



Allegato "3" Delibera Assemblea dei Soci n. 8 del 27/11/2017

***Bilancio di Previsione  
annuale 2018  
Bilancio pluriennale  
2019-2020***



**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2018**

## **PREMESSA**

La presente relazione illustra il Bilancio di previsione 2018 della Società della Salute Zona della Lunigiana. Il Bilancio di Previsione 2018 (e pluriennale 2019-2020) 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.

Il Consorzio denominato "Società della Salute della Lunigiana" si è costituito ai ai sensi dell' art. 31 del D.Lgs 18 agosto 2000 n. 267 e del Capo III bis della Legge Regionale Toscana 24 febbraio 2005, n. 40 e successive modifiche ed integrazioni, per l'esercizio associato delle funzioni relative alle attività sanitarie territoriali, sociosanitarie e sociali integrate della zona-distretto della Lunigiana.

E' costituito dai Comuni di Aulla, Bagnone, Casola in Lunigiana, Comano, Filattiera, Fivizzano, Fosdinovo, Licciana Nardi, Mulazzo, Podenzana, Pontremoli, Tresana, Villafranca in Lunigiana, Zeri e dall'Azienda USL Toscana Nord Ovest.

## **CRITERI DI FORMAZIONE E VALUTAZIONE**

Il presente bilancio è redatto in base ai principi e criteri contabili di cui al libro V del Codice Civile e, secondo la contabilità economico-patrimoniale, in ottemperanza a quanto disposto dall'art. 71 terdecies della Legge Regionale 40/2005 e smi 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 2018 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, nonché dei Principi Contabili della Regione Toscana per la redazione del bilancio delle Società della Salute, in vigore dal 1 gennaio 2010, approvati con la medesima Deliberazione della Giunta Regionale. 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 Illustrativa sono stati effettuati arrotondamenti delle voci contabili all'unità di Euro.

Per le annualità 2019 e 2020, al momento, è difficile riuscire a quantificare l'entità delle voci che compongono il valore di produzione 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. Solo per alcune voci è stata riportata una voce di costo o di ricavo pari a zero in quanto legate o a finanziamenti una tantum o a progetti conclusi.

Nella presente nota, quindi, non verranno considerate queste annualità.

## DETTAGLIO DELLE SINGOLE VOCI DI BILANCIO

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



#### A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione, pari a € **5.955.897,00** è così composto:

- € 5.407.609,00 Fondo Sanitario ASL per le attività ed i servizi socio-sanitari rivolti per la non autosufficienza, la salute mentale, la disabilità grave, la tossicodipendenza ed i ricoveri in regime di cure intermedie. Tale importo è stato iscritto applicando una riduzione pari all'1% come comunicato dalla Direzione Aziendale con PEC protocollo 2017/0181535 del 16/11/2017
- € 267.355,00 quota sanitaria relativa alle quote sanitarie aggiuntive.
- € 19.800,00 finanziamento regionale, erogato all'ASL per i contributi a sostegno delle persone affette da SLA.
- € 194.893,00 finanziamento annuale progetto "Vita Indipendente" per persone con disabilità fisico-motoria-sensoriale permanente e grave limitazione dell'autonomia personale: è stata iscritta in bilancio la stessa assegnazione di fondo dell'anno 2017.
- € 51.389,00 risconto esercizio precedente finanziamento assegnato sul progetto Vita Indipendente Ministeriale ottenuto nel corso dell'anno 2017 il cui termine è previsto a febbraio 2018.
- € 14.850,00 risconto esercizio precedente finanziamento regionale persone affette da SLA

#### 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.D. ).

Le voci riportate sono suddivise per area di intervento e prevedono nello specifico:

##### **Prestazioni di psichiatria e residenziale**

**868.626**

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 residenziale**

**73.000**

Comprendono interventi di inserimento in strutture destinate a minori con specifiche patologie seguiti dal servizio di Neuropsichiatria Infantile.

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

**128.127**

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 Decreto Azienda USL Toscana Nord Ovest n. 2542 del 06/07/2017 con oggetto “Servizi socio -sanitari. Accertamento stato dei procedimenti di scelta di nuovo contraente e prosecuzione nelle more di conclusione degli stessi” a proroga degli affidamenti di Servizi socio-sanitari dal 30/06/17 al 31/12/17. in attesa dell'espletamento nuova gara da parte dei servizi competenti dell'ESTAR.

**Prestazioni di psichiatria domiciliare**

**293.905**

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**

**166.583**

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 ESTAR n. 127 del 06/02/2015, relativa alla ripetizione biennale del contratto e il Decreto Azienda USL Toscana Nord Ovest n. 2542 del 06/07/2017 con oggetto “Servizi socio -sanitari. Accertamento stato dei procedimenti di scelta di nuovo contraente e prosecuzione nelle more di conclusione degli stessi” a proroga degli affidamenti di Servizi socio-sanitari dal 30/06/17 al 31/12/17.

**Servizi appaltati residenziale**

**547.990**

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**

**203.733**

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. In questa voce è ricompreso anche il costo del progetto biennale “Casa Più”, (appartamento ubicato a Pontremoli) in collaborazione con ANFFAS ed AIAS finalizzato all'autonomia della persona affetta da handicap in parte finanziato da fondi regionali.

**Disabilità semiresidenziale**

**65.699**

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**

**121.524**

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** **194.286**

Costi destinati agli inserimenti in comunità terapeutiche di utenti in carico al SER.D 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. Sono ricompresi anche i costi per inserimento di utenti comunicati dal Tribunale come pena alternativa al carcere.

**Dipendenze semiresidenziale** **118.813**

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** **1.075.806**

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. Sono state ricompresse in questa voce anche le quote sanitarie dei ricoveri definitivi e temporanei precedentemente in carico al Fondo della non autosufficienza, in quanto, come specificato dalla R.T. i ricoveri definitivi non devono essere più conteggiati sul FNA.

**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.

**Servizi appaltati residenziale** **1.377.555**

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** **83.040**

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.

**Contributi per "Abitare supportato" 90.000**

Si tratta di contributi per il progetto di sostegno abitativo rivolti a persone con problemi di salute mentale supportate, al fine di sperimentare percorsi di autonomia. Tale progetto è realizzato attraverso la collaborazione di associazioni di utenti e familiari o singole famiglie.

**Contributi ad assistiti area disabilità 1.850**

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 8.640**

Costi per le borse lavoro rivolte a soggetti in carico al Ser.D. e inseriti in programmi socio-terapeutici, per la riacquisizione di abilità e competenze in campo occupazionale.

**Contributi SLA 19.800**

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 206.306**

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

**Canone annuo procedure informatiche contabilità 16.114**

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 32.000**

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

**Accantonamenti 12.500**

Accantonamento per 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.

## **2. CONTO ECONOMICO DELL'ATTIVITA' SOCIALE**

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

Il valore della produzione ammontante complessivamente ad euro **4.906.408,00** è così composto:

❑ **Contributi dei Comuni Consorziati**

I contributi degli Enti consorziati, nello specifico i comuni, sono stati calcolati in base alla popolazione residente in ciascun comune consorziato alla data del 31/12/2016 per la quota capitolaria, stabilita per in euro 47,00. Tali contributi dovranno essere ricalcolati nell'anno 2018 con riferimento alla popolazione residente al 31/12/2017 non appena saranno disponibili i dati ufficiali. Ammontano complessivamente ad euro 2.538.136 di cui:

COMUNI	TOTALE POPOLAZIONE RESIDENTE	FONDO ANNO 2017
AULLA	11.121	522.687,00
BAGNONE	1.856	87.232,00
CASOLA L.	1.011	47.517,00
COMANO	704	33.088,00
FILATTIERA	2.312	108.664,00
FIVIZZANO	7.838	368.386,00
FOSDINOVO	4.833	208.581,00
LICCIANA N.	4.933	231.851,00
MULAZZO	2.422	113.834,00
PODENZANA	2.226	104.622,00
PONTREMOLI	7.284	342.348,00
TRESANA	2.020	94.940,00
VILLAFRANCA L.	4.763	223.861,00
ZERI	1.075	50.525,00
	<b>54.398</b>	<b>2.538.136,00</b>

□ **Contributi in c/esercizio Regione Toscana**

**360.175**

Si tratta del Fondo sociale Regionale e Fondo Sociale Nazionale 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 2018 e, pertanto, tali contributi sono stati iscritti sulla base delle assegnazioni dell'ultimo esercizio del quale si dispone di un dato certo (annualità 2016), tenuto conto, comunque che tali fondi sono previsti dalla legge di stabilità nazionale e dalla legge di stabilità regionale.

□ **Compartecipazione alla spesa per prestazioni sociali**

**804.459**

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 delibera Assemblea dei Soci n. 7 del 24/03/2016 e s.m.i..

□ **Progetto Sprar**

**421.734**

Risorse di provenienza statale per il finanziamento del Progetto SPRAR relativo ai flussi migratori da paesi terzi rispetto all'Unione Europea. Il finanziamento viene erogato dal Ministero dell'Interno direttamente alla Società della Salute che svolge il ruolo di capofila del Progetto, insieme ad altri soggetti del privato sociale.

□ **Progetto HCP**

**300.000**

Finanziamento dell'INPS attraverso il quale vengono erogate prestazioni finalizzate a garantire la cura a domicilio di persone non autosufficienti e disabili, dipendenti e pensionati pubblici, loro coniugi, parenti o affini di primo grado. Il progetto HCP 2017 ha durata diciotto mesi, a decorrere dal 1 luglio 2017 fino al 31 dicembre 2018. Nel bilancio è stato inserito un importo stimato previsto per le azioni gestionali e integrative sull'assegnato 2017.

□ **Risconti attivi**

**481.904**

Il valore complessivo dei risconti derivanti dall'esercizio precedente riguardano in parte finanziamenti vincolati assegnati nell'anno 2016/2017 e non utilizzati ed in parte contributi di natura sociale. Nello specifico:

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

Progetto HCP 2016 – Determinazione INPS 1147/2016 liquidazione del 30/10/2017	76.157	76.157
Delibera Regione Toscana n.836/2017-Progetto ADA	25.703	25.703
Decreto Regione Toscana n. 11803/2017 Fondo per le politiche relative ai diritti e alle pari opportunità	16.380	16.380
POR FSE DECRETO Regione Toscana 7781/2016	191.806	120.000
Decreto Regione Toscana n. 14277/2017 Fondo Interistituzionale	43.664	43.664
Risconto su contributi di natura sociale anno 2017		200.000

## 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

**8.640**

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

**420.501**

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, come già specificato nell'area sanitaria, in proroga in attesa di gara espletata da ESTAR.

### Handicap domiciliare

**29.438**

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.

### Handicap educativa scolastica

**60.777**

Rientra in questa voce 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.

### Pasti Centri di Socializzazione

**45.000**

Rientrano in questa voce i costi relativi ai pasti erogati nei Centri di Socializzazione di Caprio, Quercia e Moncigoli, da rimborsare all'ASL.

### Minori residenziale

**358.035**

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.

<b>Minori semiresidenziale</b>	<b>420.864</b>
<p>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 Fivizzano, Centro giovanile Villafranca. Gli operatori dei centri minori sono della Cooperativa CADAL.</p> <p>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.</p>	
<b>Minori domiciliare</b>	<b>200.669</b>
<p>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.</p>	
<b>Anziani residenziale</b>	<b>286.727</b>
<p>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.</p>	
<b>Anziani semiresidenziale</b>	<b>38.844</b>
<p>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.</p>	
<b>Anziani domiciliare</b>	<b>185.620</b>
<p>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.</p>	
<b>Servizi appaltati residenziale</b>	
<b>1.418.059</b>	
<p>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.</p>	
<b>Pasti Centri Diurni Alzheimer</b>	
<b>43.000</b>	
<p>Rientrano in questa voce anche i costi relativi ai pasti erogati nei Centri Diurni Alzheimer, da rimborsare all'ASL.</p>	
<b>Adulti residenziale</b>	
<b>65.335</b>	
<p>Costi sostenuti per rette sociali per inserimento in struttura di persone con disagio sociale con età inferiore ai 65 anni.</p>	
<b>Adulti domiciliare</b>	
<b>10.765</b>	
<p>E' un servizio erogato al domicilio dell'utente sulla base di un Progetto Individualizzato mirato a favorire la permanenza della persona nella propria abitazione e nel proprio contesto di vita, ad integrazione e rinforzo della rete familiare e del vicinato.</p>	
<b>Contributi ad Associazioni di Volontariato</b>	
<b>32.434</b>	
<p>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 17.934).</p>	
<b>Contributi ad assistiti</b>	<b>97.495</b>

Sono costi relativi 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**

#### **1.205.305**

Sono compresi in questa voce i costi di gestione della SdS Lunigiana relativi a:

- 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, suddiviso anche in parte sul bilancio sanitario (Euro 8.676).
- costi del personale comandato da rimborsare all'ASL per le attività svolte per conto dei comuni consorziati (n. 3 Assistenti Sociali di cui 1 per la sostituzione dell'A.S. del Centro Minori e Famiglie, n. 1 Assistente Amministrativo e parte del compenso del direttore della SdS, di competenza dei Comuni) (Euro 169.676).
- contributi ad enti ed associazioni quali la quota di compartecipazione GAL, 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 23.000)
- oneri di gestione comprendenti le spese sostenute per il Collegio Sindacale, i compensi relativi alla consulenza attività tributaria e fiscale, il compenso per figura del pubblicitario, gestione e manutenzione sito Fantanet (Euro 28.979);
- 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, sussidi urgenti di carattere sociale a persone bisognose. In tale somma sono ricompresi i pagamenti effettuati per carte e valori bollati.(15.000)
- Progetto SPRAR: con le risorse messe a disposizione dal Ministero dell'Interno, con il supporto del terzo settore (ARCI) vengono realizzati interventi di accoglienza integrata quali vitto e alloggio, accompagnamento, assistenza e orientamento per richiedenti asilo e rifugiati. (421.734)
- Progetto Home Care Premium: rientrano in questa voce i costi sostenuti per le cosiddette prestazioni integrative relative a servizi di assistenza alla persona non autosufficiente o disabile ed i costi sostenuti per le prestazioni gestionali relative al personale esterno dei servizi di sportello sociale e delle attività connesse alla realizzazione del progetto stesso affidato alla Coop. Cadal con decreto Direttore SdS n. 113 del 30/09/2016 ed attualmente in regime di proroga in attesa di nuova procedura di gara (376.157)
- Progetto ADA (Adattamento Domestico Autonomia personale) nel quale rientreranno i costi relativi al potenziamento e alla personalizzazione di interventi finalizzati a migliorare le opportunità di vita indipendente, la permanenza nel proprio ambiente di vita e la maggior autonomia possibile delle persone con disabilità grave. (25.703)
- Progetto POR FSE: costi sostenuti per i servizi di accompagnamento al lavoro di persone con disabilità in carico ai servizi socio-assistenziali, sanitari e/o socio-sanitari, non occupate e di persone certificate per bisogni relativi alla salute mentale di cui al decreto regionale n. 7781 POR FSE 2014/2020 Delibera Giunta Esecutiva SdS n. 16 del 12/09/2016.(120.000)
- Centro Anti violenza: costi sostenuti sulla base del finanziamento regionale assegnato con decreto n. 11803 del 01/08/2017 per attuare azioni di assistenza e di sostegno alle donne vittime di violenza e ai loro figli. (16.380)

### **Accantonamenti**

#### **58.292**

Accantonamento per Svalutazione Crediti creato, in via prudenziale, per la parte di crediti presumibilmente ritenuti inesigibili o di difficile esigibilità. (euro 50.000)

Accantonamento 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 8.292)

Si precisa che nei costi di produzione, sopra dettagliati, rientrano anche i costi degli interventi per il Comune di Fosdinovo, il quale, all'atto di adesione al consorzio si è impegnato a, raggiungere entro il 31.12.2017 l'importo pagato dagli altri

Comuni e pertanto non vi è più l'esigenza di mantenere la ripartizione dei costi separata.

Dal Conto Economico dell'attività sociale, risulta una differenza tra il Valore della Produzione ed i Costi della Produzione, pari ad Euro 79.593 che viene ripianata per pari importo dall'utile dell'esercizio 2014 destinato a riserva per la copertura di eventuali perdite future.

### **3 CONTO ECONOMICO DELL'ATTIVITA' FONDO DELLA NON AUTOSUFFICIENZA**

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

Il valore della produzione, pari a € 1.253.938 è così composto:

- ❑ € 1.006.252 lo stanziamento è stato calcolato, in via di prudenza, nella stessa misura di assegnazione dell'esercizio 2017. Il fondo comprende interventi su anziani ultrasessantacinquenni e interventi su popolazione adulta e disabili non autosufficienti.
- ❑ € 247.685 risconto per fondo Disabilità Gravissime, istituito dalla Regione Toscana a metà dell'anno 2016, sulla base del decreto ministeriale 26 settembre 2016. A giugno 2017 con delibera n. 664/2017 la Regione ha provveduto ad approvare le nuove linee di indirizzo per l'utilizzo di queste risorse e ad assegnare nuove risorse che dovranno coprire gli interventi fino al 31.12.2019.

#### **B) COSTI DELLA PRODUZIONE**

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

- Popolazione anziana (oltre 65 anni) non autosufficiente con livello di isogravità valutato dall'Unità di Valutazione Multidisciplinare (UVM) n. 3, 4 o 5: Assistenza domiciliare € 212.958 – Contributi € 171.219
- Popolazione da 18 a 65 anni non autosufficiente (adulti o disabili) con livello di isogravità valutato dall'Unità di Valutazione Multidisciplinare (UVM) n. 3, 4 o 5: Assistenza Domiciliare € 40.294 – Contributi € 34.317
- Interventi a sostegno della domiciliarità delle persone con disabilità gravissima. (247.685)

E' previsto, inoltre, il costo sostenuto 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. Dal 1° giugno 2016, la gestione delle suddette strutture, a seguito di determina ESTAR n. 63 del 01/02/2016, è stata aggiudicata alla Cooperativa Sociale Onlus G. Di Vittorio di Massa. (547.465)