



SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA LUNIGIANA

***Bilancio di Previsione
annuale 2014***

SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA LUNIGIANA

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2014

PREMESSA

Il Bilancio di previsione 2014 è costituito dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, relativa alle voci del Conto Economico, che ne costituisce parte unitaria ed inscindibile.

L'impostazione dello schema di bilancio è conforme alle norme in materia ed i criteri di classificazione utilizzati sono rispondenti alle disposizioni di legge.

CRITERI DI FORMAZIONE

Il presente bilancio è redatto secondo la contabilità economico-patrimoniale, in ottemperanza a quanto disposto dall'art. 71 terdecies della citata Legge Regionale 40/2005 e dalla Deliberazione della Giunta Regionale Toscana n.1265 del 28/12/2009, e nel rispetto dei tempi indicati dalla DGRT n. 243/2011, punto 2.5 allegato A).

In particolare il bilancio di previsione per l'esercizio 2014 è stato redatto secondo lo schema di Conto Economico conforme alla deliberazione G.R.T. n. 962 del 17/12/2007 e nel rispetto delle direttive regionali in materia di contabilità delle Società della Salute approvate con deliberazione G.R.T. n. 1265 del 28/12/2009.

CRITERI DI VALUTAZIONE

Il bilancio è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui al libro V del Codice Civile.

Si è tenuto conto, inoltre, dei Principi Contabili della Regione Toscana per la redazione del bilancio delle Società della Salute, in vigore dal 1 gennaio 2010, approvati dalla Giunta Regionale Toscana con deliberazione n. 1265 del 28/12/2009.

Più precisamente:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza economica.

Si sottolinea inoltre che per la redazione dello schema di bilancio e della presente Nota Integrativa sono stati effettuati arrotondamenti delle voci contabili all'unità di Euro.

Per le annualità 2015 e 2016 si è provveduto a riportare nel Conto Economico costi e ricavi invariati rispetto all'anno 2014 fermo restando che l'esatta quantificazione degli stessi per le annualità successive avverrà in sede di predisposizione del Bilancio di Previsione riferito a quelle annualità. Pertanto, nella presente nota, non verranno considerate queste annualità.

DETTAGLIO DELLE SINGOLE VOCI DI BILANCIO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione ammontante complessivamente ad euro 10.925.320 risulta composto dai contributi in conto esercizio, dalla compartecipazione utenti e da risconti attivi esercizio precedente, come nel dettaglio sotto riportato:

A.1) Contributi in conto esercizio

Contributi dalla Regione Toscana

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Fondo Sociale Regionale comprensivo	339.741
Fondo per la non autosufficienza	778.038
Finanziamento Fondo disabili 0-64 anni	55.497
Finanziamento Vita Indipendente	200.627

I contributi dalla Regione Toscana sono stati iscritti sulla base delle assegnazioni 2013 e del carattere ricorrente dei finanziamenti stessi.

Contributi dei Comuni

I contributi dai Comuni sono stati calcolati moltiplicando la quota capitarla, stabilita per l'anno 2013 in euro 45,00, per il numero degli abitanti previsti nei comuni consorziati. La stima del numero degli abitanti, in attesa del dato che

verrà comunicato dai singoli comuni al 31.12.2013, è stata effettuata, in maniera prudenziale, sulla base della popolazione residente al 31.12.2012. Complessivamente i ricavi per quota capitarla sono stati iscritti per euro 2.305.395.

COMUNI	Competenze ANNO 2013	Quota capitarla relativa agli abitanti	POPOLAZIONE RESIDENTE AL 31.12.2012
AULLA	512.730,00	45,00	11394
BAGNONE	86.310,00	45,00	1918
CASOLA L.	46.665,00	45,00	1037
COMANO	34.650,00	45,00	770
FILATTIERA	106.470,00	45,00	2366
FIVIZZANO	376.110,00	45,00	8358
LICCIANA N.	222.345,00	45,00	4941
MULAZZO	114.120,00	45,00	2536
PODENZANA	98.685,00	45,00	2193
PONTREMOLI	342.090,00	45,00	7602
TRESANA	93.465,00	45,00	2077
VILLAFRANCA L.	219.150,00	45,00	4870
ZERI	52.605,00	45,00	1169
TOTALE	2.305.395,00	45,00	51231

Contributi da soggetti pubblici:

Soggetto Pubblico	Descrizione	Importo
Azienda USL 1 di Massa e Carrara	Fondo sanitario extra Fondo non Autosuff. Comprensivo delle quote	6.069.941

	aggiuntive e del finanziamento SLA	
--	---------------------------------------	--

La quota del Fondo Sanitario ASL è destinata alle attività e servizi di parte socio-sanitaria per anziani non autosufficienti, disturbati psichici, handicap grave, tossicodipendenti. Tra questi è prevista anche la quota per i ricoveri in regime di cure intermedie erogati sulla base di valutazione UVM e orientati al recupero dell'autonomia ed al rientro al domicilio.

E' previsto, inoltre, il finanziamento delle quote aggiuntive che la regione eroga direttamente all'ASL da suddividersi tra le due zone, destinata alla copertura dei costi per i servizi appaltati nella RSA Bagnone.

L'altro finanziamento che la regione eroga all'ASL riguarda il contributo a sostegno delle persone affette da SLA, da suddividere per le due zone.

Compartecipazione alla spesa per prestazioni sociali:

Descrizione	Importo
Compartecipazione attività tipiche Zona Lunigiana	900.000
Compartecipazione attività tipiche Zona Apuana	182.500

La stima degli importi indicati è stata fatta sul numero degli utenti attualmente in carico e della loro attuale compartecipazione.

Il valore complessivo di euro 900.000 per la Zona Lunigiana riguarda la compartecipazione alla retta sociale di ricovero nelle RSA pubbliche (Fivizzano, Pontremoli, Bagnone), alla retta per inserimento in CDA (Pontremoli, Villafranca, Fivizzano), alla 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..

Il valore complessivo di euro 182.500 per la Zona Apuana riguarda la compartecipazione alla retta sociale di ricovero nelle RSA pubbliche (Fivizzano, Pontremoli, Bagnone).

Risconti attivi

Il valore complessivo dei risconti derivanti dall'esercizio precedente riguardano finanziamenti assegnati dalla Regione Toscana nell'anno 2013 e non utilizzati. Nello specifico:

Descrizione	Importo assegnato	Importo riscontato
--------------------	------------------------------	-------------------------------

DGR 2405/13 Fondo politiche della famiglia a favore della prima infanzia e di famiglie numerose	39.411	39.411
DGR 3340/13 Fondo di solidarietà interistituzionale	54.170	54.170

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione ammontanti complessivamente ad euro 10.925.320 risultano essere composti dall'acquisto di servizi sociali derivanti dalle attività socio assistenziali delegate dai Comuni consorziati e dall'acquisto di servizi sanitari e socio sanitari in carico alla Zona Lunigiana.

B.1 Acquisto servizi attività socio assistenziali delegate

rette sociali ricovero anziani RSA private	171.130
rette sociali ricovero persone a rischio psicosociale	90.365
rette ricovero minori	164.411
contributi economici minori	69.100
contributi economici a sostegno della domiciliarità	13.540
trasporto bambini disabili	15.500
affitto CDA Villafranca	17.887
costi di gestione SDS	50.258
contributo PUA e contributo UNCEM	48.000
Contributo Centro Donna	20.000
Personale da rimborsare ASL (2 Ass. Soc. 1 Amm.vo parte costi Dirett)	145.963
Servizi appaltati strutture residenziali Zona Lunigiana	1.086.240
Servizi appaltati strutture residenziali Zona Apuana	175.200
Servizi appaltati strutture Semiresidenziali	911.324
Servizi appaltati a domicilio	687.621
pasti centri diurno	78.678
oneri assicurazione	5.000
cassa economale	6.000
fondo svalutazione Zona Lunigiana	50.000
fondo svalutazione Zona Apuana	15.000
TOTALE COSTI DI PRODUZIONE PARTE SOCIALE	3.821.217

La spesa corrente di tutta l'area che riguarda i servizi socio assistenziali è rivolta a garantire le esigenze di famiglie con minori, persone non autosufficienti, anziani, situazioni di disagio economico.

Nello specifico gli interventi prevedono:

- l'inserimento in strutture (RSA), quando non è più possibile la permanenza

a domicilio ed in alcuni casi l'integrazione al pagamento della retta laddove le famiglie non riescono da sole a sostenere i costi **(euro 171.130)**

- l'accoglienza temporanea o stabile dei soggetti adulti a rischio psico sociale e disabili di età compresa tra 18 e 65 anni in possesso dell'Attestato di handicap, secondo la Legge quadro del 5 febbraio 1992 n° 104 le cui esigenze assistenziali non possono trovare soluzione adeguata al proprio domicilio. **(euro 90.365)**
- l'inserimento temporaneo dei minori presso strutture residenziali di accoglienza, in casi di emergenza e/o mancanze di soluzioni alternative **(euro 164.411)**
- l'erogazione di contributi mensili per l'affido familiare, a favore della famiglia affidataria, volto a supportare in tutto o in parte le spese di assistenza educativa e mantenimento **(euro 69.100)**
- la concessione di contributi con la finalità di mantenere l'anziano nel proprio contesto di vita, prevenendo in tal modo il ricorso a strutture residenziali **(euro 13.540)**
- il servizio di trasporto dei bambini affetti da disbailità dal loro domicilio al plesso scolastico **(euro 15.500)**
- il canone annuo di affitto relativo al Centro Diurno Alzheimer sito in Villafranca Lunigiana di proprietà della Venerabile Confraternita della Misericordia di Villafranca. **(euro 17.887)**
- i costi di gestione della SdS Lunigiana relativi a: Collegio Sindacale, compensi relativi alla consulenza attività tributaria e fiscale, compenso per figura del pubblicista, rimborsi presidente SdS, sito Fantanet, quota di compartecipazione GAL. **(euro 50.258)**
- il contributo erogato a UNCEM Toscana a seguito del protocollo di intesa "Reti sociali a sostegno del welfare locale" tra Regione Toscana, UNCEM Toscana, ANCI Toscana, UPI Toscana e Società della Salute montane di cui alla delibera G.R.T. n. 307/2011 ed il contributo quale rimborso per supporto amministrativo PUA e coordinamento Punti Insieme Zona Lunigiana. **(euro 48.000)**
- il Centro Donna servizio che si rivolge prioritariamente alla popolazione femminile; è un luogo in cui le donne possono trovare gratuitamente ascolto, attenzione, rispetto e sostegno oltre che informazioni e consulenza. **(euro 20.000)**
- il costo del personale che deve essere rimborsato all'ASL per le attività svolte per conto dei comuni consorziati e comprende le quote relative a due Assistenti Sociali, un assistente amministrativo e la parte del compenso del direttore della SdS, di competenza dei comuni. **(euro 145.963)**

- i costi di parte sociale, per le due Zone, per i servizi appaltati relativi alle tre strutture residenziali pubbliche della zona distretto della Lunigiana che sono state attribuite in global service alla Cooperativa Aggiudicataria della gara di appalto, espletata su nostra richiesta da ESTAV Nord-Ovest di Pisa. **(euro 1.261.440).**
- i costi relativi ai servizi appaltati strutture semiresidenziali Zona Lunigiana quali i Centri di Socializzazione di Caprio, Quercia, Moncigoli, i centri sociali giovanili e di aggregazione anziani, effettuati dalla Cooperativa CADAL di Aulla aggiudicataria dell'appalto per l'affidamento in convenzione dei vari servizi socio assistenziali nella Zona della Lunigiana come da Decreto Aziendale n.155 del 23.02.2006 scaduto il 28.02.2011, attualmente in regime di proroga in attesa dell'espletamento nuova gara da parte di ESTAV nord-ovest. **(euro 911.324)**
- il servizio di assistenza educativa minori prestato da personale qualificato nei luoghi di vita dello stesso con lo scopo di favorirne il mantenimento all'interno del proprio ambiente; il servizio di assistenza domiciliare rivolto ai disabili al fine di permettere loro di condurre una vita adeguata all'interno del proprio contesto familiare e sociale; rivolto agli anziani che non riescono a svolgere autonomamente o con l'aiuto di familiari le funzioni minime della vita quotidiana garantendo quindi la permanenza nella propria abitazione e nel proprio ambiente di vita. Trattasi di servizi erogati dalla Cooperativa CADAL di Aulla aggiudicataria dell'appalto per l'affidamento in convenzione dei vari servizi socio assistenziali nella Zona della Lunigiana come da Decreto Aziendale n.155 del 23.02.2006 scaduto il 28.02.2011, attualmente in regime di proroga in attesa dell'espletamento nuova gara da parte di ESTAV nord-ovest **(euro 687.621);**
- il costo dei pasti per i Centri Diurni Alzheimer e di Socializzazione della Zona Lunigiana. **(euro 78.678)**
- gli oneri di assicurazione relativi alla posizione INAIL per gli inserimenti lavorativi e borse lavoro utenti in carico al servizio sociale. **(euro 5.000)**
- il servizio di cassa economale che ha il compito di eseguire direttamente ed in contanti il pagamento delle spese autorizzate dal Direttore SdS o dal suo delegato, il rimborso di somme per pagamenti effettuati in contanti, l'anticipo di somme per pagamenti da effettuarsi in contanti.
-

In tale somma sono ricompresi i pagamenti effettuati per carte e valori bollati, sussidi urgenti di carattere sociale a persone bisognose Zona Lunigiana **(euro 6.000)**

- i Fondi di Svalutazione Crediti creati a seguito di una ricognizione creditoria delle posizioni individuali dei soggetti tenuti alla compartecipazione, distinti per le due Zone (Lunigiana € 50.000 – Apuana € 15.000) per la parte di crediti ritenuti inesigibili o di difficile esigibilità.
(euro 65.000)

C) Acquisto servizi attività sanitarie

C) Costi della produzione parte sanitaria Fondo Indistinto

rette sanitarie anziani non autosufficienti	876.500
rette ricovero cure intermedie	255.000
rette disturbati psichici	689.712
rette neuropsichiatria infantile	126.498
rette handicap gravi	111.582
rette inserimento tossicodipendenti	112.067
servizi appaltati facilitatori	167.080
servizi appaltati strutture residenziali Casa Fam. Raggio di Sole	74.120
servizi appaltati strutture residenziali zona Lunigiana	1.490.686
servizi appaltati strutture semiresidenziali	871.620
servizi appaltati a domicilio	481.085
servizi appaltati gestione casa famiglia Filo di Arianna	147.000
contributi economici disturbati psichici	181.810
contributi economici tossicodipendenti	8.640
contributi economici handicap gravi	6.600

TOTALE COSTI DI PRODUZIONE PARTE SANITARIA ZL	5.600.000
--	------------------

rette RSA aziendali Zona Apuana	397.941
---------------------------------	---------

TOTALE COSTI DI PRODUZIONE PARTE SANITARIA	5.997.941
---	------------------

La spesa corrente di tutta l'area che riguarda i servizi sanitari è rivolta a garantire le esigenze di anziani non autosufficienti e persone disabili, di persone in carico al Servizio di Salute Mentale Adulti e Salute Mentale Infanzia e Adolescenza, che presentano disagio mentale e che necessitano di essere reintegrati nella società e nel mondo del lavoro, di soggetti in carico al Servizio tossicodipendenze e alcologia (Ser.T.).

Nello specifico gli interventi prevedono:

- l'inserimento della popolazione anziana che ha compiuto il 65° anno di età in struttura nei casi in cui non sia possibile la permanenza nel proprio ambiente di vita. L'inserimento dell'anziano può essere anche temporaneo.
(euro 876.500)
- le prestazioni integrate rivolte prevalentemente a persone anziane le cui condizioni siano tali da non permettere una assistenza domiciliare per il

recupero adeguato dopo un intervento acuto o riacutizzato, allo scopo di evitare ricoveri ospedalieri inappropriati, supportare la dimissione tempestiva e ridurre l'utilizzo evitabile delle lungodegenze. **(euro 255.000)**

- gli interventi di inserimento in strutture destinati a persone che non possono più rimanere nel proprio ambiente di vita, in carico al Servizio di Salute Mentale Adulti, che presentano disagio mentale. **(euro 689.712).**
- gli interventi di inserimento in strutture destinati a minori in carico al Servizio UFSMIA che presentano disagio mentale e che non possono più rimanere nel proprio ambiente di vita. **(euro 126.498)**
- i servizi residenziali finalizzati all'accoglienza temporanea o stabile delle persone le cui esigenze assistenziali non possono trovare soluzione adeguata al proprio domicilio. Il servizio è rivolto a soggetti disabili di età compresa tra 18 e 65 anni in possesso dell'Attestato di handicap, secondo la Legge quadro del 5 febbraio 1992 n° 104 **(euro 111.582)**
- gli interventi a carattere residenziale, per gli utenti in carico al SERT attuato sulla base di un progetto socio-riabilitativo, concordato con l'interessato e l'équipe multi professionale. L'inserimento avviene presso strutture comunitarie convenzionate con la Regione Toscana. **(euro 112.067)**
- le attività di rete sociale, Centro delle Occasioni e Gruppo appartamento per i soggetti psichiatrici, effettuata dalla Cooperativa Pegaso Blue come da convenzione di cui alla determina dirigenziale ESTAV nord-ovest n. 751 del 14.06.2011. **(euro 167.080)**
- i costi relativi al personale impiegato presso la Casa Famiglia Raggio di Sole, alloggio assistito rivolto ad adulti inabili, al di sotto del 65° anno d'età, che versino in condizione di limitata autonomia sociale o che, per le loro condizioni sociali, non possono vivere da soli effettuati dalla Cooperativa CADAL di Aulla aggiudicataria dell'appalto per l'affidamento in convenzione dei vari servizi socio assistenziali nella Zona della Lunigiana come da Decreto Aziendale n.155 del 23.02.2006 scaduto il 28.02.2011, attualmente in regime di proroga in attesa dell'espletamento nuova gara da parte di ESTAV nord-ovest. **(euro 74.120)**
- i costi di parte sanitaria, per le due Zone, per i servizi appaltati relativi alle tre strutture residenziali pubbliche della zona distretto della Lunigiana, che sono state attribuite in global service alla Cooperativa Aggiudicataria della gara di appalto, espletata su nostra richiesta da ESTAV Nord-Ovest di Pisa. **(euro 1.888.627)**
- i costi per i servizi appaltati strutture semiresidenziali della Zona Lunigiana

relativamente ai tre CDA che ha come scopo principale il rispondere in modo funzionale ai bisogni specifici dei soggetti affetti da forme di Demenza senile e dei loro familiari. Nella voce sono ricompresi anche i costi relativi al Centro per Problematiche Psiciche nella quale vi accedono i soggetti già in carico al Servizio di Salute Mentale Adulti, mediante l'elaborazione di un progetto personalizzato d'intervento, da parte dell'équipe multiprofessionale; il Centro delle Occasioniche spazio di aggregazione, per sensibilizzare i cittadini verso le problematiche del disagio psichico e per promuovere l'integrazione sociale dei disabili psichici. Inoltre rientrano in questa voce le attività del servizio tossicodipendenti relativo alla prevenzione, informazione, consulenza a singoli, nuclei e istituzioni. Il tutto effettuato dalla Cooperativa CADAL di Aulla aggiudicataria dell'appalto per l'affidamento in convenzione dei vari servizi socio assistenziali nella Zona della Lunigiana come da Decreto Aziendale n.155 del 23.02.2006 scaduto il 28.02.2011, attualmente in regime di proroga in attesa dell'espletamento nuova gara da parte di ESTAV nord-ovest. **(euro 871.620).**

- i servizi appaltati a domicilio rivolti ad individui affetti da patologie psichiche ed al proprio nucleo familiare ed ha la duplice finalità di favorire il recupero delle capacità di cura di sé e del proprio ambiente e delle abilità relazionali e sociali. L'assistenza domiciliare per utenti disabili gravi al fine di permettere di condurre una vita adeguata all'interno del proprio contesto familiare e sociale. Tali servizi sono effettuati dalla Cooperativa CADAL di Aulla aggiudicataria dell'appalto per l'affidamento in convenzione dei vari servizi socio assistenziali nella Zona della Lunigiana come da Decreto Aziendale n.155 del 23.02.2006 scaduto il 28.02.2011, attualmente in regime di proroga in attesa dell'espletamento nuova gara da parte di ESTAV nord-ovest **(euro 481.085).**
- i costi per i servizi appaltati gestione Casa Famiglia Filo di Arianna destinata all'accoglienza di giovani affetti da disturbi psichici e si propone il recupero e/o il mantenimento delle capacità di autonomia funzionale e all'integrazione nel contesto sociale e familiare di vita. Tale attività saranno attribuite alla Cooperativa Aggiudicataria della gara di appalto, espletata su nostra richiesta da ESTAV Nord-Ovest di Pisa. **(euro 147.000)**
- i contributi economici socio-assistenziali disturbati psichici di sostegno all'autonomia della persona atti a soddisfare bisogni primari o per superare stati di difficoltà. Sono compresi anche gli inserimenti lavorativi dei soggetti in carico al Servizio di Salute Mentale Adulti **(euro 181.810)**
- i costi per le borse lavoro rivolte a soggetti in carico al Ser.T. e inseriti in programmi socio-terapeutici, per la riacquisizione di abilità e competenze in campo occupazionale. **(euro 8.640)**

- i contributi economici handicap gravi di sostegno all'autonomia della persona e del nucleo a favore di soggetti in possesso deell'attestato di handicap come previsto dalla Legge quadro n.104/92. (**euro 6.600**);

C1) Costi della produzione parte sanitaria SLA	
	72.000
	0
	0
TOTALE COSTI DI PRODUZIONE PARTE SANITARIA SLA	72.000

- in questa voce rientrano i contributi economici per gli utenti affetti da malattia degenerativa neuromotoria della popolazione residente nellaZona della Lunigiana (**euro 72.000**)

C2) Costi della produzione parte sanitaria Progetto Vita Indipendente

contributi economici utenti	200.627
TOTALE COSTI DI PRODUZIONE PARTE SANITARIA PROGETTO VITA INDIPENDENTE	200.627

- in questa voce rientrano i contributi per la vita indipendente finalizzati a garantire il diritto ad una vita indipendente alle persone con disabilità fisico-motoria-sensoriale permanente e grave limitazione dell'autonomia personale. (**euro 200.627**)

C3) Costi della produzione parte sanitaria Fondo non autosufficienza

rette ricovero	304.477
assistenza domiciliare diretta	316.324
assistenza domiciliare indiretta	157.237
costi per servizi persone di età inferiore a 65 anni	55.497
TOTALE COSTI DI PRODUZIONE PARTE SANITARIA	833.535

- I costi che si sosterranno comprendono gli interventi per anziani non

autosufficienti e riguardano le rette di ricovero presso le strutture residenziali, l'assistenza domiciliare indiretta e i servizi appaltati per l'assistenza domiciliare diretta effettuata dalla Cooperativa CADAL di Aulla aggiudicataria dell'appalto per l'affidamento in convenzione dei vari servizi socio assistenziali nella Zona della Lunigiana come da Decreto Aziendale n.155 del 23.02.2006 scaduto il 28.02.2011, attualmente in regime di proroga in attesa dell'espletamento nuova gara da parte di ESTAV nord-ovest. **(euro 778.038)**

- Rientrano in questa voce anche i costi sostenuti per i contributi economici per gli utenti non autosufficienti di età inferiore a 65 anni. **(euro 55.497)**

IL DIRETTORE
SDS LUNIGIANA
F.TO DOTT. MARIO GUASTALLI