



**SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA LUNIGIANA**

***Bilancio di Previsione  
annuale 2016  
Bilancio pluriennale  
2017-2018***

## **SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA LUNIGIANA**

### **NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2016**

#### **PREMESSA**

Il Bilancio di previsione 2016 è costituito dal Conto Economico per aree di intervento e dalla Nota Illustrativa, 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 2016 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.

Le stesse linee guida prevedono un unico Bilancio Preventivo ma che consenta al tempo stesso di produrre nella Nota Illustrativa tre distinte contabilità separate:

1. Conto Economico dell'attività sanitaria;
2. Conto Economico dell'attività sociale;
3. Conto Economico del Fondo per la non Autosufficienza

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 2017 e 2018, al momento, è difficile riuscire a quantificare l'entità delle voci che compongono il valore di produzione anche in vista degli attuali processi di riordino degli assetti istituzionali e organizzativi del servizio sanitario regionale anche a livello di Aziende USL e pertanto si è provveduto a riportare nel Conto Economico i costi sulla base dei ricavi presumibili per tali anni, 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 DEI SINGOLI CONTI ECONOMICI DI BILANCIO

### 1. CONTO ECONOMICO DELL'ATTIVITA' SANITARIA

#### A) Valore della produzione

1) Contributi in c/esercizio ASL consorziata	5.462.231
1.1) Contributi c/esercizio ASL fondi finalizzati R.T. (quote aggiuntive, SLA)	307.355
1.2) Contributo c/esercizio Regione Toscana progetto Vita Indipendente	236.907
2) Proventi e ricavi diversi	0
3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni	0
5) Costi capitalizzati	0
6) Risconti attivi esercizio precedente non autosufficienza	90.000
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>6.096.493</b>

#### B) Costi della produzione parte sanitaria

<b>Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</b>	<b>2.137.289</b>
Prestazioni di psichiatria residenziale	840.636
Prestazioni di neuropsichiatria infantile	120.058
Prestazioni di psichiatria semiresidenziale	143.220
Prestazioni di psichiatria domiciliare	333.396
Servizi appaltati facilitatori sociali	167.080
Servizi appaltati residenziale	532.898
<b>Prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>3.438.555</b>
<b>Disabilità</b>	<b>287.736</b>
Disabilità residenziale	62.357
Disabilità semiresidenziale	65.042
Disabilità domiciliare	160.337
<b>Dipendenze</b>	<b>161.231</b>
Dipendenze residenziale	50.570
Dipendenze semiresidenziale	110.662
Dipendenze domiciliare	0
<b>Non Autosufficienza</b>	<b>2.989.588</b>
Non Autosufficienza residenziale	829.604
Non Autosufficienza regime di cure intermedie	250.000
Non Autosufficienza semiresidenziale	522.255
Non Autosufficienza domiciliare	0
Servizi appaltati residenziale	1.387.729
<b>Contributi</b>	<b>490.649</b>
<b>Contributi ad associazioni di volontariato</b>	<b>0</b>
Contributi area psichiatrica	0
Contributi area disabilità	0
Contributi area dipendenze	0
Contributi area Non Autosufficienza	0

<b>Contributi ad assistiti</b>	<b>490.649</b>
Contributi area psichiatrica	165.470
Contributi area disabilità	23.792
Contributi area dipendenze	24.480
Contributi area Non Autosufficienza	
Contributi SLA	40.000
Contributi progetto Vita Indipendente	236.907
<b>Altri costi sanitari diversi (oneri gestione, ecc...)</b>	<b>30.000</b>
Canone annuo procedure informatiche contabilità	10.000
Trasporto farmaci	20.000
Oneri di gestione SdS	0
<b><i>Totale costi della produzione</i></b>	<b>6.096.493</b>
<b><i>Differenza tra Valore e Costi della produzione</i></b>	<b>0</b>
<b><i>C) Proventi e oneri finanziari</i></b>	<b>0</b>
<b><i>Totale Proventi e Oneri finanziari</i></b>	<b>0</b>
<b><i>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</i></b>	<b>0</b>
<b><i>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</i></b>	<b>0</b>
<b><i>E) Proventi e oneri straordinari</i></b>	<b>0</b>
<b><i>Totale partite straordinarie</i></b>	<b>0</b>
<b><i>Risultato prima delle imposte</i></b>	<b>0</b>
<b><i>Imposte e tasse</i></b>	<b>0</b>
<b><i>Utile (Perdita) dell'esercizio</i></b>	<b>0</b>

#### **A) VALORE DELLA PRODUZIONE**

- Contributi ASL consorziata 5.462.231
- Contributi da ASL fondi finalizzati R.T. (quote aggiuntive, sla) 307.355

La quota del Fondo Sanitario ASL si riferisce alle attività e servizi di parte socio-sanitaria per anziani non autosufficienti, disturbati psichici, handicap grave, tossicodipendenti. Nella stessa quota è ricompreso anche il finanziamento per le stesse aree di intervento, per gli utenti del Comune di Fosdinovo che a seguito della delibera del Consiglio Regionale Toscana n. 14 del 25/02/2015, a far data dal 01/04/2015 è entrato a far parte del consorzio della Società della Salute della Lunigiana.

Nello stesso contributo 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 Toscana eroga direttamente all'ASL da suddividersi tra le due zone, destinata alla parziale copertura dei costi per i servizi appaltati nella RSA Bagnone (Euro 267.355).

L'altro finanziamento che la Regione Toscana eroga all'ASL riguarda il contributo a sostegno delle persone affette da SLA, da suddividere per le due zone (Euro 40.000).

## Contributi dalla Regione Toscana

- Contributo regionale per progetto Vita Indipendente 236.907

La Regione Toscana assegna, con proprie deliberazioni, alla Società della Salute, Fondi con destinazione finalizzata relativi al Progetto per la vita indipendente per persone con disabilità fisico-motoria-sensoriale permanente e grave limitazione dell'autonomia personale.

Al momento della redazione del presente bilancio, la Regione Toscana non ha ancora deliberato l'assegnazione di alcun tipo di fondo per l'anno 2016 e, pertanto, tale contributo è stato iscritto sulla base delle assegnazioni dell'ultimo esercizio del quale si dispone di un dato certo (annualità 2015).

## RISCONTI

- Risconti attivi esercizio precedente non autosufficienza 90.000

Trattasi di residuo derivante dalla non autosufficienza non completamente utilizzato nell'anno precedente.

## **B) COSTI DELLA PRODUZIONE**

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 alcoologia (Ser.T. ).

Nello specifico gli interventi prevedono:

### **Prestazioni di psichiatria residenziale 840.636**

Comprendono 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.

### **Prestazioni di neuropsichiatria infantile 120.058**

Comprendono 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.

### **Prestazioni di psichiatria semiresidenziale 143.220**

Costi sostenuti per i servizi appaltati relativamente 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 multi professionale. Il tutto effettuato dal personale della 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 ESTAR.

**Prestazioni di psichiatria domiciliare** **333.396**

Servizi a domicilio rivolti ad individui affetti da patologie psichiche ed al proprio nucleo familiare con la finalità di favorire il recupero delle capacità di cura di sé e del proprio ambiente e delle abilità relazionali e sociali. Tali servizi sono effettuati da operatori qualificati della Cooperativa CADAL di Aulla.

**Servizi appaltati facilitatori sociali** **167.080**

Raggruppa i servizi relativi all'attività di rete sociale, Centro delle Occasioni e Gruppo appartamento per i soggetti psichiatrici, al fine di promuovere l'integrazione sociale degli stessi; i servizi sono effettuati dalla Cooperativa Pegaso Blue come da convenzione di cui alla determina dirigenziale ESTAV nord-ovest n. 751 del 14.06.2011.

**Servizi appaltati residenziale** **532.898**

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 da operatori della Cooperativa CADAL di Aulla.

In tale voce sono ricompresi anche i costi relativi all'appalto in global service delle tre RSA pubbliche del territorio della zona Lunigiana aggiudicate, a seguito di gara di appalto, da parte di ESTAV NORD OVEST con Determinazione nr. 1563 del 06/12/2013, ad Aurora Domus Cooperativa Sociale ed in particolare relativamente alla caratterizzazione della Rsa di Pontremoli per n.8 posti letto per utenti con problemi psichiatrici e alle attività espletate presso la Casa famiglia "Filo di Arianna" destinata all'accoglienza di giovani affetti da disturbi psichici (n. 5 ospiti).

**Disabilità residenziale** **62.357**

Costi 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.

**Disabilità semiresidenziale** **65.042**

Costi sostenuti per le attività del Centro Disabilità Complessa rivolte a tutti i minori dell'ultimo anno della scuola dell'infanzia e fino al termine della scuola secondaria di primo grado con problemi legati alla disabilità complessa (autismo, disturbo dello spettro autistico, grave ritardo mentale, disturbo del comportamento). Il servizio è effettuato da operatori con specifica qualifica della Cooperativa CADAL di Aulla.

**Disabilità domiciliare** **160.337**

Assistenza domiciliare per utenti disabili gravi al fine di permettere loro di condurre una vita adeguata all'interno del proprio contesto familiare e sociale effettuato dagli operatori della Cooperativa CADAL di Aulla.

**Dipendenze residenziale** **50.570**

Costi destinati agli inserimenti in comunità terapeutiche di utenti in carico al SERT attuato sulla base di un progetto socio-riabilitativo, concordato con l'interessato e l'equipe multi professionale. L'inserimento avviene presso strutture comunitarie convenzionate con la Regione Toscana.

**Dipendenze semiresidenziale** **110.662**

Costi relativi alle attività del servizio tossicodipendenti riguardanti la prevenzione, informazione, consulenza a singoli, nuclei e istituzioni effettuato dagli operatori della Cooperativa CADAL di Aulla.

**Non Autosufficienza residenziale** **829.604**

Costi relativi alla quota sanitaria per 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.

**Non Autosufficienza regime di cure intermedie** **250.000**

Costi relativi a 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 la lungodegenza.

**Non Autosufficienza semiresidenziale** **522.255**

Trattasi dei costi sostenuti per i servizi effettuati nelle strutture semiresidenziali della Zona Lunigiana relativamente ai tre Centri Diurni Alzheimer (Villafranca, Pontremoli, Pognana) che hanno come scopo principale il rispondere in modo funzionale ai bisogni specifici dei soggetti affetti da forme di Demenza senile e dei loro familiari effettuati dal personale qualificato della Cooperativa CADAL di Aulla.

**Servizi appaltati residenziale** **1.387.729**

Tali servizi riguardano i costi di retta sanitaria sostenuti per le tre strutture residenziali pubbliche della zona distretto della Lunigiana, che sono state attribuite in global service alla Cooperativa Aurora Domus, Aggiudicataria della gara di appalto, e più precisamente:

- **Struttura Polivalente di Pontremoli:**

- Modulo base RSA n. 14 posti-letto per non autosufficienti e n. 2 posti letto a disposizione dell'aggiudicatario per il libero mercato.

- Modulo stati vegetativi n. 8 posti-letto che ospita pazienti in stato vegetativo persistente con parametri vitali stabilizzati e pazienti terminali.

- **RSA di Fivizzano:**

- Modulo base RSA n. 19 posti-letto destinati ad ospitare anziani non autosufficienti e adulti inabili o affetti da patologie che determinano disturbi del comportamento e n. 2 posti letto a disposizione dell'aggiudicatario per il libero mercato.

- **RSA di Bagnone "Nuovi Orizzonti":**

- Modulo base RSA n. 29 posti-letto destinati ad ospitare anziani non autosufficienti e n. 3 posti letto a disposizione dell'aggiudicatario per il libero mercato

**Contributi ad assistiti area psichiatrica** **165.470**

Trattasi di contributi economici 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 e le collocazioni extra familiari.

**Contributi ad assistiti area disabilità** **23.792**

Trattasi di contributi economici handicap gravi di sostegno all'autonomia della persona e del nucleo a favore di soggetti in possesso dell'attestato di handicap come previsto dalla Legge quadro n.104/92.

**Contributi area dipendenze** **24.480**

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.

**Contributi SLA** **40.000**

In questa voce rientrano i contributi economici per gli utenti affetti da malattia degenerativa neuromotoria della popolazione residente nella Zona della Lunigiana

**Contributi progetto Vita Indipendente** **236.907**

Contributi per persone con disabilità fisico-motoria-sensoriale permanente e grave limitazione dell'autonomia personale.

**Canone annuo procedure informatiche contabilità** **10.000**

Trattasi di costi sostenuti per la fornitura e manutenzione delle procedure informatiche relative alla gestione della fatturazione Elettronica e contabilità forniti dalla Ditta Engineering Ingegneria Informatica S.p.A. di Firenze suddivisi in parte tra bilancio sanitario e bilancio sociale.

**Trasporto farmaci** **20.000**

Costo sostenuto per il servizio di approvvigionamento del farmaco direttamente dalle Farmacie Ospedaliere fino alla consegna al domicilio della persona interessata.

## 2. CONTO ECONOMICO DELL'ATTIVITA' SOCIALE

### A) Valore della produzione

1) Contributi in c/esercizio Comuni consorziati	2.371.479
1.1) Contributi c/esercizio Regione Toscana fondo politiche sociali	442.500
2) Proventi e ricavi diversi	0
3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni	916.990
5) Costi capitalizzati	0

6) Risconti attivi esercizio precedente non autosufficienza	180.000
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>3.910.969</b>

**B) Costi della produzione parte sanitaria**

<b>Prestazioni socio assistenziali</b>	<b>3.575.699</b>
<b>Handicap</b>	<b>562.300</b>
Handicap residenziale	89.693
Handicap semiresidenziale	447.163
Handicap domiciliare	25.444
<b>Minori</b>	<b>978.289</b>
Minori residenziale	374.388
Minori semiresidenziale	383.820
Minori domiciliare	220.082
<b>Anziani</b>	<b>2.035.109</b>
Anziani residenziale	214.979
Anziani semiresidenziale	73.661
Anziani domiciliare	327.844
Servizi appaltati residenziale	1.418.625
<b>Contributi</b>	<b>126.063</b>
<b>Contributi ad associazioni di volontariato</b>	<b>32.587</b>
Contributi area disabilità	14.700
Contributi area minori	0
Contributi area Anziani	17.887
<b>Contributi ad assistiti</b>	<b>93.476</b>
Contributi area handicap	24.160
Contributi area minori	47.400
Contributi area adulti	15.316
Contributi Anziani	6.600
<b>Altri costi sociali diversi (oneri gestione, ecc...)</b>	<b>249.623</b>
Canone annuo procedure informatiche contabilità	15.000
Personale comandato da rimborsare ASL	145.963
Cotributi ad Enti e Associazioni per gestione SdS	41.750
Oneri di gestione (fiscalista, pubblicista, sito sds, revisori.....)	32.910

Cassa Economale	14.000
<b>Fondi</b>	<b>74.000</b>
Fondo svalutazione crediti	65.000
Fondo rischi interessi moratori	9.000
<i>Totale costi della produzione</i>	<b>4.025.385</b>
<i>Differenza tra Valore e Costi della produzione</i>	<b>-114.416</b>
<i>C) Proventi e oneri finanziari</i>	<b>0</b>
<i>Totale Proventi e Oneri finanziari</i>	<b>0</b>
<i>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</i>	<b>0</b>
<i>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</i>	<b>0</b>
<i>E) Proventi e oneri straordinari</i>	<b>0</b>
<i>Totale partite straordinarie</i>	<b>0</b>
<i>Risultato prima delle imposte</i>	<b>0</b>
<i>Imposte e tasse</i>	<b>0</b>
<i>Utile (Perdita) dell'esercizio</i>	<b>-114.416</b>
<i>Copertura con utile portato a nuovo</i>	<b>114.416</b>
<i>Risultato di esercizio</i>	<b>0</b>

**COMUNE DI FOSDINOVO**

**A) Valore della produzione**

1) Contributi in c/esercizio Comuni consorziati	198.815
2) Proventi e ricavi diversi	0
3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni	0
5) Costi capitalizzati	0
6) Risconti attivi esercizio precedente non autosufficienza	0
<i>Totale valore della produzione</i>	<b>198.815</b>

*Costi della produzione parte sociale*

<b>Prestazioni socio assistenziali</b>	<b>139.115</b>
<b>Minori</b>	<b>64.032</b>
Minori domiciliare Fosdinovo	37.295
Minori scolastica Fosdinovo	26.737
<b>Anziani</b>	<b>75.083</b>
Anziani residenziale Fosdinovo	41.500
Anziani domiciliare Fosdinovo	33.583
<b>Contributi</b>	
<b>Contributi ad assistiti</b>	<b>26.240</b>
Contributi area handicap Fosdinovo	1.440
Contributi area adulti Fosdinovo	20.000
Contributi area minori Fosdinovo	4.800
<b>Altri costi sociali diversi (oneri gestione, ecc...)</b>	<b>27.460</b>
Personale comandato da rimborsare ASL per Fosdinovo	21.600
Canone annuo procedure informatiche contabilità	1.668
Cotributi ad Enti e Associazioni per gestione SdS	3.250
Oneri di gestione (fiscalista, pubblicista, sito sds, revisori.....)	2.610
<b>Fondi</b>	<b>6.000</b>
Fondo svalutazione crediti	5.000
Fondo rischi interessi moratori	1.000
<b><i>Totale costi della produzione</i></b>	<b>198.815</b>
<b><i>Differenza tra Valore e Costi della produzione</i></b>	
<b><i>C) Proventi e oneri finanziari</i></b>	
<b><i>Totale Proventi e Oneri finanziari</i></b>	
<b><i>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</i></b>	
<b><i>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</i></b>	
<b><i>E) Proventi e oneri straordinari</i></b>	
<b><i>Totale partite straordinarie</i></b>	

<i>Risultato prima delle imposte</i>	
<i>Imposte e tasse</i>	
<i>Utile (Perdita) dell'esercizio</i>	<b>0</b>
<i>Copertura con utile portato a nuovo</i>	<b>0</b>
<i>Risultato di esercizio</i>	<b>0</b>

#### **A) VALORE DELLA PRODUZIONE**

Il valore della produzione ammontante complessivamente ad euro **3.910.969** risulta composto dai contributi in conto esercizio, dalla compartecipazione utenti e da risconti attivi esercizio precedente, come nel dettaglio sotto riportato:

##### **Contributi dei Comuni**

I contributi degli Enti consorziati, nello specifico i comuni, sono stati calcolati in base alla popolazione residente in ciascun comune consorziato alla data del 31/12/2014 per la quota capitarla, stabilita per l'anno 2016 in euro 47,00. Tali contributi dovranno essere ricalcolati nell'anno 2016 con riferimento alla popolazione residente al 31/12/2015 non appena saranno disponibili i dati ufficiali. Ammontano complessivamente ad euro **2.371.479** di cui:

<b>CODICE</b>	<b>COMUNI</b>	<b>POPOLAZIONE RESIDENTE AL 31/12/2014</b>	<b>FONDO ANNO 2016</b>
20001	AULLA	11.324	532.228,00
20002	BAGNONE	1.886	88.642,00
502066	CASOLA L.	999	46.953,00
20004	COMANO	745	35.015,00
20005	FILATTIERA	2.353	110.591,00
20006	FIVIZZANO	8.031	377.457,00
502168	LICCIANA N.	4.950	232.650,00
20008	MULAZZO	2.480	116.560,00
20009	PODENZANA	2.200	103.400,00
20010	PONTREMOLI	7.465	350.855,00
20011	TRESANA	2.079	97.713,00
20012	VILLAFRANCA L.	4.832	227.104,00
20013	ZERI	1.113	52.311,00
<b>TOTALE</b>	<b>TOTALE</b>	<b>50.457</b>	<b>2.371.479,00</b>

La Regione Toscana assegna, con proprie deliberazioni, alla Società della Salute, Fondi sociali destinati alla realizzazione del sistema integrato di interventi e servizi sociali in coerenza con quanto previsto dal Piano Integrato Sociale Regionale.

Al momento della redazione del presente bilancio, la Regione Toscana non ha ancora deliberato l'assegnazione di alcun tipo di fondo per l'anno 2016 e, pertanto, tali contributi sono stati iscritti sulla base delle assegnazioni dell'ultimo esercizio del quale si dispone di un dato certo (annualità 2015).

**Compartecipazione alla spesa per prestazioni sociali** **916.990**

La stima dell'importo indicato è stata fatta sul numero degli utenti attualmente in carico e della loro attuale compartecipazione.

La compartecipazione da privati deriva dalle rette sociali per i servizi residenziali e semiresidenziali e dalla 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..

**Risconti attivi** **180.000**

Il valore complessivo dei risconti derivanti dall'esercizio precedente riguardano in parte finanziamenti assegnati dalla Regione Toscana nell'anno 2015 e non utilizzati ed in parte contributi di natura sociale . Nello specifico:

Descrizione	Importo assegnato	Importo riscontato
DGR 1024/15 Fondo sociale per le politiche nazionali e regionali	442.500	102.759
Risconto su contributi di natura sociale anno 2015		77.241

**B) COSTI DELLA PRODUZIONE**

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:

**Handicap residenziale** **89.693**

Costi sostenuti per l'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.

**Handicap semiresidenziale** **447.163**

La SdS gestisce tre Centri diurni per la Socializzazione dei soggetti con handicap, situati nei Comuni di: Filattiera (località Caprio), Aulla (località Quercia) e Fivizzano (località Moncigoli). Tali strutture si

prefiggono l'assistenza socio-educativa dei disabili che abbiano assolto l'obbligo scolastico, per facilitarne l'integrazione nel contesto sociale. Le attività dei centri sono svolte da personale della Cooperativa CADAL di Aulla. Rientrano in questa voce anche i costi relativi ai pasti da rimborsare all'ASL.

**Handicap domiciliare** **25.444**

L'assistenza domiciliare ha come obiettivo fondamentale quello di permettere al disabile di condurre una vita adeguata all'interno del proprio contesto familiare e sociale, integrando e sostenendo le risorse dello stesso e dei familiari; L'intervento viene effettuato mediante operatori della Coop. CADAL di Aulla con qualifica professionale specifica.

**Minori residenziale** **374.388**

Il servizio prevede l'inserimento temporaneo dei minori presso strutture residenziali di accoglienza, in casi di emergenza e/o mancanze di soluzioni alternative, previa predisposizione del progetto personalizzato d'intervento.

**Minori semiresidenziale** **383.820**

In questa voce è ricompresa tutta l'attività del centro Minori e Famiglie ed i costi delle strutture semiresidenziali che rappresentano un sostegno alla famiglia ed al minore in difficoltà; queste strutture comprendono un insieme di spazi, adibiti a varie attività e costituiscono una risorsa territoriale per il sostegno educativo, la prevenzione del disagio e l'integrazione interculturale. Sono presenti diversi centri giovanili: Sismondo Pontremoli, Centro di Aggregazione la Fortezza di Aulla, Spazio gioco educativo Monzone, Centro giovanile Villafranca. Gli operatori dei centri minori sono della Cooperativa CADAL.

Rientra in questa voce anche il costo del mediatore culturale, operatore, della Coop. CADAL in possesso di una specifica qualifica professionale, che ha lo scopo d'intervenire in situazioni in cui ci sia bisogno di un collegamento tra i servizi e i cittadini stranieri, favorendo l'integrazione e la comprensione reciproca.

**Minori domiciliare** **220.082**

L'assistenza educativa domiciliare è un servizio prestato da personale qualificato della Coop. CADAL nei luoghi di vita del minore con lo scopo di favorirne il mantenimento all'interno del proprio ambiente. Rientra in questa voce anche l'assistenza scolastica, intervento finalizzato ad agevolare agli alunni disabili l'inserimento nella scuola, durante il percorso scolastico obbligatorio. Viene effettuato da personale della Coop. CADAL con idonea qualifica professionale.

**Anziani residenziale** **214.979**

Costi sostenuti per le quote sociali di inserimento dell'anziano in struttura nei casi in cui non sia possibile la permanenza dello stesso nel proprio ambiente di vita; l'inserimento dell'anziano può essere anche temporaneo.

**Anziani semiresidenziale** **73.661**

Rientrano in questa voce i costi degli operatori della Coop. CADAL operanti nei Centri di aggregazione Anziani di Tresana e di Villafranca, di ritrovo e socializzazione per gli anziani.

**Anziani domiciliare** **327.844**

Costi per servizi atti a garantire all'anziano la permanenza nella propria abitazione e nel proprio ambiente di vita. Il servizio è svolto da personale qualificato della Coop. CADAL.

**Servizi appaltati residenziale** **1.418.625**

Costi relativi alla retta di parte sociale, delle tre strutture residenziali pubbliche della zona distretto della Lunigiana (RSA Pontremoli, RSA Bagnone, RSA Fivizzano comprensivo dei 7 posti per autosufficienti) che sono state attribuite in global service alla Cooperativa Aurora Domus Aggiudicataria della gara di appalto, come già specificato nella parte sanitaria.

**Contributi ad Associazioni di Volontariato** **32.587**

Rientrano in questa voce i costi sostenuti rispettivamente per il servizio di trasporto dei bambini affetti da disabilità dal loro domicilio al plesso scolastico (Euro 14.700) ed il costo relativo al canone annuo di affitto per il Centro Diurno Alzheimer sito in Villafranca Lunigiana di proprietà della Venerabile Confraternita della Misericordia di Villafranca (Euro 17.887).

**Contributi ad assistiti** **93.476**

Sono costi relativamente agli interventi economici socio-assistenziali di sostegno all'autonomia della persona finalizzati a soddisfare bisogni primari o per superare stati di difficoltà del disabile, dell'anziano, dell'adulto e per arginare e prevenire situazioni di disagio delle famiglie. Rientrano in questa voce anche i contributi economici per affidamento familiare a favore della famiglia affidataria, volto a supportare in tutto o in parte le spese di assistenza educativa e mantenimento.

**Altri costi sociali diversi** **249.623**

Sono compresi in questa voce 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, gestione e manutenzione sito Fantanet (Euro 32.910);

canone annuo per la fornitura e manutenzione delle procedure informatiche relative alla gestione della fatturazione Elettronica e contabilità forniti dalla Ditta Engineering Ingegneria Informatica S.p.A. di Firenze (Euro 15.000).

contributi ad enti ed associazioni quali la quota di compartecipazione GAL, 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, 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.

Si precisa che i costi sopra descritti sono stati imputati anche in parte al comune di Fosdinovo.

Fanno parte di questa voce anche i costi del personale comandato da rimborsare all'ASL per le attività svolte per conto dei comuni consorziati (n. 2 Assistenti Sociali e n. 1 Assistente Amministrativo e parte del compenso del direttore della SdS, di competenza dei Comuni), il rimborso per personale di supporto amministrativo PUA e coordinamento Punti Insieme Zona Lunigiana.

**Cassa Economale** **14.000**

Il servizio di cassa economale esegue 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.

**Fondi** **74.000**

Fondo di Svalutazione Crediti creato a seguito di una ricognizione creditoria delle posizioni individuali dei soggetti tenuti alla compartecipazione, per la parte di crediti ritenuti inesigibili o di difficile esigibilità. (euro 65.000)

Fondo rischi per interessi moratori creato prudenzialmente per far fronte ai possibili interessi passivi richiesti dai fornitori per i mancati pagamenti delle fatture entro i termini previsti dalla legge. (Euro 9.000)

### **Comune di Fosdinovo**

Il Comune di Fosdinovo, all'atto di adesione al consorzio si è impegnato a corrispondere l'importo procapite di Euro 40,50 per l'anno 2016, raggiungendo entro il 31.12.2017 l'importo pagato dagli altri Comuni. In questa fase transitoria i servizi socio assistenziali erogati al Comune di Fosdinovo sono parametrati alla quota corrisposta, fino al raggiungimento dell'importo pieno corrisposto dagli altri Comuni. Pertanto il contributo complessivo per l'anno 2016 è pari ad Euro 198.815, calcolato sulla base della popolazione residente nel comune consorziato alla data del 31/12/2014. Tale contributo, come anche per gli altri comuni consorziati, dovrà essere ricalcolato nell'anno 2016 con riferimento alla popolazione residente al 31/12/2015 non appena saranno disponibili i dati ufficiali.

I costi di produzione del comune di Fosdinovo riguardano le attività inerenti l'assistenza domiciliare minori, l'assistenza scolastica, le rette di inserimento di anziani in strutture private convenzionate, l'assistenza domiciliare ad anziani, i contributi agli assistiti disabili, adulti e minori.

Sono stati attribuiti al comune di Fosdinovo anche parte dei costi riguardanti gli oneri di gestione della Società della Salute, il costo parziale di un assistente sociale che svolge il servizio per il comune, ed una somma complessiva di euro 6.000 da attribuire ai Fondi svalutazione crediti ed interessi moratori.

Il totale dei costi ammonta a complessivi euro 198.815

#### 3 Conto Economico dell'attività del Fondo per la non autosufficienza

##### **A) Valore della produzione**

1) Contributi in c/esercizio Regione Toscana	957.432
1.1) Contributi c/esercizio Regione Toscana under 65	55.210
2) Proventi e ricavi diversi	0
3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni	0
5) Costi capitalizzati	0
6) Risconti attivi esercizio precedente non autosufficienza	0
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>1.012.642</b>

##### **B) Costi della produzione parte sanitaria**

---

<b>Prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>805.019</b>
<b>Non Autosufficienza</b>	<b>805.019</b>
Non Autosufficienza residenziale	492.784
Non Autosufficienza residenziale under 65	7.220
Non Autosufficienza domiciliare	275.100
Non Autosufficienza domiciliare under 65	29.915
<b>Contributi</b>	<b>207.622</b>
<b>Contributi ad assistiti</b>	<b>207.622</b>
Contributi area Non Autosufficienza	177.643
Contributi area Non Autosufficienza under 65	29.979
<b><i>Totale costi della produzione</i></b>	<b>1.012.641</b>
<b><i>Differenza tra Valore e Costi della produzione</i></b>	<b>0</b>
<b><i>C) Proventi e oneri finanziari</i></b>	<b>0</b>
<b><i>Totale Proventi e Oneri finanziari</i></b>	<b>0</b>
<b><i>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</i></b>	<b>0</b>
<b><i>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</i></b>	<b>0</b>
<b><i>E) Proventi e oneri straordinari</i></b>	<b>0</b>
<b><i>Totale partite straordinarie</i></b>	<b>0</b>
<b><i>Risultato prima delle imposte</i></b>	<b>0</b>
<b><i>Imposte e tasse</i></b>	<b>0</b>
<b><i>Utile (Perdita) dell'esercizio</i></b>	<b>0</b>

**A) Valore della produzione**

Contributo c/esercizio FNA	957.432
Contributo c/esercizio FNA UNDER 65	55.210

La Regione Toscana, ha dato avvio al progetto “Assistenza continua alla persona non autosufficiente” destinando fondi specifici, trasferiti con vincolo di destinazione, direttamente alla Società della Salute.

Al momento della redazione del presente bilancio, la Regione Toscana non ha ancora deliberato l'assegnazione del fondo per l'anno 2016 e, pertanto, è stato iscritto sulla base dell'assegnazioni dell'ultimo esercizio del quale si dispone di un dato certo (annualità 2015).

**B) Costi della produzione**

Non Autosufficienza residenziale	492.784
Non Autosufficienza residenziale under 65	7.220
Non Autosufficienza domiciliare	275.100
Non Autosufficienza domiciliare under 65	29.915

Contributi area Non Autosufficienza	177.643
Contributi area Non Autosufficienza under 65	29.979

Gli interventi sopra rappresentati nella descrizione dei costi, riguardano interventi rivolti alle seguenti fasce di popolazione:

- Popolazione anziana (oltre 65 anni) non autosufficiente con livello di isogravit  valutato dall'Unit  di Valutazione Multidisciplinare (UVM) n. 3, 4 o 5.
- Popolazione da 18 a 65 anni non autosufficiente (adulti o disabili) con livello di isogravit  valutato dall'Unit  di Valutazione Multidisciplinare (UVM) n. 3, 4 o 5.