti servizi non sanitari	3.049.967	3.328.755	-278.788
b.1) da pubblico	28.777	0	28.777
b.2) da privato	3.021.190	3.328.755	-307.565
3) Manutenzioni e riparazioni	0	0	0
4) Godimento beni di terzi	0	0	0
5) Personale Sanitario			0
6) Personale Professione			0
7) Personale Tecnico			0
8) Personale Amministrativo			0
Totale costo del personale	0	0	0
9) Oneri vari di gestione	54.267	59.203	-4.936
10) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	0	0
11) Ammortamenti dei fabbricati	0	0	0
a) ammortamento fabbricati non strumentali (Disponibili)	0	0	0
b) ammortamento fabbricati strumentali (Indisponibili)	0	0	0
12) Ammortamento delle altre Immobilizzazioni Materiali	0	0	0
a) Ammortamento impianti e macchinari	0	0	0
b) Ammortamento attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0	0
c) Ammortamento mobili ed arredi	0	0	0
d) Ammortamento automezzi	0	0	0
e) Ammortamento altre immobilizzazioni	0	0	0
Totale Ammortamenti	0	0	0
13) Svalutazione dei crediti	72.396	39.464.	32.932
14) Variazioni delle rimanenze	0	0	0
a) Sanitarie	0	0	0

b) Non Sanitarie	0	0	0
15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	0	0	0
Totale Costi della Produzione	10.333.851	11.148.912	815.061
Differenza tra Valore e Costi della Produzione	448.193	211.831	-236.362
C) Proventi e oneri finanziari			0
1) Interessi attivi	3.212	4.357	7.569
2) Altri proventi	0	0	0
3) Interessi passivi	-6.503	-25.770	-32.273
4) Altri oneri	0	0	0
Totale Proventi e Oneri Finanziari	-3.291	-21.413	-24.704
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			0
1) Rivalutazioni	0	0	0
2) Svalutazioni	0	0	0
Totale Rettifiche di Valore di attività Finanziarie	0	0	0
E) Proventi e oneri straordinari			
1) Proventi straordinari			
A) Plusvalenze	0	0	0
B) Altri proventi straordinari	-8.189	-37.333	-45.522
1) proventi da donazioni e liberalità diverse	0	0	0
2) sopravvenienze attive	-7.836	-770	-8.606
3) insussistenze attive	-353	-36.563	-36.916
4) altri proventi straordinari	0	0	0
2) Oneri straordinari			0
A) Minusvalenze	0	0	0
B) Altri oneri straordinari	27.080	539.347	566.420
1) oneri tributari da esercizi precedenti	0	0	0
2) oneri da cause civili	0	0	0
3) sopravvenienze passive	27.080	539.340	566.420
4) insussistenze passive		7	7
5) altri oneri straordinari		0	0
			0
Totale Rettifiche di Valore di attività straordinarie	18.890	502.014	520.904
Risultato Prima delle Imposte	426.012	-311.596	259.839
Imposte e tasse			
1) IRAP		0	0
2) IRES	0	0	0
3) ACCANTONAMENTO A FONDO IMPOSTE	0	0	0
Totale imposte e tasse	0	0	0
Utile (Perdita) dell'esercizio	426.012	-311.596	259.839

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AL 31/12/2012

PREMESSA

La Società della Salute della Lunigiana è stata costituita, in forma di Consorzio pubblico, ai sensi della legge regionale 40/2005 e s.m.i.

Nell'anno 2012 la Società della Salute della Lunigiana ha gestito, per i soggetti aderenti, le attività di parte sociale per interventi e servizi relativi a minori, adulti, anziani, disabili e attività socio sanitaria per gli interventi e servizi relativi ad anziani non autosufficienti, psichici, disabili gravi, tossicodipendenti.

CRITERI DI FORMAZIONE

Il bilancio al 31/12/2012 è stato redatto secondo gli schemi di Stato patrimoniale e Conto economico conformi alla deliberazione G.R.T. n. 962 del 17/12/2007, in ottemperanza a quanto disposto dal D.M. 11 febbraio 2002. Per quanto riguarda i principi contabili seguiti per la formazione del bilancio, è stato fatto riferimento ai principi contabili della Regione Toscana integrati dalle linee guida di cui alle deliberazioni G.R.T. n. 1265 del 28/12/2009 e n. 243 del 11/04/2011 e dai principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità per quanto non disposto. La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio d'esercizio. Si precisa che tutti gli importi sono espressi in unità di Euro.

CRITERI DI VALUTAZIONE

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta in ossequio ai criteri generali della prudenza e della competenza economica, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio della prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio della competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono:

POSTA DI BILANCIO	CRITERIO DI VALUTAZIONE
Immobilizzazioni	Non sono presenti immobilizzazioni al 31/12/2012.
Rimanenze	Non sono presenti rimanenze al 31/12/2012.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante riduzione del loro valore nominale con apposito fondo al fine di tenere conto dei rischi di inesigibilità. Tale minor valore non viene mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio Netto	La società al 31/12/2012 non ha patrimonio netto.
Fondi per rischi e oneri	Non sono presenti fondi per rischi ed oneri al 31/12/2012.
Trattamento fine rapporto	Non è presente il fondo T.F.R. al 31/12/2012.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	I ricavi ed i costi sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Le imposte di esercizio sono state calcolate sulla base delle norme e delle aliquote vigenti.
Conti d'ordine	Non vi sono impegni o garanzie che devono essere indicati nei Conti d'ordine.
Criteri di rettifica	Non sono state eseguite rettifiche di valore né in forma di rivalutazione né in forma di svalutazione di componenti lo stato patrimoniale aziendale.

DATI SULL'OCCUPAZIONE

La Società della Salute della Lunigiana nell'esercizio 2012 non ha proprio personale dipendente.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITÀ

A) IMMOBILIZZAZIONI

I beni immobili e gli altri beni, funzionali allo svolgimento delle attività della Società della Salute della Lunigiana, sono concessi in uso gratuito dalla Azienda USL 1 di Massa Carrara e dai Comuni della Lunigiana alla Società della Salute medesima.

Nell'anno 2012 non risulta quindi iscritto nello Stato Patrimoniale alcun tipo di immobilizzazioni di proprietà della Società della Salute della Lunigiana.

B) ATTIVO CIRCOLANTE

I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
0	0	0

Non sono presenti rimanenze al termine dell'esercizio.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
8.233.684	7.811.407	422.277

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso Regione	1.420.564	0	0	1.420.564
Verso Comuni	900.757	0	0	900.757
Verso ASL 1 di Massa Carrara	5.375.152	0	0	5.375.152
Verso Aziende Sanitarie pubbliche altre Regioni	0	0	0	0
Verso Erario	0	0	0	0
Verso altri compartecipazione utenti	565.254	0	0	565.254
Verso Altri	83.817	0	0	83.817
Fondo svalutazione crediti	-111.860	0	0	-111.860
Totale	8.233.684	0	0	8.233.684

Crediti verso regione:

Di seguito si espone l'elenco analitico dei crediti verso la Regione Toscana.

Descrizione	Importo	Incasso	Saldo
Saldo apertura di cui:	1.508.662	1.004.252	547.335
FNA G.R.T. n. 287/2010	251.076		
		250.662	0
Finanziamento progetto Musica in Rete D.R.T. n. 90/2010	23.500	0	23.500
Decreto 2682/2010 progetto Raffaello Cresce	30.000	29.998	0
Finanziamento G.R. 248/2011 FNA Gennaio/Maggio 2011	361.249	361.249	0
Finanziamento G.R. 656/2011 FNA Giugno/Ottobre 2011	361.249	0	361.249
Delibera G.R.T. 5115/2011 contributo primo avvio SdS 2010	100.533	100.533	0
Delibera G.R.T. 951/2011 Vita Indipendente	15.184	15.184	0
PISR 2007/2010 Assegnazione 2^ tranche risorse 2011 – DGR 984/2011	196.295	196.291	0
Finanziamento delibera G.R. 894/2011 FNA Novembre/Dicembre 2011	53.225	0	53.225
Finanziamento DGR 894/2011 recupero minori entrate	18.222	18.222	0
Finanziamento DGR 894/2011 non autosufficienti inferiore a 65 anni	37.899	0	37.899
DGR 700/2011 Pari opportunità care giver	4.928	4.867	0
Decreto RT 2419/2010 Presidi Organizzativi PUA UVM	7.276	7.274	0
DGR 547/2011 Sorveglianza attiva anziani fragili	9.319	9.317	0
DGR 1161/2010 Progetto vita indipendente	10.655	10.655	0
Delibera GR 466/2010 Spese per assistente familiare	16.434	0	16.434
DD 3856/2011 Chronic Care Model	11.617	0	11.617
PISR 2007/2010 Anno 2012 delibera G.R. n. 140 del 27/02/2012	330.303	330.303	0
Vita Indipendente delibera G.R. n. 146/2012	106.145	90.223	15.922

FNA anno 2012 1° semestre delibera G.R. n. 462/2012	415.437	0	415.437
FNA anno 2012 1° semestre età inferiore a 65 anni delibera G.R. n. 462/2012	34.679	0	34.679
FNA anno 2012 2° semestre delibera G.R. n. 738/2012	415.437	0	415.437
FNA anno 2012 2° semestre età inferiore a 65 anni delibera G.R. n. 738/2012	34.679	0	34.679
Fondo di Solidarietà interistituzionale D.D. 3041/12	32.211	32.211	0
TOTALE REGIONALE	2.877.553	1.456.989	1.420.564

Crediti verso comuni:

Di seguito si espone l'elenco analitico dei crediti verso Comuni

Descrizione	Importo	Incasso	Saldo
Apertura conto crediti anni precedenti di cui	346.359	278.032	68.327
			0
Comune di Villafranca quota sociale 2010	1.007	1.007	0
			0
Comune di Fivizzano quota sociale 2011	8.686	8.686	68.327
Comune di Licciana quota sociale 2011	141.567	141.567	
Comune di Villafranca quota sociale 2011	195.080	126.753	
Quota sociale anno 2012 Comune di Aulla	513.180	427.650	85.530
Quota sociale anno 2012 Comune di Bagnone	86.535	30.000	56.535
Quota sociale anno 2012 Comune di Casola L	46.980	23.490	23.490
Quota sociale anno 2012 Comune di Comano	34.470	34.470	0
Quota sociale anno 2012 Comune di Filattiera	107.685	85.000	22.685
Quota sociale anno 2012 Comune Fivizzano	380.160	371.474	8.686
Quota sociale anno 2012 Comune di Licciana	224.910	58.033	166.877
Quota sociale anno 2012 Comune di Mulazzo	117.675	117.675	0

Quota sociale anno 2012 Comune Podenzana	98.685	98.685	0
Quota sociale anno 2012 Comune Pontremoli	348.390	116.130	232.260
Quota sociale anno 2012 Comune di Tresana	94.950	94.945	5
Quota sociale anno 2012 Comune Villafranca	218.475	0	218.475
Quota sociale anno 2012 Comune di Zeri	53.865	35.997	17.868
TOTALE	2.672.319	1.771.581	900.738

Crediti verso Aziende Sanitarie Pubbliche: Azienda USL 1 di Massa Carrara

Di seguito si espone l'elenco analitico dei crediti verso l'Azienda USL 1 i Massa Carrara

Descrizione	Importo	Incasso	Saldo
Saldo apertura crediti di cui	5.400.428	3.850.865	1.549.563
Compartecipazione RSA incassate da ASL	74.346	74.346	0
Quote aggiuntive RSA delibera R.T. 287/2010	306.275	0	306.275
Quota contributi SLA delibera D.G. 269/2010 e delibera D.G. 617/2010	41.216	41.216	0
Montanità 2010 Determina Commissariale n. 60 del 10/12/2010	315.317	315.317	0
Quota sanitaria anno 2011	2.900.000	2.900.000	0
Quota contributo SLA delibera DG 257/2011	27.000	27.000	0
Contributo inserimenti lavorativi tossicodipendenti delibera D.G 1287/2011	5.700	0	5.700
Montanità 2011 doc. 3/2011	642.018	0	642.018
Quota attività assistenziale stati vegetativi delibera DG 87/2011	82.340	82.340	0
Quota contributo SLA delibera GRT 5546/2011	23.505	23.505	0
Rimborso quota utente erroneamente versata ASL	775	775	0
Contributo anno 2011 cure intermedie	300.000	100.000	200.000
Contributo regionale aggiuntivo	300.000	286.366	13.634

Quote sanitarie aggiuntive 2011	381.936	0	381.936
Quota ASL anno 2012	5.082.473	2.350.000	2.732.473
Quota attività assistenziale stati vegetativi 2012	100.000	0	100.000
Quota cure intermedie 2012	300.000	0	300.000
Fondo regionale montanità 2012	350.172	0	350.172
Quote aggiuntive 2012	267.355	0	267.355
Quota assistenza domiciliare SLA DRT 7206/12	37.048	0	37.048
Fatture attive incassate erroneamente da ASL	2.343	0	2.343
Bonifico versato da RT ad ASL di competenza SdS DGRT 2682/2010	29.998	0	29.998
Quota compartecipazione retta ricovero versata erroneamente ad ASL	6.200	0	6.200
Totale	11.576.017	6.200.865	5.375.152

Altri Crediti

Di seguito si espone l'elenco analitico

Descrizione	Importo	Incasso	Saldo
Compartecipazione anno 2011	577.864	911.395	565.254
Compartecipazione anno 2012	898.785		
Totali Compartecipazione utenti	1.130.810	552.946	134.374
Altri crediti (Interessi bancari e postali)			741
Crediti vs. INAIL per acconti versati			14.615
Crediti verso enti pubblici			38.461
Crediti verso enti privati			30.000
Totale Altri crediti			83.817
Fondo svalutazione crediti (FSC)			-111.860

Totale altri crediti al netto FSC			105.213
--	--	--	----------------

Nel corso del 2012, dopo una ricognizione creditoria delle posizioni individuali dei soggetti tenuti alla compartecipazione si è provveduto a creare un apposito Fondo Svalutazione per la parte di crediti ritenuti inesigibili o di difficile esigibilità, mediante accantonamento nell'esercizio 2012 di un importo pari a 72.396 euro.

III. Attività finanziarie

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2009	Variazioni
0	0	0

Al termine dell'esercizio non sono presenti attività finanziarie.

IV. Disponibilità liquide

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario alla data di chiusura dell'esercizio. (€ 359.661)

C) RATEI E RISCONTI

Ratei attivi

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
0	0	0

Alla fine dell'esercizio non risultano iscrizioni di ratei attivi.

Risconti attivi

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
0	0	0

Alla fine dell'esercizio non risultano iscrizioni di risconti attivi.

PASSIVITÀ

A) PATRIMONIO NETTO

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
114.416	- 311.596	-197.180

Descrizione	01/01/2012	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
I. Finanziamenti per investimenti	0	0	0	0
II. Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	0	0	0	0
III. Fondo di dotazione	0	0	0	0
1.fondo di dotazione	0	0	0	0
2.riserve di utili indisponibili	0	0	0	0
3.F/do riserva per ripiano perdite	0	0	0	0
IV. Contributi per ripiano perdite	0	0	0	0
V. Utili (perdite) portati a nuovo	- 311.596	426.012	0	114.416
VI. Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	0	0

Da precisare che nello statuto del Consorzio Società della Salute della Lunigiana non è previsto, da parte dei soci, alcun versamento a titolo di capitale iniziale.

Per quanto riguarda il risultato d'esercizio, l'anno 2012 si è chiuso in utile di € 426.012.

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
0	0	0

Non vi sono accantonamenti per rischi e oneri.

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
0	0	0

Il Consorzio non ha rapporti di lavoro subordinato.

D) DEBITI

Il saldo è così suddiviso secondo scadenze

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Mutui	0	0	0	0
Verso Regione	0	0	0	0
Verso Comuni	25.862	0	0	25.862
Verso Aziende Sanitarie Pubbliche: ASL 1 di Massa C.	52.765	0	0	52.765
Verso fornitori	8.189.892	0	0	8.189.892
Debiti tributari	98	0	0	98
Verso istituti di previdenza	410	0	0	410
Altri debiti	11.142	0	0	11.142
Totale	8.280.169	0	0	8.280.169

VERSO COMUNI

Descrizione	Importo
Saldo apertura debiti per rimborso pasti Centro Socializzazione Quercia, e quota pasti per minore comune Pontremoli	11.387
Debiti maturati per rimborso pasti Centro Socializzazione Quercia	9.918
Debiti maturati per attività Centro Donna Pontremoli	20.000
Debiti saldati	15.443
Saldo finale	25.862

VERSO AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE

Descrizione	Importo
Saldo apertura di cui: Saldo apertura debiti maturati per rimborso pasti centri sociali e costi sostenuti da Asl 1 di Massa Carrara per attività appaltate economali nelle RSA Aziendali	55.258
Saldo apertura debiti maturati verso ASL Pisa per inserimento tossicodipendente	965
Saldo apertura debiti maturati verso ASL Lucca per inserimento tossicodipendente	9.114
	45.179
Debiti maturati per rimborso pasti centri sociali, costi sostenuti da Asl 1 di Massa Carrara per attività appaltate economali nelle RSA Aziendali e costi relativi alla performance raggiunta anni 2009/2010	612.979
Debiti maturati per rimborso ASL 1 di Massa Carrara servizio front office PUA/UVM	28.777
Debiti maturati verso ASL Lucca per inserimento tossicodipendenti	7.586
Debiti saldati per costi sostenuti da Asl 1 di Massa Carrara per attività appaltate economali nelle RSA Aziendali, contributo PUA/UVM, pasti centri sociali	613.944
Debiti saldati per rimborso ASL 1 di Massa Carrara servizio front office PUA/UVM	28.777
Debiti saldati verso ASL Pisa	9.114
SALDO	52.765

VERSO FORNITORI

Descrizione	Importo
Saldo apertura	8.711.983
Debiti maturati nell'anno per contributi economici utenti in carico, strutture di ricovero, cooperative per servizi appaltati	9.750.040
Debiti saldati nell'anno	10.272.131
SALDO	8.189.892

DEBITI TRIBUTARI

Saldo apertura	98
Debiti maturati per versamento tributi – IRAP – IRPEF ritenute d'acconto	5.511
Debiti saldati per versamento tributi	5.511
SALDO	98

DEBITI VERSO ISTITUTI PREVIDENZIALI

Saldo apertura	851
Debiti maturati per premi posizione assicurativa INAIL	7.053
Debiti saldati	7.494
SALDO	410

ALTRI DEBITI

Saldo apertura	8.844
Debiti maturati	745.128
Debiti saldati	742.830
SALDO	11.142

Il saldo deriva da incassi di importi non dovuti, corrisposti in eccesso o di cui non è stato possibile individuare il titolo. Prudenzialmente a fronte dell'incasso stesso è stato iscritto il debito che verrà chiuso al termine del processo di accertamento (in corso alla data di chiusura del presente bilancio), mediante l'associazione al titolo (fattura, ecc.) ovvero mediante rilevazione di ricavo ovvero mediante restituzione al versante.

E) RATEI E RISCONTI

Risconti passivi

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
198.760	141.640	57.120

I risconti passivi sono relativi a contributi per progetti finalizzati non utilizzati nell'esercizio 2012.

Descrizione	Importo
Finanziamenti RT per progetti - non utilizzati al 31/12/2012	101.570
Finanziamenti ASL per progetti - non utilizzati al 31/12/2012	37.048
Finanziamenti altri enti per progetti – non utilizzati al 31/12/2012	60.142
Totale	198.760,00

Il dettaglio dei finanziamenti, con l'indicazione dei progetti a cui si riferiscono, è riportato nella sezione 'Conto economico – Contributi in conto esercizio'

CONTO ECONOMICO

Il Conto Economico è stato redatto nella forma scalare ai sensi dell'art. 2425 Cod. Civ. e secondo lo schema fornito dalla Regione, e accoglie le componenti reddituali dell'esercizio rilevate in base al principio della prudenza e della competenza economica. In particolare, con riferimento al principio della prudenza, si rileva che i proventi ed i ricavi registrati sono quelli effettivamente realizzati alla data di chiusura dell'esercizio, mentre per quanto riguarda i costi, si è tenuto conto, oltre che di quelli certi, anche di quelli probabili.

In ossequio al principio della competenza economica, si precisa che i proventi e gli oneri sono indicati in bilancio indipendentemente dalla data dell'incasso e del pagamento e che tutti i costi risultano correlati ai relativi ricavi dell'esercizio.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
10.782.044	11.360.742	578.699

Nello schema sottostante vengono riportate le voci che compongono il valore della produzione.

Descrizione	31/12/2012
Contributi c/esercizio	9.883.241
Proventi e ricavi diversi	17
Concorsi, rimborsi, recuperi attività tipiche	0
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	898.785
Costi capitalizzati	0
TOTALE Valore della Produzione	10.782.044

1. CONTRIBUTI C/ESERCIZIO

Vengono di seguito indicati i contributi in conto esercizio ottenuti nel periodo dai diversi soggetti:

Descrizione	Importo assegnato	Quota Riscontata al 2013	Quota utilizzata
RT	1.493.943	101.570	1.392.372
Comuni	2.325.960	0	2.325.960
Province	0	0	0
Altri EEPP - Comunità Montana	78.461	60.142	18.319
Altri EEPP - ASL	6.153.637	37.048	6.116.590
Privati	30.000	0	30.000
Totale	10.082.001	198.760	9.883.241

REGIONE TOSCANA

RT

Descrizione	Sanitario	Sociale	FNA	Importo	Risconto al 2013	Quota utilizzata
PISR 2007/2010 - ANNO 2012DGR 140/12 FRAS 2012-27/02/12		330.303,36		330.303,36		330.303,36
DGRT 146/12-VITA INDIPENDENTE DD 2070/12 ANNUALITA' 2012 VITA INDIPENDENT-07/05/12	106.144,61			106.144,61		106.144,61
FONDO NON AUTOSUFFICIENZA - ANNO 2012PRIMO SEMESTRE- D.G.R. 462/12 L.R. 66/08 FNA-28/05/12			415.437,07	415.437,07		415.437,07
FONDO REGIONALE NON AUTOSUFFICIENZAETA' INFERIORE A 65 ANNI-SEMESTRE 2012 FNA - UNDER 65-28/05/12			34.679,46	34.679,46	34.679,46	0,00
FONDO NON AUTOSUFFICIENZA - ANNO 2012SECONDO SEMESTRE - DGR 738/12 L.R. 66/08 FNA-06/08/12			415.437,07	415.437,07		415.437,07
FNA - ETA' INFERIORE A 65 ANNISECONDO SEMESTRE-DGR 738/12 L.R. 66/08 FNA-UNDER 65-06/08/12			34.679,46	34.679,46	34.679,46	0,00
BANDO FONDO SOLIDARIETA' INTERISTITUZIONDGR 715/12 - DD 3041/12 BANDO FSI-14/06/12		32.211,25		32.211,25	32.211,25	0,00
Risconto quota contributi regionali non utilizzati anno 2011	36.205,62			36.205,62		36.205,62
Risconto quota contributi regionali non utilizzati anno 2011			88.844,73	88.844,73		88.844,73
TOTALE Contributi	142.350,23	362.514,61	989.077,79	1.493.942,63	101.570,17	1.392.372,46

COMUNI DELLA LUNIGIANA

Comuni

Descrizione	Importo Sociale	Risconto al 2013	Quota utilizzata
COMUNE DI AULLA	513.180	0	513.180
COMUNE DI BAGNONE	86.535	0	86.535
COMUNE DI CASOLA	46.980	0	46.980
COMUNE DI COMANO	34.470	0	34.470
COMUNE DI FILATTIERA	107.685	0	107.685
COMUNE DI FIVIZZANO	380.160	0	380.160
COMUNE DI LICCIANA NARDI	224.910	0	224.910
COMUNE DI MULAZZO	117.675	0	117.675
COMUNE DI PODENZANA	98.685	0	98.685
COMUNE DI PONTREMOLI	348.390	0	348.390
COMUNE DI TRESANA	94.950	0	94.950
COMUNE DI VILAFRANCA LUNIGIANA	218.475	0	218.475
COMUNE DI ZERI	53.865	0	53.865
TOTALE	2.325.960	0	2.325.960

COMUNITA' MONTANA DELLA LUNIGIANA**CM**

Descrizione	Importo Sanitario	Risconto al 2013	Quota utilizzata
CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI	78.461,00	60.142,14	18.318,86

ASL 1 DI MASSA CARRARA

ASL

Descrizione	Importo Sanitario	Risconto al 2013	Quota utilizzata
QUOTA SOCIO SANITARIA ANNO 2012 DEL. ASL 34/12- 3-2012-250 QUOTA SOCIOSANIT-05/05/12	5.082.472,87	0,00	5.082.472,87
CURE INTERMEDIE ANNO 2012 DEL ASL 34/12 - DOC. 3-2012-251 CURE INTERMEDIE-05/05/12	300.000,00	0,00	300.000,00
STATI VEGETATIVI PONTREMOLI - ANNO 2012 DEL. ASL 34/12 - DOC. 3- 2012-252 STATI VEGETATIVI-05/05/12	100.000,00	0,00	100.000,00
QUOTE SANITARIE AGGIUNTIVE RSA ANNO 2012 QUOTE AGGIUNTIVE-20/12/12	267.355,20	0,00	267.355,20
ASSEGNAZIONE RISORSE MONTANITA' ANNO 2012 MONTANITA'- 11/12/12	350.171,93	0,00	350.171,93
ASSISTENZA DOMICILIARE MALATI DI SLADRT6206/12-DEL.ASL 36/13 - DEC SDS 29/13 QUOTA SLA 2012-31/12/12	37.047,66	37.047,66	0,00
Risconto quota contributi regionali non utilizzati anno 2011	16.589,85		16.589,85
TOTALE	6.153.637,51	37.047,66	6.116.589,85

PRIVATI (FONDAZIONE CARISPE)**Privati**

Descrizione	Importo Sanitario	Risconto al 2013	Quota utilizzata
FINANZIAMENTO A SOSTEGNO DEL CENTRO GIOVANILE LA FORTEZZA AULLA - ANNO 2012 CONTRIBUTO-31/05/12	30.000,00	0,00	30.000,00

2. PROVENTI E RICAVI DIVERSI

17 EURO derivante da recupero bollo su fatture emesse.

3. CONCORSI, RECUPERI RIMBORSI PER ATTIVITA' TIPICHE

Descrizione	Importo
Compartecipazione retta sociale ricovero privati in RSA Aziendali	891.219
Contributo per bollo virtuale e note di credito	7.566
TOTALE	898.785

La compartecipazione da privati deriva dalle rette sociali di ricovero nelle RSA pubbliche

(Fivizzano, Pontremoli, Bagnone), rette per inserimento in CDA (Pontremoli, Villafranca, Fivizzano), retta inserimento presso i Centri Sociali Handicap (Caprio, Quercia, Moncigoli) e compartecipazione al servizio di assistenza domiciliare tutto secondo i criteri stabiliti dal Regolamento del Servizio Sociale approvato con deliberazione Giunta SdS n. 20 del 9.12.2008 e aggiornato con successivi deliberazioni n. 14 del 18.03.2010 e n. 3 del 01.03.2011 e s.m.i..

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
10.207.187	11.050.245	- 843.058

B) Costi della produzione	
1) Acquisti servizi sanitari da privato	7.157.220
2) Acquisti servizi non sanitari da privato	3.049.967
3) Oneri vari di gestione	54.267
4) Svalutazione crediti	72.396
5) Variazione delle rimanenze	0
6) Accantonamenti tipici	0
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	10.207.187

1-2) ACQUISTI DI SERVIZI

Per i dettagli inerenti gli acquisti di servizi si rimanda ai bilanci delle varie aree gestionali (Sanitario, FNA, Sociale)

3) ONERI DI GESTIONE

Accoglie i costi di funzionamento della SdS, di seguito riportati

Descrizione	Importo
Collegio sindacale	13.600
Consulente fiscale	10.285
Pubblicista	8.022
Organi di direzione	11.106
Imposta di bollo e registro	3.739
Rimborsi spese e altri oneri di gestione	7.515
Totale OG	54.267

4. SVALUTAZIONE CREDITI

	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Svalutazione crediti	72.396	39.464	32.932

Nel corso dell'esercizio 2012 è stato incrementato il Fondo svalutazione crediti esistente per un importo di € 72.396.

5. VARIAZIONE DELLE RIMANENZE

	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Rimanenze sanitarie (iniziali-finali)	0	0	0
Rimanenze non sanitarie (iniziali-finali)	0	0	0
Totale Variazione Rimanenze	0	0	0

La SdS non gestisce magazzini, pertanto non sono presenti rimanenze alla chiusura dell'esercizio.

6. ACCANTONAMENTI TIPICI

Accantonamenti tipici	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Accantonamenti per imposte	0	0	0
Accantonamento per rischi	0	0	0
Altri accantonamenti	0	0	0
<i>di cui:</i>	0	0	0
- <i>Accantonamenti per oneri relativi al personale dipendente</i>	0	0	0
- <i>Accantonamenti per oneri relativi alle convenzioni nazionali</i>	0	0	0
- <i>Accantonamenti per mobilità sanitaria passiva extraregionale</i>	0	0	0
<i>Accantonamento per premi operosità</i>	0	0	0
<i>Accantonamento per trattamento fine rapporto</i>	0	0	0
<i>Altri accantonamenti</i>	0	0	0
Totale	0	0	0

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Proventi e oneri finanziari	
1) Interessi attivi	3.212
2) Interessi passivi	- 6.503
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-3.291

Gli interessi attivi sono relativi ad interessi bancari e postali.

Gli interessi passivi sono relativi ad interessi per ritardato pagamento fatturati da fornitori di servizi.

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE

Non vi sono iscrizioni in tale posta contabile

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Proventi e oneri straordinari	
1) sopravvenienze attive	- 7.836
2) insussistenze attive	-353
3) sopravvenienze passive	27.080
4) insussistenze passive	0
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	18.890

La voce di cui al punto 3 riguarda la registrazione di una fattura inerente gli interessi per ritardato pagamento per gli anni 2009-2010-2011.

F) IMPOSTE E TASSE

Non vi sono iscrizioni nell'esercizio

BILANCI PER AREA GESTIONALE

1. CONTO ECONOMICO DELL'ATTIVITA' SANITARIA

A) Valore della produzione	
1) Risconto quota contributi regionali non utilizzati anno 2011	52.795
2) Fondo sanitario ASL (comprensivo degli stati vegetativi)	5.182.473
3) Cure intermedie	300.000
4) Quota regionale progetti sanitari quote aggiuntive	267.355
5) Fondo Montanità	350.172
6) Assistenza Domiciliare Malati SLA	37.048
7) Progetto Vita Indipendente	106.145
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	6.295.988
- Risconto passivo	37.048
TOTALE VALORE NETTO DELLA PRODUZIONE	6.258.940
B) Costi della produzione	
1) Costi per prestazioni assistenza residenziale anziani non autosufficienti, psichici, neuropsichiatria infantile, handicap gravi e tossicodipendenti	2.078.780
2) Costi per ricoveri in regime di cure intermedie	256.926
3) Costi per servizi sanitari in appalto Coop. CADAL servizi residenziali, semiresidenziali, ass. domiciliare	3.192.809
4) Costi per contributi assegni e sussidi vari assistiti psichiatrici, tossicodipendenti, handicap gravi	122.393
5) Costi per servizi in appalto PEGASO BLUE per facilitatori sociali	161.616
6) Costi per collocazioni extra familiari	76.860
7) Costi per progetti finalizzati contributi economici SLA	48.193
8) Costi per progetti Montanità assistenza riabilitativa in convenzione	130.030
9) Costi per progetti finalizzati contributi e sussidi vita indipendente	142.290
10) Contributi UNCEM Toscana protocollo di intesa per non autosufficienza	33.250
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	6.243.147
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	15.793
C) Proventi e oneri finanziari	
1) Interessi passivi da ritardato pagamento fornitori	-5.202
Totale proventi e oneri finanziari	10.591
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie	
E) Proventi e oneri straordinari	
1) sopravvenienze attive	
2) sopravvenienze passive	-10.591
Totale partite straordinarie	-10.591
Risultato prima delle Imposte	0
Imposte e tasse	0
Utile (Perdita) dell'esercizio	0

2. CONTO ECONOMICO DEL FONDO PER LA NON AUTOSUFFICIENZA

Nello schema sottostante sono riportate le principali voci che compongono i costi della produzione.

A) Valore della produzione	
1) Risconto quota contributo non utilizzato anno 2011	88.845
2) Fondo non autosufficienza anno 2012	830.874
3) Contributo per utenti non autosufficienti di età inferiore a 65 anni	69.359
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	989.078
- Risconto passivo	69.359
TOTALE VALORE NETTO DELLA PRODUZIONE	919.719
B) Costi della produzione	
1) Costi per prestazioni assistenza residenziale anziani non autosuff.	341.304
2) Costi per assistenza domiciliare diretta	339.396
3) Costi per assistenza domiciliare indiretta	146.625
4) Costi per contributi assistente familiare	54.447
5) Costi per contributi non autosufficienza inferiore a 65 anni	32.301
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	914.073
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	5.646
C) Proventi e oneri finanziari	
Totale proventi e oneri finanziari	
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie	
E) Proventi e oneri straordinari	
Totale partite straordinarie	
Risultato prima delle Imposte	
Imposte e tasse	
Utile (Perdita) dell'esercizio	5.646

3. CONTO ECONOMICO DELL'ATTIVITA' SOCIALE

A) Valore della produzione	
1) Fondo sociale comuni della Lunigiana	2.325.960
2) Fondo sociale Regione Toscana	330.303
3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	898.785
4) Contributo Comunità Montana per centro disabilità complessa	78.461
5) Fondo regionale interistituzionale	32.212
8) Contributo Fondazione CARISPE	30.000
9) proventi e ricavi diversi	17
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	3.695.738
- Risconto passivo	92.353
TOTALE VALORE NETTO DELLA PRODUZIONE	3.603.385
B) Costi della produzione	
1) Costi per prestazioni assistenza residenziale anziani autosufficienti e non autosufficienti	282.865
2) Costi per prestazioni assistenza residenziale adulti a rischio psicosociale	182.088
3) Costi per contributi assegni e sussidi minori e assistenza residenziale	242.850
4) Costi per contributi assegni e sussidi adulti, handicap e anziani	5.982
5) Canone locazione locali CDA Villafranca	17.887
6) Costi per pasti centri semiresidenziali Lunigiana	77.091
7) Costi per servizi sociali in appalto Coop. CADAL ass. domiciliare anziani, adulti, handicap, minori, centri di socializzazione, centri giovanili/minori e centri di aggregazione anziani	1.725.437
8) Costi per progetti privato sociale	8.150
9) Costi per trasporto disabilità complessa Bagnone	19.933
10) Attività Centro Donna	20.000
11) Costi di gestione SdS (collegio sindacale, fiscalista, pubblicista, oneri di direzione, rimborsi presidente, sito internet)	45.141
12) Costi per rimborso personale comandato	28.777
13) Imposta di bollo e di registro con cassa economale	3.739
14) Costo assicurazione posizione assicurativa INAIL	410
15) Spese postali e spese bancarie	921
16) Fondo svalutazione crediti	72.396
17) Abbuoni e sconti passivi su fatture emesse	4.466
18) rimborso costi sociali sostenuti dall'ASL per servizi economici RSA	438.497
Totale costi della produzione	3.176.630
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	426.755
C) Proventi e oneri finanziari	
1) Interessi attivi	3.212
2) Interessi passivi	- 1.301
Totale proventi e oneri finanziari	1.911
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie	
E) Proventi e oneri straordinari	
1) sopravvenienze e insussistenze attive	8.189
2) sopravvenienze passive	-16.489
Totale partite straordinarie	- 8.300
Risultato prima delle Imposte	420.366
Imposte e tasse	0
Utile (Perdita) dell'esercizio	420.366

Destinazione dell'utile di Esercizio

L'utile conseguito nell'attività sociale è stato completamente destinato alla copertura delle perdite dell'esercizio precedente in parte derivanti anche dell'area sanitaria

Utile d'esercizio		
Utile (Perdita) dell'esercizio sanitario		0
Utile (Perdita) dell'esercizio non autosufficienza		5.646
Utile (Perdita) dell'esercizio sociale		420.366
Utile d'esercizio		426.012
1) Copertura perdita esercizio precedente		311.596
- attività sanitaria	- 118.409	
- attività non autosufficienza	2.414	
- attività sociale	- 195.601	
Patrimonio netto		114.416

La presente nota integrativa è vera e reale e riflette con correttezza e veridicità i fatti avvenuti nell'esercizio.

IL DIRETTORE
SDS LUNIGIANA
Dott. .Mario Guastalli