



Società della Salute della Lunigiana

C.F. 90009630451 - P. IVA 05517830484
Via Largo Giromini, 2 - 54011 AULLA (MS)
Tel. 0187406142 - e-mail: sdslunigiana@uslnordovest.toscana.it
posta elettronica certificata: segreteria@pec.sdslunigiana.it

Allegato “1”

Bilancio di esercizio 2020

Adottato con Delibera dell'Assemblea dei soci n. 5 del 25/06/2021

Allegati:

Stato Patrimoniale

Conto Economico

Nota Integrativa

Relazione del Direttore

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

31/12/2020 31/12/2019 Variazioni

A) Immobilizzazioni

I. Immateriali

1) Costi d'impianto ed ampliamento				0
2) Costi di ricerca, di sviluppo				0
3) Diritti di brevetto e utilizzazione di opere ingegno				0
4) Immobilizzazione in corso e acconti				0
5) Altre				0
Totale I	0	0		0

II. Materiali

1) Terreni				0
2) Fabbricati	0	0		0
a) Disponibili				0
b) Non Disponibili				0
c) Destinati alla Vendita				0
3) Impianti e Macchinari				0
4) Attrezzature Sanitarie e Scientifiche				0
5) Mobili e Arredi				0
6) Automezzi				0
7) Altri Beni				0
8) Immobilizzazioni in corso e acconti				0
Totale II	0	0		0

III. Finanziarie

1) Crediti				
- entro 12 mesi				
- oltre 12 mesi				
2) Titoli				0
Totale III	0	0		0

Totale Immobilizzazioni	0	0		0
--------------------------------	----------	----------	--	----------

**B) Attivo
Circolante
e**

<i>I. Rimanenze</i>			
1) Sanitarie			0
2) Non Sanitarie			0
	Totale I	0	0
			0
<i>II. Crediti</i>			
1) da Regione o Provincia Autonoma	614.955	562.829	52.126
- entro 12 mesi	336.422	562.829	-226.408
- oltre 12 mesi	278.533		278.533
2) da Comuni	2.562.369	2.045.242	517.127
- entro 12 mesi	1.867.132	2.045.242	-178.110
- oltre 12 mesi	695.237		695.237
3) da Aziende Sanitarie Pubbliche : ASL 1 di Massa C.	2.296.251	1.538.260	757.991
- entro 12 mesi	2.283.504	1.538.260	745.244
- oltre 12 mesi	12.747		12.747
4) ARPAT	0	0	0
- entro 12 mesi	0	0	0
- oltre 12 mesi	0	0	0
5) da Erario	0	0	0
- entro 12 mesi	0	0	0
- oltre 12 mesi			0
6) Verso Altri	1.275.013	1.543.964	-268.951
- entro 12 mesi	777.411	1.543.964	-766.553
- oltre 12 mesi	497.602		497.602
	Totale II	6.748.588	5.690.296
			1.058.292
<i>III. Attività che non costituiscono immobilizzazioni</i>			
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			0
2) Titoli che non costituiscono immobilizzazioni			0
	Totale III	0	0
			0
<i>IV. Disponibilità Liquide</i>			
1) Cassa	1.653	609	1.044
2) Istituto Cassiere	2.164.920	1.248.149	916.771
3) C/c Postale	30.276	50.008	-19.733
	Totale IV	2.196.848	1.298.766
			898.082
	Totale Attivo Circolante	8.945.436	6.989.061
			1.956.374

	a) Riserve da rivalutazioni			0
reinvestire*	b) Riserve da plusvalenze da			0
	c) Altre riserve	114.416	114.416	0
	2) Utili (perdite) portate a nuovo			0
VI. Utile o perdita d'esercizio		0	0	0
	Totale Patrimonio Netto	114.416	114.416	0

**B) Fondi
per rischi
e oneri**

I) Fondi per imposte, anche differite		0	0	0
II) Fondi per rischi		0	0	0
	1) Fondi interessi moratori	74.002	58.005	15.996
III) Altri fondi per oneri e spese		0	0	0
	1) Fondi integrativi pensione			0
	2) Fondo rinnovi contrattuali			0
	3) Altri fondi per oneri e spese			0
	Totale Fondi Rischi Oneri	74.002	58.005	15.996

**C)
Trattame
nto fine
rapporto**

I) Fondo per premi operosità				0
II) Fondo per trattamento fine rapporto dipendenti				0
	Totale Trattamento Fine Rapporto	0	0	0

D) Debiti

1) Mutui		0	0	0
- entro 12 mesi				0
- oltre 12 mesi				0
2) Stato, Regione o Provincia Autonoma		0	0	0
- entro 12 mesi				0

- oltre 12 mesi			0
3) Comuni	44.113	20.275	23.838
- entro 12 mesi	44.113	20.275	23.838
- oltre 12 mesi			0
4) Aziende Sanitarie Pubbliche:	628.673	296.705	331.969
- entro 12 mesi	628.673	296.705	331.969
- oltre 12 mesi			0
5) ARPAT	0	0	0
- entro 12 mesi			0
- oltre 12 mesi			0
6) Fornitori	5.158.310	4.445.873	712.437
- entro 12 mesi	5.158.310	4.445.873	712.437
- oltre 12 mesi			0
7) Debiti verso Istituto Cassiere	0	0	0
- entro 12 mesi			0
- oltre 12 mesi			0
8) Debiti Tributari	20.799	49.993	-29.194
- entro 12 mesi	20.799	49.993	-29.194
- oltre 12 mesi			0
9) Debiti verso Ist. di previdenza, assist. e sicurezza soc.	0	115	-115
- entro 12 mesi	0	115	-115
- oltre 12 mesi			0
10) Altri Debiti	5.035	5.835	-800
- entro 12 mesi	5.035	5.835	-800
- oltre 12 mesi			0
Totale Debiti	5.856.931	4.818.796	1.038.135

**E) Ratei
e
Risconti
passivi**

1) Ratei			0
2) Risconti	2.900.087	1.997.843	902.244
Totale Ratei e Risconti	2.900.087	1.997.843	902.244
TOTALE PASSIVO	8.945.436	6.989.061	1.956.375

**Conti
d'ordine**

I) Canoni leasing ancora da pagare			0
------------------------------------	--	--	---

II) Depositi cauzionali	0	0	0
1) Beni in comodato			0
2) Altri depositi cauzionali			0
III) Altri conti d'ordine	0	0	0
TOTALE CONTI D'ORDINE	0	0	0

CONTO ECONOMICO

	31/12/2020	31/12/2019	Variazione
A) Valore della Produzione			
1) Contributi in c/esercizio	10.774.759	11.294.453	-519.694
2) Proventi e ricavi diversi	3	0	3
3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	5.528	9.981	-4.453
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	852.576	960.238	-107.662
5) Costi Capitalizzati			0
Totale Valore della Produzione	11.632.866	12.264.673	-631.807
B) Costi della Produzione			
1) Acquisti di beni	0	0	0
a) Beni sanitari			0
b) Beni non sanitari			0
2) Acquisti di servizi	11.549.670	12.100.818	-551.148
a) Acquisti servizi rilevanza sanitaria	7.001.998	7.032.339	-30.341
a.1) da pubblico	0	0	0
a.2) da privato	7.001.998	7.032.339	-30.341
b) Acquisti servizi rilevanza sociale	4.544.662	5.067.043	-522.381
b.1) da pubblico	0	0	0
b.2) da privato	4.544.662	5.067.043	-522.381
c) Acquisti servizi non sanitari	3.010	1.436	1.574
c.1) da pubblico	3.010	1.436	1.574

<i>c.2) da privato</i>		1.000	-1.000
3) Manutenzioni e riparazioni	0	0	0
4) Godimento beni di terzi	0	0	0
5) <i>Personale Sanitario</i>			0
6) <i>Personale Professione</i>			0
7) <i>Personale Tecnico</i>			0
8) <i>Personale Amministrativo</i>			0
Totale costo del personale	0	0	0
9) Oneri vari di gestione	72.005	74.770	-2.765
10) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	0	0
11) Ammortamenti dei fabbricati	0	0	0
a) ammortamento fabbricati non strumentali (Disponibili)	0	0	0
b) ammortamento fabbricati strumentali (Indisponibili)	0	0	0
12) Ammortamento delle altre Immobilizzazioni Materiali	0	0	0
a) Ammortamento impianti e macchinari	0	0	0
b) Ammortamento attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0	0
c) Ammortamento mobili ed arredi	0	0	0
d) Ammortamento automezzi	0	0	0
e) Ammortamento altre immobilizzazioni	0	0	0
Totale Ammortamenti	0	0	0
13) Svalutazione dei crediti	0	0	0
14) Variazioni delle rimanenze	0	0	0
a) Sanitarie	0	0	0
b) Non Sanitarie	0	0	0
15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	15.996	0	15.996
<i>Totale Costi della Produzione</i>	11.637.671	12.175.588	-537.917
<i>Differenza tra Valore e Costi della Produzione</i>	-4.805	89.085	-93.891

C) Proventi e oneri finanziari

1) Interessi attivi	6	509	-504
2) Altri proventi	0	0	0
3) Interessi passivi	1	1.814	-1.813
4) Altri oneri	0	0	0
<i>Totale Proventi e Oneri Finanziari</i>	5	-1.304	1.309

**D) Rettifiche di
valore di attività
finanziarie**

1) Rivalutazioni	0	0	0
2) Svalutazioni	0	0	0
Totale Rettifiche di Valore di attività Finanziarie	0	0	0

**E) Proventi e
oneri
straordinari**

1) Proventi straordinari	17.691	0	17.691
A) Plusvalenze	0	0	0
B) Altri proventi straordinari	17.691	0	17.691
1) proventi da donazioni e liberalità diverse	0	0	0
2) sopravvenienze attive	17.691		17.691
3) insussistenze attive			0
4) altri proventi straordinari	0	0	0
2) Oneri straordinari	-12.721	87.477	-100.198
A) Minusvalenze	0	0	0
B) Altri oneri straordinari	-12.721	87.477	-100.198
1) oneri tributari da esercizi precedenti	0	0	0
2) oneri da cause civili	0	0	0
3) sopravvenienze passive	-12.721	-442	-12.279
4) insussistenze passive	0	87.919	-87.919
5) altri oneri straordinari	0	0	0
			0
Totale Proventi e Oneri straordinari	4.970,00	87.477	117.889
Risultato Prima delle Imposte	169	740	-571

Imposte e tasse

1) IRAP	169	740	-571
2) IRES	0	0	0
3) ACCANTONAMENTO A FONDO IMPOSTE	0	0	0
Totale imposte e tasse	169	740	-571
Utile (Perdita) dell'esercizio	0	0	0

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2020

PREMESSA

La “Società della Salute della Lunigiana” è un consorzio pubblico costituito 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.

Rappresenta una soluzione organizzativa dell’assistenza territoriale che sviluppa l’integrazione del sistema sanitario con quello socio assistenziale, persegue la salute e il benessere sociale garantendo la presa in carico integrata del bisogno e la continuità del percorso assistenziale e favorisce la partecipazione dei cittadini prevedendo forme di partecipazione con rappresentanze istituzionali e associative, quali il Comitato di Partecipazione, la Consulta del Terzo settore.

Nell’anno 2020 la Società della Salute della Lunigiana ha gestito, per i soggetti aderenti, le attività di parte sociale per interventi e servizi relativi a minori, adulti, anziani, disabili e attività socio sanitaria per gli interventi e servizi relativi ad anziani non autosufficienti, psichici, disabili gravi, tossicodipendenti.

CRITERI DI FORMAZIONE

Il bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2020 è stato redatto secondo gli schemi di Stato patrimoniale e Conto economico conformi alla deliberazione G.R.T. n. 962 del 17/12/2007, in ottemperanza a quanto disposto dal D.M. 11 febbraio 2002. Per quanto riguarda i principi contabili seguiti per la formazione del bilancio, è stato fatto riferimento ai principi contabili della Regione Toscana integrati dalle linee guida di cui alle deliberazioni G.R.T. n. 1265 del 28/12/2009 e n. 243 del 11/04/2011 e dai principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità per quanto non disposto. La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio d'esercizio. Si precisa che tutti gli importi sono espressi in unità di Euro.

Le linee guida contabili per le SdS, approvate con D.G.R. 1265/2009, prevedono un unico Bilancio Preventivo e d'Esercizio, ma che in Nota integrativa produca tre distinte contabilità separate:

1. Conto Economico dell'attività sanitaria (relativo alle attività socio sanitarie esercitate per conto dell'ASL Toscana Nord Ovest, servizio territoriale Zona Lunigiana).
2. Conto Economico dell'attività sociale (relativo alle attività sociali esercitate per conto dei Comuni della Zona Lunigiana).
3. Conto Economico del Fondo per la non Autosufficienza (relativo alle attività stabilite dalla legge regionale Toscana 66/2008).

CRITERI DI VALUTAZIONE

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

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

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

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

POSTA DI BILANCIO	CRITERIO DI VALUTAZIONE
Immobilizzazioni	Non sono presenti immobilizzazioni al 31/12/2020
Rimanenze	Non sono presenti rimanenze al 31/12/2020
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante riduzione del loro valore nominale con apposito fondo al fine di tenere conto dei rischi di inesigibilità. Tale minor valore non viene mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.

Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio Netto	La società al 31/12/2020 non ha patrimonio netto.
Fondi per rischi e oneri	Al 31/12/2020 è presente il fondo per rischi ed oneri relativo a eventuali interessi moratori
Trattamento fine rapporto	Non è presente il fondo T.F.R. al 31/12/2020.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	I ricavi ed i costi sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Le imposte di esercizio sono state calcolate sulla base delle norme e delle aliquote vigenti.
Conti d'ordine	Non vi sono impegni o garanzie che devono essere indicati nei Conti d'ordine.
Criteri di rettifica	Non sono state eseguite rettifiche di valore né in forma di rivalutazione né in forma di svalutazione di componenti lo stato patrimoniale aziendale.

DATI SULL'OCCUPAZIONE

La Società della Salute della Lunigiana nell'esercizio 2020 non ha proprio personale dipendente.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITÀ

A) IMMOBILIZZAZIONI

I beni immobili e gli altri beni, funzionali allo svolgimento delle attività della Società della Salute della Lunigiana, sono concessi in uso gratuito dall'Azienda USL Toscana Nord Ovest e dai Comuni della Lunigiana alla Società della Salute medesima.

Nell'anno 2020 non risulta quindi iscritto nello Stato Patrimoniale alcun tipo di immobilizzazioni di proprietà della Società della Salute della Lunigiana.

B) ATTIVO CIRCOLANTE

I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
0	0	0

Non sono presenti rimanenze al termine dell'esercizio.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
6.748.588	5.690.296	1.058.292

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

Descrizione	Entro	Oltre	Oltre	Totale
	12 mesi	12 mesi	5 anni	
Verso Regione	336.421,75	278.533,35	0,00	614.955,10
Verso Comuni	1.867.131,69	695.237,13	0,00	2.562.368,82
Verso ASL Toscana Nord Ovest	2.283.504,00	12.747,18	0,00	2.296.251,18
Verso Aziende Sanitarie pubbliche altre regioni	0,00	0,00	0,00	0,00
Verso Erario	0,00	0,00	0,00	0,00
Verso altri compartecipazione utenti	777.410,65	1.147.016,96	0,00	1.924.427,61
Crediti per fatture da emettere	0,00	0,00	0,00	0,00
Verso Enti previdenziali	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo svalutazione crediti		-649.414,72	0,00	-649.414,72
Totale	5.264.468,09	1.484.119,90	0,00	6.748.587,99

Si precisa che nell'anno 2020 la Regione Toscana non ha trasferito il Fondo Nazionale Politiche Sociali, impegnandolo e assegnandolo nel 2021 con Delibera Giunta Regionale n. 244 del 15/03/2021 per un importo pari ad Euro 431.023,92.

Crediti verso Regione Toscana:

Di seguito si espone l'elenco analitico dei crediti:

Descrizione	Importo	Incasso	Saldo
Saldo Apertura FNA G.R.T 287/2010	414	0	414
Saldo Apertura residuo care giver pari opportunità DGR 700/2011	61	0	61
Saldo Apertura G.R. 894/2011 FNA Novembre/Dicembre 2011	1.683	0	1.683
Saldo Apertura Delibera G.R. 466/2010 assistente familiare	336	0	336
Saldo Apertura DD 3715/2015 Fondo di solidarietà interistituzionale	2.450	0	2.450
Saldo Apertura Fondo di solidarietà interistituzionale anno 2015 dgr 1316/15 DD 11841/2016	9.388	0	9.388
Saldo Apertura POR FSE Servizio di accompagnamento disabili	19.183	0	19.183
Saldo Apertura DGR 719/2017 e 939/2017 - interventi a favore di vittime di violenza anno 2017 DD 14163_2017-22/09/17	3.092		3.092
Saldo Apertura POR FSE 2014-2020 ACOT DD 12511/2017	41.382	29.261	12.121
Saldo Apertura rno politiche e pari opportunità' DD 16686/2017 DEC SDS 151/2017 DD 16686-28/03/18	755		755
Saldo Apertura DGR 753/2017 - L.112/2016 DOPO DI NOI L.112/2016	48.179	34.163	14.016
Saldo Apertura DD 13028/18 Indagine distribuzione Donne Vittime di Violenza DD 13028/2018-06/08/18	1.600		1.600
Saldo Apertura DGRT 771/2018 DD 13442/2018 Gioco D'Azzardo	5.257		5.257
Saldo Apertura Vita Indipendente - Quota Ministeriale DGR 572/18 DD 20195/18	16.000	16.000	0
Saldo Apertura Interventi contro la violenza di genere DD RT N. 6413 del 17/04/2019	4.737		4.737
Saldo Apertura FDO Politiche relative ai diritti e pari opportunità anno 2017	4.690	4.690	0
Saldo Apertura FDO Dipartimento Politiche Famiglia DGR 769/2019 DEC. SDS 90/2019	2.234		2.234
Saldo Apertura FDI Famiglia Risorse Integrative regionali DGR 769/2019 DEC. SDS 90/2019	1.766		1.766
Saldo Apertura FDO Regionale Politiche Sociali anno 2019 DGR 1471/2019	71.516	71.516	0
Saldo Apertura Pari Opportunità - nuovi CAV DD RT N. 19492 21/11/2019	8.167	6.534	1.633
Saldo Apertura Progetto Comunità Laboratorio di Vita ANNO 2019	177.796	71.118	106.678
Saldo Apertura L.112/2016 Dopo di Noi DGR 753/2017	47.113		47.113
Saldo Apertura Progetto Vita Indipendente Ministeriale DEC. MIN 138/2019 VITA INDIPENDENTE MI-31/12/19	80.000	40.000	40.000
Saldo Apertura Progetto CAV DD 17680/2019 DEC SDS 189/2019 PROGETTO CAV-31/12/19	8.774	7.020	1.755
Saldo Apertura FDO Pari opportunità' RIASSEGNAZIONE DD 19872/2018 DEC SDS 185/2019 PARI OPPORTUNITA'-31/12/19	6.257	3.994	2.263
TOTALE	562.829	284.296	278.533
FNA GRAVISSIME DISABILITA' DGR 1289_2019-08/04/20	175.557	175.557	0
FONDO NAZIONALE POLITICHE SOCIALI ANNO 2019 DD 10773_2020-20/07/20	436.688	436.688	0
FONDO DI SOLIDARIETA' INTERISTITUZIONALE ANNO 2019 DD 10773_2020-20/07/20	42.839	42.839	0
INTERVENTI RIAPERTURA STRUTTURE SMIRESIDENZIALI DISABILI DDRT 13195-DGRT571_2-11/08/20	42.958	42.958	0
INDIPENDENZA E AUTONOMIA - IN AUT. DGRT 814/2020 DEC RT 13315-26/08/20	227.000	80.000	147.000
FONDI FAMIGLIA ANNUALITA' 2019 DD 13060_2020-28/08/20	34.625	27.700	6.925
DGR 1159/20 FNA 2019 FONDO NON AUTOSUFFICIENZA A SOSTEGNO DELLA DOMICILIARITA' GRAVISSIMA DISABILITA'	93.115	93.115	0
FONDO PARI OPPORTUNITA' - ANNO 2020/2021 DD17599/2020-06/11/20	25.340	12.670	12.670
DOPO DI NOI DGRT 308-09/03/20	42.704		42.704
DD 16334/2020 DOPO DI NOI PERSONE CON DISABILITA' GRAVE	49.073	49.073	0
CONTRIBUTO ENTI GESTORI RSA DGR 1507/2020 DD2022-30/12/20	29.737	29.737	0
DGR 1508/20 DD 20477/20 MODALITA' X GARANTIRE LA COMUNICAZIONE TRA OSPITI RSA E DGR 1508/2020-31/12/20	38.500		38.500
DGR 776/2020 DD 20885/2020 RISORSE X LA RIAPERTURA STRUTTURE SEMI RESIDENZIALI DGR 776/2020-04/12/20	51.500		51.500
DGR 1518/2020 DD20962/2020 FRAS I TRASFERIMENTO ORDINARIO ANNO 2020 DGR 1518/2020-09/12/20	27.123		27.123
REGIONE FINANZIAMENTI SDS PROGETTO PIPPI2020 PIPPI 2020-31/12/20	10.000		10.000
TOTALE	1.889.588	1.274.633	614.955

Crediti verso comuni:

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

Descrizione	Importo	Incasso	Saldo
Saldo Apertura Quota Fondo sociale Anno 2017 Comune di Villafranca Lunigiana	106.166	55.726	50.440
Saldo Apertura Quota compartecipazione rette sociali utenti Comune di Carrara	4.312	0	4.312
Saldo Apertura Quota Fondo sociale Anno 2018 Comune di Bagnone	86.292	86.292	0
Saldo Apertura Quota Fondo sociale Anno 2018 Comune di Comano	33.605	0	33.605
Saldo Apertura Quota Fondo sociale Anno 2018 Comune di Fosdinovo	43.447	789	42.658
Saldo Apertura Quota Fondo sociale Anno 2018 Comune di Pontremoli	168.131	168.131	0
Saldo Apertura Quota Fondo sociale Anno 2018 Comune di Villafranca Lunigiana	222.451	111.226	111.226
Saldo Apertura Quota Fondo sociale Anno 2019 Comune di Aulla	347.693	347.693	0
Saldo Apertura Quota Fondo sociale Anno 2019 Comune di Bagnone	85.211		85.211
Saldo Apertura Quota Fondo sociale Anno 2019 Comune di Casola Lunigiana	47.282		47.282
Saldo Apertura Quota Fondo sociale Anno 2019 Comune di Comano	32.900		32.900
Saldo Apertura Quota Fondo sociale Anno 2019 Comune di Licciana Nardi	153.189	153.189	0
Saldo Apertura Quota Fondo sociale Anno 2019 Comune di Podenzana	100.580	100.580	0
Saldo Apertura Quota Fondo sociale Anno 2019 Comune di Pontremoli	337.554	168.777	168.777
Saldo Apertura Quota Fondo sociale Anno 2019 Comune di Tresana	54.261	54.261	0
Saldo Apertura Quota Fondo sociale Anno 2019 Comune di Villafranca Lunigiana	222.169	103.343	118.826
TOTALE	2.045.242	1.350.005	695.237
Quota Fondo sociale Anno 2020 Comune di Aulla	516.248	40	516.208
Quota Fondo sociale Anno 2020 Comune di Bagnone	84.318		84.318
Quota Fondo sociale Anno 2020 Comune di Casola Lunigiana	46.953		46.953
Quota Fondo sociale Anno 2020 Comune di Comano	32.618		32.618
Quota Fondo sociale Anno 2020 Comune di Filattiera	105.374	105.374	0
Quota Fondo sociale Anno 2020 Comune di Fivizzano	350.103	233.402	116.701
Quota Fondo sociale Anno 2020 Comune di Fosdinovo	223.344	111.076	112.268
Quota Fondo sociale Anno 2020 Comune di Licciana Nardi	229.313		229.313
Quota Fondo sociale Anno 2020 Comune di Milazzo	109.933	82.450	27.484
Quota Fondo sociale Anno 2020 Comune di Podenzana	100.815		100.815
Quota Fondo sociale Anno 2020 Comune di Pontremoli	333.042	770	332.272
Quota Fondo sociale Anno 2020 Comune di Tresana	91.180	91.180	0
Quota Fondo sociale Anno 2020 Comune di Villafranca Lunigiana	220.853		220.853
Quota Fondo sociale Anno 2020 Comune di Zeri	47.329		47.329
Contributo Comune di Licciana Nardi per progetto Estate ragazzi 2020	2.500	2.500	0
Comune di Filattiera versamento maggiore quota anno 2020	47	47	0
TOTALE	4.539.212	1.976.843	2.562.369

Crediti verso Aziende Sanitarie Pubbliche

Di seguito si espone l'elenco analitico dei crediti verso l'**Azienda USL Toscana Nord Ovest**

Descrizione	Importo	Incasso	Saldo
Saldo Apertura Fattura attiva utente B.M. zona Apuana	5.747,78	5.747,78	0,00
Saldo Apertura Quota Assistenza domiciliare malati di SLA anno 2017	19.800,00	19.800,00	0,00
Saldo Apertura Quota Vita Indipendente 2° semestre DGRT 1417/2017	97.446,55	97.446,55	0,00
Saldo Apertura Fattura Raymond versate su conto ASL	1.550,00	0,00	1.550,00
Saldo Apertura Fatture attive elettroniche per compartecipazione retta B.M. ricoverata presso RSA Bagnone	5.800,71	0,00	5.800,71
Saldo Apertura Quota Fondo Sanitario ASL 2019 comunicazione del 22/11/2018	1.351.903,00	1.351.903,00	0,00
Saldo Apertura Fatture attive elettroniche per compartecipazione retta B.M. ricoverata presso RSA Bagnone	5.396,47	0,00	5.396,47
Saldo Apertura Contributo SLA 2019 - DEL. ASL 361/2019	19.800,00	19.800,00	0,00
Saldo Apertura Rimborso Utenze Sede SdS DEC.92/117/139/164 DEL 2019 periodo Marzo/Dicembre 2019	4.855,07	4.855,07	0,00
Saldo Apertura Fondo Finalizzato CEART 2019 DGR 513/2019 DEL.ASL 621/2019	25.960,53	25.960,53	0,00
TOTALE	1.538.260,11	1.525.512,93	12.747,18
Quota fondo Sanitario ASL 2020 comunicazione del 19/11/2019	5.407.609,00	4.506.340,00	901.269,00
Quota Fondo Non Autosufficienza 2020 DGRT 1593/2019	1.048.573,00		1.048.573,00
Quota Fondo Vita Indipendente 2020 DGRT 1593/2019	194.893,10		194.893,10
Fatture attive elettroniche per compartecipazione retta B.M. ricoverata presso RSA di Bagnone	7.006,90		7.006,90
Quota SLA anno 2020	48.010,00		48.010,00
Quota risorse Covid per assistenza domiciliare DGRT 1506/2020	28.452,00		28.452,00
Quota risorse Covid per spesa a domicilio DGRT 322/2020	55.300,00		55.300,00
TOTALE	8.328.104,11	6.031.852,93	2.296.251,18

Altri Crediti

Di seguito si espone l'elenco analitico

Descrizione	Saldo Apertura	Importi 2020	Incasso 2020	Saldo al 31_12_20
Saldo Apertura crediti pregressi per servizi resi ante 2019	1.614.707		705.763	908.944
Saldo Apertura Crediti vs MINISTERO DEGLI INTERNI progetto SPRAR	16.090			16.090
Saldo Apertura Crediti vs Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali	140.210		96.295	43.915
Crediti vs INPS	345.527		216.645	128.882
Crediti vs INPS	21.545			21.545
Soc. Sviluppo	1.502			1.502
Crediti vs Amministrazione Provinciale di Massa Carrara	29.830		13.000	16.830
Crediti vs SdS Pisana	30.000		15.000	15.000
Crediti per note di credito da ricevere	-6.201			-6.201
Comune di Prato	-247			-247
Totale Altri crediti Saldo Apertura	2.192.964	0	1.046.702	1.146.508
Altri crediti (interessi bancari)		175	175	0
Altri crediti (interessi bancari Banca d'Italia)		0	0	0
Crediti vs Coop. Il Pungiglione		109	109	0
Crediti vs INAIL		645	554	91
Crediti vs INPS		474.180		474.180
Crediti vs Ministero degli Interni		421.734	421.734	0
Crediti Vs Ministero del Lavoro		262.829	262.829	0
Crediti vs AON assicurazione		284	580	-296
Crediti vs Unione dei Comuni		5.000		5.000
Crediti vs SPI CGIL Comprensoriale emergenza Fondo emesse per		1.000	1.000	0
compartecipazione anno 2020		875.596	549.053	326.543
Crediti vs ANFFAS		7.181	7.181	0
Crediti per note di credito da ricevere			27.598	-27.598
Totale altri crediti	2.192.964	2.048.733	2.317.517	1.924.428
Fondo svalutazione crediti (FSC)				0
Totale altri crediti al netto FSC				1.924.428

Richiamato il Decreto Dirigenziale della Regione Toscana n. 7934 del 29/05/2020 relativo all'approvazione della Casistica per l'applicazione dei principi contabili nelle Aziende e negli enti del Servizio Sanitario della Regione Toscana, già a decorrere dai bilanci di esercizio 2019, il direttore del Consorzio ha ritenuto opportuno, come per il bilancio di esercizio 2019, allinearsi alle nuove disposizioni. A tale proposito, per quanto riguarda il Fondo Svalutazione Crediti, nell'anno in corso, non è stato effettuato alcun accantonamento, come indicato nella casistica stessa, lasciando prudenzialmente, invariati gli accantonamenti effettuati negli anni precedenti.

La dinamica del fondo è rappresentata nella tabella seguente, e nella omologa sezione del 'Conto economico – Accantonamenti'.

	IMPORTO CREDITO DA PRIVATI			FONDO
Anno 2009	47.136,77	100%		47.136,77
Anno 2010	45.677,63	100%		45.677,63
Anno 2011	48.164,51	100%		48.164,51
Anno 2012	41.731,47	100%		41.731,47
Anno 2013	59.576,21	100%		59.576,21
Anno 2014	64.216,61	100%		64.216,61
Anno 2015	48.270,71	100%		48.270,71
Anno 2016	51.895,59	100%		51.895,59
Anno 2017	224.261,59	70%		156.983,11
Anno 2018	146.276,35	48%		70.763,55
Anno 2019	156.325,58	10%		15.632,56
Anno 2020	304.851,15	0%		-
	933.533,02			650.048,72
				650.048,72

Fondo al 31/12/2020
Fondo al 31/12/2019
0,00 rettifica fondo 2020

Descrizione	Apertura	Accantonamento	Saldo 2020
Fondo svalutazione crediti (FSC)	650.049	0	650.049

III. Attività finanziarie

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
0	0	0

Al termine dell'esercizio non sono presenti attività finanziarie.

IV. Disponibilità liquide

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario alla data di chiusura dell'esercizio. (€ 2.164.920)

Conto	Saldo al 31/12/2020
Cassa	1.653
Istituto Cassiere	2.164.920
CCP	30.276

C) RATEI E RISCONTI

Ratei attivi

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
0	0	0

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

Risconti attivi

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
0	0	0

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

PASSIVITÀ

A) PATRIMONIO NETTO

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
114.416	114.416	0,00

Descrizione	01/01/2020	Incrementi	Decrementi	31/12/2020
I. Finanziamenti per investimenti	0	0	0	0
II. Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	0	0	0	0
III. Fondo di dotazione	0	0	0	0
1.fondo di dotazione	0	0	0	0
2.riserve di utili indisponibili	0	0	0	0
3.F/do riserva per ripiano perdite	0	114.416	0	114.416

IV. Contributi per ripiano perdite	0	0	0	0
V. Utili (perdite) portati a nuovo	114.416	0	114.416	0
VI. Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	0	0

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

Per quanto riguarda il risultato d'esercizio, l'anno 2020 si è chiuso in pareggio.

A seguito delle disposizioni fornite dal Direttore della Società della Salute, l'importo di euro 114.416, quale risultato della gestione degli esercizi precedenti, è stato destinato a riserva per la copertura di eventuali perdite di futuri esercizi e pertanto riclassificato in tale voce.

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
74.001,51	58.005,38	15.996,13

Nel corso del 2020, dopo una ricognizione delle fatture passive risultanti ancora aperte oltre i termini di scadenza concordate con i fornitori, si è provveduto a calcolare l'ammontare complessivo degli interessi nominalmente fatturabili. Il calcolo è stato effettuato utilizzando i criteri previsti dal D.L. n. 231/2002 come indicato nella tabella sotto riportata. Alla luce di ciò, visto l'importo risultante dal calcolo degli interessi, si è provveduto ad effettuare l'accantonamento per l'importo di € 15.996. Pertanto, in via prudenziale si è ritenuto opportuno mantenerlo invariato.

Di seguito la tabella relativa al calcolo del Fondo Rischi per Interessi Moratori

Anno	Somma - INTERESSI
2009	1.745,05
2010	23.103,60
2011	3.461,86
2012	20.983,76
2013	18.690,90
2014	15.862,22
2015	17.120,08
2016	8.690,21
2017	3.314,58
2018	394,79
2019	21.707,91
2020	16.418,15
Totale Risultato	148.003,01

0,5	74.001,51	FONDO AL 31/12/2020
	58.005,38	FONDO AL 31/12/2019
	15.996,13	DIFFERENZA DA ACCANTONARE

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/20	Variazioni
---------------------	-------------------	------------

0	0	0
---	---	---

Il Consorzio non ha rapporti di lavoro subordinato.

D) DEBITI

Il saldo è così suddiviso secondo scadenze

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Mutui				
Verso Regione				
Verso Comuni	44.113			44.113
Verso Aziende Sanitarie Pubbliche: AUSL Toscana NO	626.842			626.842
Verso Aziende Sanitarie Pubbliche extraregione	1.832			1.832
Verso fornitori	5.158.310			5.158.310
Debiti tributari IRPEF	806			806
Debiti tributari IRAP	14			14
Debiti tributari IVA Split Payment	19.979			19.979
Verso istituti di previdenza				
Altri debiti	5.035			5.035
Totale	5.856.931			5.856.931

VERSO COMUNI

Descrizione	Importo		
Saldo apertura Debiti maturati per contributo comodato d'uso stanza distribuzione farmaci comune di Aulla	250		
Saldo apertura Debiti maturati per Progetto Centro Donna Comune di Pontremoli Anno 2019	20.025		
Debiti maturati per contributo servizio pasti a domicilio emergenza Covid 19 DGRT 322/2020 Comune di Aulla	11.479		
Debiti maturati per contributo servizio pasti a domicilio emergenza Covid 19 DGRT 322/2020 Comune di Bagnone	1.997		
Debiti maturati per contributo servizio pasti a domicilio emergenza Covid 19 DGRT 322/2020 Comune di Filattiera	2.327		
Debiti maturati per contributo servizio pasti a domicilio emergenza Covid 19 DGRT 322/2020 Comune di Fivizzano	7.840		
Debiti maturati per contributo servizio pasti a domicilio emergenza Covid 19 DGRT 322/2020 Comune di Licciana Nardi	4.525		
Debiti maturati per contributo servizio pasti a domicilio emergenza Covid 19 DGRT 322/2020 Comune di Mulazzo	2.398		
Debiti maturati per contributo servizio pasti a domicilio emergenza Covid 19 DGRT 322/2020 Comune di Podenzana	2.214		
Debiti maturati per contributo servizio pasti a domicilio emergenza Covid 19 DGRT 322/2020 Comune di Pontremoli	7.429		
Debiti maturati per contributo servizio pasti a domicilio emergenza Covid 19 DGRT 322/2020 Comune di Tresana	1.068		
Debiti maturati per contributo servizio pasti a domicilio emergenza Covid 19 DGRT 322/2020 Comune di Zeri	1.051		
Debiti maturati per contributo comodato d'uso stanza distribuzione farmaci comune di Aulla	250		
Debiti maturati per di Magra	ASL TOSCANA NORD OVEST	21.093	
Totale debiti	Descrizione	Importo	83.946
Debiti saldati			39.833
Saldo finale	Saldo apertura per debiti maturati verso ASL Toscana Nord Ovest per, rimborso pasti centri sociali, rimborso costi relativi al personale impiegato per le attività di natura sociale delegate dai comuni ante 2020	295.453	44.113
	Debiti maturati per rimborso pasti centri sociali, costi relativi al personale, trasporto, anno 2020	442.838	
	Totale debiti maturati	738.290	
	Debiti saldati verso ASL 1 di Massa Carrara	111.448	
	SALDO	626.842	

**VERSO
AZIENDE
SANITARIE
PUBBLICHE**

ASL EXTRA REGIONE TOSCANA	
Saldo apertura per debiti maturati verso Azienda USL città di Milano, Monza e Brianza per assistenza domiciliare integrata utenti residenti nella Zona Lunigiana	1.252
Debiti maturati verso Azienda U.S.L. 5 Spezzino per assistenza domiciliare integrata utente residente nella Zona Lunigiana	580
Totale debiti maturati	1.832
Debiti saldati	
SALDO	1.832

VERSO FORNITORI

Descrizione	Importo
Saldo apertura debiti per contributi economici utenti in carico e debiti verso strutture di ricovero, cooperative per servizi appaltati diversi	4.445.873,10
Debiti maturati per contributi economici utenti in carico e verso strutture di ricovero, cooperative per servizi appaltati	11.615.971,44
TOTALE DEBITI	16.061.844,54
Debiti saldati nell'anno per contributi economici utenti in carico e verso strutture di ricovero, cooperative per servizi appaltati	10.903.534,30
SALDO	5.158.310,24

DEBITI TRIBUTARI

Descrizione	Importo
Saldo apertura	49.993
Debiti maturati per versamento tributi – IRAP – IRPEF ritenute d'acconto	820
Debiti maturati IVA split payment	299.427
TOTALE	350.240
Debiti saldati per versamento tributi	2.333
Debiti saldati per versamento IVA split payment	327.108
SALDO	20.799

DEBITI VERSO ISTITUTI PREVIDENZIALI

DEBITI VERSO ISTITUTI PREVIDENZIALI	
Descrizione	Importo
Saldo apertura	115
Debiti maturati per premi posizione assicurativa INAIL	1.199
TOTALE	1.314
Debiti saldati verso INAIL	1.314
SALDO	0

ALTRI DEBITI

ALTRI DEBITI	
Descrizione	Importo
Saldo apertura	5.835
Debiti maturati	30.954
Debiti saldati	31.754
SALDO	5.035

Il saldo deriva da contabilizzazione di somme relative a contributi non riscossi dagli utenti al 31/12/2020 quindi reincassati con riapertura del debito per la successiva riemissione del pagamento in quanto le somme erano dovute. Nella solita voce sono presenti i debiti verso il cassiere SdS per il reintegro della Cassa Economale.

E) RATEI E RISCONTI

Risconti passivi

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
2.900.087	1.997.843	902.244

I risconti passivi sono relativi a contributi per progetti finalizzati non utilizzati nell'esercizio 2020 come specificato nella tabella seguente:

DE SCRIZIONE	RE SIDUO DA RIPORTARE NEL 2021
RISCONTO PASS GRAVISSIME DISAB. DGR 1289_19	55.804
RISCONTO PASS FONDO SOLID INTERISTITUZIONALE	42.839
RISCONTO PASS RIAPERTURA CENTRI DISABILI DGR 571_20	39.846
RISCONTO PASS PROG IN.AUT.	227.000
RISCONTO PASS FONDI FAMIGLIA 2019	34.625
RISCONTO PASS FNA GRAVISSIME DISAB. DGR 1159_20	93.115
RISCONTO PASS FONDI PARI OPPORTUNITA' 2020_2021	25.340
RISCONTO PASS DOPO DI NOI 308_20	42.704
RISCONTO PASS DOPO DI NOI	49.073
RISCONTO PASS RIAPERTURA CENTRI DISABILI DGR 1507_20	29.737
RISCONTO PASS COMUNICAZIONE OSPITI RSA DGR 1508_20	15.281
RISCONTO PASS RIAPERTURA CDA 776_20	34.106
RISCONTO PASS PROG ADA	6.435
RISCONTO PASS PROG GIOCO D'AZZARDO DGR 771_18	8.263
RISCONTO PASS COMUN LAB DI VITA 2019	118.416
RISCONTO PASS VITA INDIP MINISTERIALE 2019	48.463
RISCONTO PASS PROG ACOT POR FSE	24.910
RISCONTO PASS FONDI FAMIGLIA 2019	8.830
RISCONTO PASS FONDI FAMIGLIA 2019	11.170
RISCONTO PASS PROG DOPO DI NOI DGR 753_2017	47.113
RISCONTO PASS PROG PIPPI 2018	29.831
RISCONTO PASS PROG DOPO DI NOI 2019	19.431
RISCONTO PASS ASS DOMIC EMERGENZA COVID	28.452
RISCONTO PASS PASTI A DOMIC EMERG COVID DGR 322_20	12.831
RISCONTO PASS PROG EX SPRAR 2020	11.814
RISCONTO PASS FONDO POVERTA' 2019	262.829
RISCONTO PASS PROGETTO TEAMS	30.000
RISCONTO PASS PROG HCP 2020	265.232
RISCONTO PASS PROG HCP 2019	87.717
RISCONTO PASS TRASPORTO DISABILI SCUOLE SUPERIORI	16.830
RISCONTO PASS PON SIA REI	43.915
RISCONTO PASS FONDO POVERTA' 2018	32.558
TOTALE RISCONTI DA FONDI FINALIZZATI	1.804.510
Rilevazione risconto su contributi di natura sociale anno 2020	1.095.577
TOTALE	2.900.087

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

Si precisa che la somma complessiva di euro 1.804.510 indicata in tabella, è relativa a risorse vincolate per specifici progetti, non utilizzate nell'anno 2020 ma già impegnate per l'anno 2021.

La restante somma di € 1.095.577 è da imputare alla partecipazione del Consorzio a progetti specifici che hanno permesso di sostenere le spese della presa in carico degli utenti con le risorse finalizzate dei progetti medesimi. In merito all'importo di € 1.095.577 si precisa che trattasi di risorse ancora disponibili, dovute ad ulteriori finanziamenti assegnati dalla Regione Toscana per far fronte alle attività e servizi durante l'emergenza pandemica ed alla chiusura di alcuni servizi durante il medesimo periodo.

CONTO ECONOMICO

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

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

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
11.632.866	12.264.673	-631.807

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

Descrizione	31/12/2020
Contributi c/esercizio	10.774.759
Proventi e ricavi diversi	3
Concorsi, rimborsi, recuperi attività tipiche	5.528
compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	852.576
Costi capitalizzati	0
TOTALE Valore della Produzione	11.632.866

1. CONTRIBUTI C/ESERCIZIO

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

Descrizione	Apertura quota riscontata	Importo assegnato	Quota Riscontata al 2021	Quota restituita	Quota utilizzata
RT	661.311	1.326.759	1.012.332	13.416	962.322
Comuni	450.494	2.493.970	1.095.577		1.848.887
Province	60.383		16.830		43.553
Altri EEPP – Unione dei Comuni		5.000			5.000
Altri EEPP – Ministero Interni	144.936	421.734	11.814		554.857
Altri EEPP – Ministero del Lavoro	271.453	262.829	339.302		194.979
Altri EEPP – INPS	353.306	474.180	352.948		474.537
Altri EEPP - Società della Salute Pisana	30.000		30.000		0
Altri EEPP - ASL Toscana Nord Ovest	25.961	6.782.837	41.284	77.890	6.689.624
SPI CGIL Comprensoriale		1.000			1.000
Totale	1.997.843	11.767.309	2.900.087	91.306	10.774.759

REGIONE TOSCANA

RT	Descrizione	Sanitario	Sociale	FNA	Importo	Risconto al 2021	Quota utilizzata
	FNA GRAVISSIME DISABILITA' DGR 1289_2019-08/04/20			175.557	175.557	55.804	119.753
	FONDO NAZIONALE POLITICHE SOCIALI ANNO 2019 DD 10773_2020-20/07/20		436.688		436.688		436.688
	FONDO DI SOLIDARIETA' INTERISTITUZIONALE ANNO 2019 DD 10773_2020-20/07/20		42.839		42.839	42.839	0
	INTERVENTI RIAPERTURA STRUTTURE SMIRESDENZIALI DISABILI DDRT 13195-DGRT571_2-11/08/20		42.958		42.958	39.846	3.112
	INDIPENDENZA E AUTONOMIA - INAUTDGRT 814/2020 DEC RT 13315-26/08/20	227.000			227.000	227.000	0
	FONDI FAMIGLIA ANNUALITA' 2019 DD 13060_2020-28/08/20		34.625		34.625	34.625	0
	DGR 1159/20 FNA 2019 FONDO NON AUTOSUFFICIENZA A SOSTEGNO DELLA DOMICILIARITA' GRAVE DISABILITA'			93.115	93.115	93.115	0
	FONDO PARI OPPORTUNITA' - ANNO 2020/2021 DD17599/2020-06/11/20		25.340		25.340	25.340	0
	DOPO DI NOI DGRT 308-09/03/20		42.704		42.704	42.704	0
	DD 16334/2020 DOPO DI NOI PERSONE CON DISABILITA' GRAVE		49.073		49.073	49.073	0
	CONTRIBUTO RIAPERTURA CENTRI SOCIALIZZAZIONE DGR 1507/2020 DD2022-30/12/20		29.737		29.737	29.737	0
	DGR 1508/20 DD 20477/20 MODALITA' X GARANTIRE LA COMUNICAZIONE TRA OSPITI RSA E DGR 1508/2020-31/12/20	38.500			38.500	15.281	23.219
	DGR 776/2020 DD 20885/2020 RISORSE X LA RIAPERTURA STRUTTURE SEMI RESIDENZIALI DGR 776/2020-04/12/20	51.500			51.500	34.106	17.394
	DGR 1518/2020 DD20962/2020 FRAS I TRASFERIMENTO ORDINARIO ANNO 2020 DGR 1518/2020-09/12/20		27.123		27.123		27.123
	REGIONE FINANZIAMENTI SDS PROGETTO PIPPI2020 PIPPI 2020-31/12/20		10.000		10.000		10.000
	Risconti quote contributi 2019 non utilizzati	274.816	275.212	111.283	661.311	322.861	338.450
	TOTALE Contributi	591.816	1.016.299	379.955	1.988.070	1.012.332	975.738
	RESTITUZIONE PARZIALE CONTRIBUTO PROGETT POR FSE INLAV Cod.1473 DD 11244/2017		-1.807				-1.807
	RESTITUZIONE PARZIALE-04/08/20						
	CONTRIBUTO RT - RESIDUO NON UTILIZZATO DA RESTITUIRE AD ASL DGR 1508/20 DD 20477-03/12/20		-11.609				-11.609
	TOTALE Contributi	591.816	1.002.883	379.955	1.988.070	1.012.332	962.322

COMUNI DELLA LUNIGIANA

Descrizione	Importo Sociale	Risconto al 2021	Quota utilizzata
Quota Fondo sociale Comune di Aulla	516.248		
Quota Fondo sociale Comune di Bagnone	84.318		
Quota Fondo sociale Comune di Casola Lunigiana	46.953		
Quota Fondo sociale Comune di Comano	32.618		
Quota Fondo sociale Comune di Filattiera	105.374		
Quota Fondo sociale Comune di Fivizzano	350.103		
Quota Fondo sociale Comune di Fosdinovo	223.344		
Quota Fondo sociale Comune di Licciana Nardi	229.313		
Quota Fondo sociale Comune di Mulazzo	109.933		
Quota Fondo sociale Comune di Podenzana	100.815		
Quota Fondo sociale Comune di Pontremoli	333.042		
Quota Fondo sociale Comune di Tresana	220.853		
Quota Fondo sociale Comune di Villafranca Lunigiana	47.329		
Quota Fondo sociale Comune di Zeri	91.180		
Comune di Licciana Nardi Contributo realizzazione progetto Estate Ragazzi 2020	2.500		
Comune di Filattiera maggiore quota versata su Fondo Sociale 2020	47		
Risconto su contributi non utilizzati anno 2019	450.494		
Risconto su contributi non utilizzati anno 2020		1.095.577	
TOTALE	2.944.464	1.095.577	1.848.887

Si precisa che la somma complessiva di € 1.095.577 corrispondente alla voce risconti, è da imputare alla partecipazione del Consorzio a progetti specifici quali Home Care Premium, Progetto Regionale Vita Indipendente persone disabili, il progetto regionale POR FSE Disabilità, Progetto POR FSE Assistenza Domiciliare, Fondo di solidarietà Interistituzionale, progetto S.I.A/REI, Progetto Inclusione sociale, contrasto alla povertà, A.D.A., Progetto Dopo di Noi per persone con grave disabilità, Progetto Centri antiviolenza che hanno permesso di sostenere le spese della presa in carico degli utenti con le risorse finalizzate dei medesimi progetti.

Inoltre, a causa dell'emergenza COVID-19, la Regione Toscana, ha erogato diverse risorse per far fronte a tale emergenza, soprattutto nel settore dell'assistenza domiciliare, nelle attività di riapertura dei Centri per Disabili e CDA, nei contributi per erogazione pasti a domicilio, determinando risorse disponibili finanziarie su bilancio corrente.

ASL TOSCANA NORD OVEST

ASL TOSCANA NORD OVEST

Descrizione	Importo Sanitario	FNA	Risconto al 2021	Quota utilizzata
QUOTA FONDO SOCIO SANITARIO	5.407.609			5.407.609
FONDO NON AUTOSUFFICIENZA 2020DGR 1593/2019 FNA.2020		1.048.573		1.048.573
FONDO REGIONALE VITA INDIPENDENTE 2020DGR 1593/2019		194.893		194.893
QUOTA SLA 2020	48.010			48.010
DDRT 18819/2020 FSR ORDINARIO RISORSE COVID 19 DGRT 1506/2020 - ASS. DOMICILIA ASS DOMIC COVID 19	28.452		28.452	
DGR 322/2020 Servizio Spesa a Domicilio EMERGENZA COVID 19	55.300		12.831	42.469
Risconto su contributi non utilizzati anno 2019	25.961			25.961
FNA quota restituita ad Azienda USL TNO				-77.890
TOTALE Contributi	5.565.332	1.243.466	41.283	6.689.625

MINISTERO DE GLI INTERNI

Descrizione	Importo Sociale	Risconto al 2021	Quota utilizzata
PROGETTO SPRAR PROFUGHI	421.734	11.814	409.921
Risconto su contributi non utilizzati anno 2019	144.936	0	144.936
TOTALE	566.671	11.814	554.857

MINISTERO DEL LAVORO E POLITICHE SOCIALI

Descrizione	Importo Sociale	Risconto al 2021	Quota utilizzata
FONDO POVERTA' 2019	262.829	262.829,00	0
Risconto su contributi non utilizzati anno 2019	271.453	76.473,11	194.979
TOTALE	534.282	339.302	194.979

SDS PISANA

Descrizione	Importo Sociale	Risconto al 2021	Quota utilizzata
Progetto TEAMS risconto su contributo non utilizzato anno 2019	30.000	30.000	0
TOTALE	30000	30000	0

INPS

Descrizione	Importo Sociale	Risconto al 2021	Quota utilizzata
FINANZIAMENTO PER PROGETTO HOME CARE PREMIUM	474.180	265.232	208.948
Risconto su contributi non utilizzati anno 2019	353.306	87.717	265.589
TOTALE	827.486	352.948	474.537

UNIONE DEI COMUNI

Descrizione	Importo Sociale	Risconto al 2021	Quota utilizzata
FINANZIAMENTO PER PROGETTO DISABILITA' EDUPL@Y	5.000	0	5.000
TOTALE	5.000	0	5.000

AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE DI MASSA CARRARA

Descrizione	Importo Sociale	Risconto al 2021	Quota utilizzata
FINANZIAMENTO PER PROGETTO TRASPORTO DISABILI SCUOLE SUPERIORI Risconto su contributo non utilizzato anno 2019	60.383	16.830	43.553
TOTALE	60.383	16.830	43.552,57

SPI CGIL COMPRESORIALE

Descrizione	Importo Sociale	Risconto al 2021	Quota utilizzata
FINANZIAMENTO PER EMERGENZA COVID-19	1.000	0	1.000
TOTALE	1.000	0	1.000

2. PROVENTI E RICAVI DIVERSI

L'importo iscritto in tale voce, è pari ad euro 2,80 deriva da abboni attivi su fatture passive.

3-4 COMPARTECIPAZIONE CONCORSI, RECUPERI RIMBORSI PER ATTIVITA' TIPICHE

Descrizione	Importo
Compartecipazione retta sociale ricovero privati in RSA Aziendali, centri diurni e di socializzazione, assistenza domiciliare e collocazioni extrafamiliari	852.576
Contributo per bollo virtuale e spese amministrative recupero crediti	5.013
Rimborsi vari sociale (spese amm.ve attività recupero crediti – assicurazione AON)	515
Abboni su fatture	0
TOTALE	858.104

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..

A seguito del DPCM n. 159 del 05/12/2013 “Regolamento concernente la revisione delle modalità di determinazione e i campi di applicazione dell’Indicatore della situazione economica equivalente (ISEE)”, si è proceduto, con atto dell’Assemblea dei Soci n. 7 del 24/03/2016, all’aggiornamento del Regolamento del Servizio Sociale e dei Parametri economici di riferimento per l’accesso alla prestazioni.

Successivamente, ai sensi delle modifiche introdotte dalla L. 26/05/2016, n. 89, con successivo atto dell’Assemblea dei Soci, n. 3 del 12/01/2017, è stato apportato un ulteriore aggiornamento al Regolamento del Servizio Sociale ed ai Parametri economici di riferimento per l’accesso alle prestazioni.

Il 12/12/2019, con delibera dell’Assemblea dei Soci n. 12 sono stati ulteriormente aggiornati i parametri economici per l’accesso alle prestazioni anno 2020 con importi aggiornati sulla base del Minimo INPS 2020.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
11.637.671	12.175.152	-537.917

1-2) ACQUISTI DI SERVIZI

Costi della produzione	
1) Acquisti servizi sanitari da privato	7.001.998
2) Acquisti servizi a rilevanza sociale da privato	4.544.662
3) Acquisti servizi non sanitari da privato	3.010
4) Oneri vari di gestione	72.005
5) Svalutazione crediti	
6) Variazione delle rimanenze	
7) Accantonamenti per interessi moratori	15.996
8) Accantonamenti tipici dell'esercizio	
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	11.637.671

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

3) ONERI DI GESTIONE

Accoglie i costi di funzionamento della SdS, di seguito riportati:

ONERI VARI DI GESTIONE	
Descrizione	Importo
Collegio sindacale	9.248
Collegio sindacale attività controllo SPRAR	3.427
Consulente fiscale	4.872
Pubblicista	7.688
Consulente Privacy	8.882
Canone annuo procedure informatiche contabilità	18.282
Accantonamento somme per incentivi gare appalto	10.629
Rimborsi spese e altri oneri di gestione	3.277
Imposta di bollo e registro	2.562
Abbuoni passivi per chiusure bolli su fatture	48
Spese bancarie e spese postali	3.033
Costi per sanzioni amministrative	59
Totale OG	72.005

4. SVALUTAZIONE CREDITI

	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Svalutazione crediti	0	0	0

Nel corso dell'esercizio 2020 non è stato incrementato il Fondo svalutazione crediti esistente. Per la spiegazione si veda la parte descrittiva riportata nelle "Attività" – "Altri Crediti"

5. VARIAZIONE DELLE RIMANENZE

	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Rimanenze sanitarie (iniziali-finali)	0	0	0
Rimanenze non sanitarie (iniziali-finali)	0	0	0
Totale Variazione Rimanenze	0	0	0

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

6. ACCANTONAMENTI TIPICI

Accantonamenti tipici	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Accantonamenti per imposte	0	0	0
Accantonamento per rischi	0	0	0
Altri accantonamenti	0	0	0
<i>di cui:</i>	0	0	0
<i>- Accantonamenti per oneri relativi al personale dipendente</i>	0	0	0
<i>- Accantonamenti per oneri relativi alle convenzioni nazionali</i>	0	0	0
<i>- Accantonamenti per mobilità sanitaria passiva extraregionale</i>	0	0	0
<i>Accantonamento per premi operosità</i>	0	0	0
<i>Accantonamento per trattamento fine rapporto</i>	0	0	0

<i>Altri accantonamenti</i>	0	0	0
Totale	0	0	0

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Proventi e oneri finanziari	
1) Interessi attivi	6
2) Interessi passivi	-1
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	5

Gli interessi attivi sono relativi ad interessi bancari su conto di Tesoreria Unica

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE

Non vi sono iscrizioni in tale posta contabile

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Proventi e oneri straordinari	
1) sopravvenienze attive	4.970
2) insussistenze attive	
3) sopravvenienze passive	0
4) insussistenze passive	0
5) rimborso fattura attiva	
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	4.970

La voce di cui al punto 1 riguarda la fattura attiva n. 2/2020 del 28/01/2020 emessa al Comune di Prato per rimborso costi sostenuti dalla SdS per assistenza educativa scolastica minore residente nel Comune di Prato e domiciliato nella Zona Lunigiana, respinta dall'Ente per mancanza di codice CIG.

F) IMPOSTE E TASSE

Sono iscritte in bilancio euro 169,34 corrispondente a oneri IRAP.

Conto economico dell'attività sanitaria

A) Valore della produzione

Progetto Gioco D'Azzardo da riscontata al 2020	8.263
Progetto Comunità Laboratorio di Vita da riscontata al 2020	177.796
Progetto Vita Indipendente Ministeriale Casa Più da riscontata al 2020	52.845
Fondi famiglia riscontata al 2020	8.830
Progetto CEART da riscontata al 2020	25.961
POR FSE ACOT da riscontata al 2020	35.912
Fondo Regionale Indipendenza ed Autonomia IN.AUT.	227.000
strumenti necessari a garantire e mantenere la comunicazione tra ospiti delle RSA e i loro familiari	38.500
riapertura delle strutture semiresidenziali per persone anziane	51.500
Quota ASL TNO 2020	5.407.609
Quota SLA 2020	48.010
Quota Vita Indipendente regionale	194.893
DGRT 1506_20 Ass. Domiciliare emergenza Covid-19	28.452
DGRT 322_20 Spesa a domicilio emergenza Covid-19	55.300
Totale Risorse	6.360.872
Parziale restituzione finanziamento non utilizzato per strumenti necessari a garantire e mantenere la comunicazione tra ospiti delle RSA e loro familiari	11.609
Risconto finanziamento non utilizzato per strumenti necessari a garantire e mantenere la comunicazione tra ospiti delle RSA e loro familiari	15.281
Fondo Regionale Indipendenza ed Autonomia IN.AUT. Da riscontare al 2021	227.000
DGRT 776_20 Riapertura centri semiresidenziali anziani da riscontare 2021	34.106
Progetto Gioco D'Azzardo da riscontare 2021	8.263
Progetto Comunità Laboratorio di Vita da riscontare 2021	118.416

Vita Indipendente Ministeriale da riscontare 2021	48.463
DGRT 1506_20 Ass. Domiciliare emergenza Covid-19 da riscontare 2021	28.452
DGRT 322_20 Spesa a domicilio emergenza Covid-19 da riscontare 2021	12.831
POR FSE ACOT da riscontare 2021	24.910
Fondi famiglia da riscontare 2021	8.830
<i>Totale valore della produzione</i>	5.822.711
<i>B) Costi della produzione parte sanitaria</i>	
Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	1.536.649
Prestazioni di psichiatria residenziale	529.039
Prestazioni di psichiatria residenziale disturbi alimentari	29.530
Prestazioni di neuropsichiatria infantile	94.877
Prestazioni di psichiatria semiresidenziale	82.477
Prestazioni di psichiatria domiciliare	280.478
Servizi appaltati facilitatori sociali	117.307
Servizi appaltati residenziale	402.941
Prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria	3.664.977
Disabilità	133.911
Disabilità residenziale	
Disabilità residenziale progetto Casa Più	61.388
Disabilità semiresidenziale	29.307
Disabilità domiciliare	43.216
Dipendenze	235.002
Dipendenze residenziale	130.993
Dipendenze semiresidenziale	102.683
Dipendenze domiciliare	1.326
Non Autosufficienza	3.296.065
Non Autosufficienza residenziale	1.272.281
Non Autosufficienza residenziale rimborso 4 euro COVID	76.182
Non Autosufficienza residenziale rimborso posti vuoti COVID	82.037
Non Autosufficienza regime di cure intermedie	98.437
Non Autosufficienza semiresidenziale	204.436
Non Autosufficienza domiciliare	9.497
Non Autosufficienza rimborso tragitto Albiano per domiciliare	18.129
Non Autosufficienza ADI fuori regione	
Servizi appaltati residenziale	1.439.404
Non Autosufficienza appaltati rimborso 4 euro COVID	74.312
Non Autosufficienza appaltati rimborso posti vuoti COVID residenziale appaltati	20.416
Prestazioni Riabilitative Progetto ACOT	560

Ricoveri in struttura Progetto ACOT	
Assistenza Domiciliare Progetto ACOT	374
Contributi	474.867
Contributi ad associazioni di volontariato	0
Contributi area psichiatrica	0
Contributi area disabilità	0
Contributi area dipendenze	
Contributi area Non Autosufficienza	0
Contributo Enti per campagna sanitaria vaccino day	
Contributi ad assistiti	474.867
Contributi area psichiatrica	49.936
Contributi area disabilità	
Contributi area dipendenze	360
Contributi rimborsi cure termali invalidi di guerra e categorie assimilate	
Contributi per progetto Abitare Supportato	69.000
Contributi SLA	48.010
Contributi progetto Vita Indipendente	209.966
Contributi progetto Demenze	55.126
Contributi ad enti locali per pasti a domicilio emergenza COVID-19	42.469
Altri costi sanitari diversi (oneri gestione, ecc...)	130.221
Servizio amministrativo Progetto ACOT	
Rimborsi costi personale dipendente progetto ACOT	7.401
Contributi cassa economale	
Trasporto farmaci	13.187
Costi per attività amministrativa disabilità e non autosufficienza	39.812
Costi per emergenza infermieristica e ceck Point – covid-19	25.371
Canone annuo procedure informatiche contabilità	14.292
Costi per formazione personale	
Acquisto arredi CDA	17.394
Acquisto materiale diagnostico Neuropsichiatria e Psichiatria	11.429
Contributo trasporto CDA Pognana	1.334
Fondi	
Accantonamento Fondo Interessi Moratori	15.996
<i>Totale costi della produzione</i>	5.822.711
<i>Differenza tra Valore e Costi della produzione</i>	0
C) Proventi e oneri finanziari	0
Interessi passivi fornitori	

<i>Totale Proventi e Oneri finanziari</i>	0
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0
<i>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</i>	0
E) Proventi e oneri straordinari	0
Sopravvenienze attive	
Insussistenze attive	
<i>Totale partite straordinarie</i>	0
<i>Risultato prima delle imposte</i>	
Imposte e tasse	
<i>Utile (Perdita) dell'esercizio</i>	0,00

Conto economico del Fondo per la non autosufficienza

A) Valore della produzione

FNA progetto ADA risconto al 2020	6.435,51
FNA gravissime disabilità 2018 risconto al 2020	104.847,78
FNA gravissime disabilità 2020	175.556,88
FNA gravissima disabilità a sostegno della domiciliarità 2020	93.114,59
FNA quota anno 2020	1.048.573,00
<i>Totale Risorse</i>	1.428.528
FNA gravissime disabilità 2020 da riscontare al 2021	55.804,12
FNA gravissima disabilità a sostegno della domiciliarità 2020 da riscontare al 2021	93.114,59
FNA progetto ADA da riscontare al 2021	6.435
FNA quota non utilizzata restituita ad Azienda USLTNO	77.890
<i>Totale valore della produzione</i>	1.195.284

B) Costi della produzione

Prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria	715.391
Non Autosufficienza	715.391
Non Autosufficienza residenziale	0

Non Autosufficienza residenziale under 65	123.126
Non Autosufficienza domiciliare	383.922
Non Autosufficienza domiciliare under 65	26.050
Non Autosufficienza ADI fuori regione	3.431
Non Autosufficienza semiresidenziale	147.465
Non Autosufficienza semiresidenziale PASTI	13.443
Non Autosufficienza semiresidenziale CDA	17.954
Contributi	479.893
Contributi ad assistiti	479.893
Contributi area Non Autosufficienza	174.617
Contributi area Non Autosufficienza Vita Indipendente	30.216
Contributi area Non Autosufficienza under 65	50.460
Contributi per gravissime disabilità	224.600
<i>Totale costi della produzione</i>	1.195.284
<i>Differenza tra Valore e Costi della produzione</i>	
C) Proventi e oneri finanziari	0
<i>Totale Proventi e Oneri finanziari</i>	0
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0
<i>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</i>	0
E) Proventi e oneri straordinari	0
<i>Totale partite straordinarie</i>	0
<i>Risultato prima delle imposte</i>	0
Imposte e tasse	0
<i>Utile (Perdita) dell'esercizio</i>	0

Conto economico dell'attività sociale

A) Valore della produzione

Fondo Politiche famiglia riscontata al 2020	11.170,00
FONDO POLITICHE RELATIVE AI DIRITTI E PARI OPPORTUNITA' riscontata al 2020	8.167,14
Progetto regionale Dopo di Noi riscontata al 2020	47.113,00
PROGETTO CAV DD 17680/2019 riscontata al 2020	8.774,37
PROGETTO PIPPI ANNO 2018/2019 riscontata al 2020	50.000,00
Progetto regionale pari opportunità riscontata al 2020	6.257,35
Fondo diritti e pari opportunità riscontata al 2020	5.854,30
Progetto regionale Autonomia abitativa violenza di genere riscontata al 2020	9.448,53
Progetto Sprar PROFUGHI riscontata al 2020	144.936,45
PON inclusione contrasto alla povertà riscontata al 2020	200.343,28
Progetto TEAMS RISCONTATA AL 2020	30.000,00
Progetto HCP riscontato al 2020	353.306,16

Trasporto scuole superiori disabili riscontato al 2020	60.382,76
POR FSE accompagnamento al lavoro IN.LAV. riscontato al 2020	50.528,42
PROGETTO DOPO DI NOI riscontato al 2020	69.068,59
Quota sociale riscontata al 2020	450.493,67
PON SIA REI riscontato al 2020	71.109,22
Fondo Sociale comuni 2020	2.493.970,09
Fondo Nazionale Politiche Sociali anno 2019	436.687,83
Fondo di Solidarietà Interistituzionale	42.839,43
Interventi di riapertura strutture semiresidenziali disabili	42.958,00
Fondi famiglia annualità 2019	34.625,00
Fondo parti opportunità anno 2020/2021	25.340,26
DOPO DI NOI DGRT 308-09/03/20	42.704,00
DD 16334/2020 DOPO DI NOI PERSONE CON DISABILITA' GRAVE	49.073,00
Indennità agli enti gestori delle strutture semiresidenziali per persone con disabilità, in conseguenza dell'emergenza epidemiologica da COVID-19	29.737,00
FRAS Trasferimento 2020	27.122,92
Finanziamento Progetto PIPPI 2020	10.000,00
Contributo emergenza covid-19 SPI CGIL	1.000,00
PROGETTO SIPROIMI EX SPRAR ORA S.A.I.	421.734,45
Fondo Povertà 2019	262.829,00
FINANZIAMENTO PER PROGETTO HOME CARE PREMIUM 2020	474.179,50
FINANZIAMENTO PER PROGETTO DISABILITA' EDUPL@Y	5.000,00
Concorso privati compartecipazione ai servizi, rimborsi e recuperi	858.104,00
<i>Totale Risorse</i>	6.834.858
Restituzione parziale contributo Progetto POR FSE IN.LAV	1.806,98
Fondo di Solidarietà Interistituzionale da riscontare al 2021	42.839,43
Interventi di riapertura strutture semiresidenziali disabili da riscontare al 2021	39.846,10
Fondi famiglia annualità 2019 da riscontare al 2021	34.625,00
Fondo parti opportunità anno 2020/2021 da riscontare al 2021	25.340,26
DOPO DI NOI DGRT 308-09/03/20 da riscontare al 2021	42.704,00
DD 16334/2020 DOPO DI NOI PERSONE CON DISABILITA' GRAVE da riscontare al 2021	49.073,00
Indennità agli enti gestori delle strutture semiresidenziali per persone con disabilità, in conseguenza dell'emergenza epidemiologica da COVID-19 da riscontare al 2021	29.737,00
Fondo Politiche famiglia riscontata al 2020	11.170,00
PROGETTO SPRAR PROFUGHI	11.813,79
PON SIA REI decreto Ministeriale 64/2017 da riscontare al 2021	43.914,86
PON inclusione contrasto alla povertà da riscontare al 2021	262.829,00

Progetto TEAMS da riscontare al 2021	30.000,00
HCP 2020 da riscontare al 2021	265.231,76
HCP 2019 da riscontare al 2021	87.716,73
FINANZIAMENTO PER PROGETTO TRASPORTO DISABILI SCUOLE SUPERIORI da riscontare al 2021	16.830,19
fondo povertà 2018 da riscontare al 2021	32.558,25
Dopo di noi 2019 da riscontare al 2021	47.113,00
quota sociale da riscontare 2021	1.095.577,15
PROGETTO PIPPI ANNO 2018/2019 da riscontare al 2021	29.831,13
Dopo di noi 2018 da riscontare al 2021	19.430,76
<i>Totale valore della produzione</i>	4.614.869,33
<i>B) Costi della produzione parte sociale</i>	
Prestazioni socio assistenziali	3.272.291
Handicap	670.447
Handicap residenziale	75.482
Handicap residenziale ANCH'IO POSSO	45.672
Handicap semiresidenziale	382.835
Handicap domiciliare AIUTO PERSONALE	17.886
Handicap progetto Dopo di Noi	49.192
Assistenza educativa scolastica	46.272
Assistenza educativa scolastica SCUOLE SUPERIORI	10.557
Assistenza educativa scolastica Comune di S.Stefano	21.093
Pasti centri di socializzazione	21.459
Minori	1.200.847
Minori residenziale	507.151
Minori semiresidenziale	462.114
Minori domiciliare	103.127
Minori domiciliare PON SIA	21.200
Minori progetto Fondo Povertà	95.662
Minori Progetto PIPPI	11.594
Anziani	1.240.039
Anziani residenziale	316.149
Anziani semiresidenziale	13.136
Anziani domiciliare	
Pasti centri diurni alzheimer	
Servizi appaltati residenziale	910.754
Adulti	160.958
Adulti residenziale madri minor	65.903
Adulti residenziale	80.399

Adulti domiciliare	14.656
Contributi	133.385
Contributi ad associazioni di volontariato	9.018
Contributi area disabilità trasporto	9.018
Contributi area disabilità SCUOLE SUPERIORI	
Contributi area minori	
Contributi area Anziani	
Contributi ad assistiti	124.367
Contributi area handicap	40.834
Contributi area minori	39.400
Contributi area adulti	26.399
Contributi Anziani	6.913
Contributi per assistenza alimentare	
Contributi work experience	7.225
Contributi Cassa economale	3.596
Altri costi sociali Progetto HCP	351.249
Assistenza Domiciliare	205.666
Integrazione retta ricovero	
Contributo per inserimento in CDA	4.007
Contributo per ausili	3.868
Contributo per rimborso inserimento Centro Riabilitativo	
Costi del personale	137.708
Altri costi sociali diversi (oneri gestione, ecc...)	862.750
Oneri per assicurazione inserimenti lavorativi INAIL	554
Canone annuo procedure informatiche contabilità	18.282
Personale comandato e da rimborsare ASL	200.594
Rimborso costi Revisore per controllo attività Siproimi (ex SPRAR)	3.426
Rimborso accantonamento somme per incentivi ex art. 113 D.LGS 50/2016	10.629
Costi anticipati per utenze sede SdS	135
Rimborai costi personale dipendente progetto HCP	42.373
Contributo per partecipazione Progetto Emporio solidale	20.000
Spese comodato stanza Comune di Aulla	250
Cofinanziamento progetto passato presente futuro	500
Cotributi ad Enti e Associazioni per gestione SdS GAL	3.000
rimborso ASL progetto nuovo distretto Aulla	38.448
Cotributi ad Enti e Associazioni per progetto SPRAR	418.734
Costi per attività di consulenza legale Centro Donna Lunigiana	5.000
Oneri di gestione (fiscalista, pubblicista, sito sds, revisori, garante privacy.....)	33.966
Costi per attività amministrativa disabilità e non autosufficienza	25.819

sanzioni amministrative	29
Imposta di bollo e imposta di registro	2.562
Versamento imposta ANAC per gare	30
Contributi per formazione personale	3.010
Saldo ATS per progetto IN.LAV POR FSE	32.329
Abbuoni e sconti passivi	48
Commissioni bancarie	2.513
Spese postali	520
Fondi	0
Fondo svalutazione crediti	
Fondo rischi interessi moratori	
<i>Totale costi della produzione</i>	4.619.675
<i>Differenza tra Valore e Costi della produzione</i>	-4.805,27
C) Proventi e oneri finanziari	0,00
interessi attivi su c/c bancario	5,61
interessi passivi	-1,00
<i>Totale Proventi e Oneri finanziari</i>	4,61
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0,00
<i>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</i>	0,00
E) Proventi e oneri straordinari	0,00
Sopravvenienze passive	
Insussistenze attive	0,00
Sopravvenienze attive	4.970,00
Insussistenze passive	-
<i>Totale partite straordinarie</i>	4.970,00
<i>Risultato prima delle imposte</i>	169,34
Imposte e tasse	169,34
<i>Utile (Perdita) dell'esercizio</i>	0,00
Copertura con utile portato a nuovo	0,00
Risultato di esercizio	0,00

RELAZIONE BILANCIO DI ESERCIZIO ANNO 2020

Il contesto in cui ci troviamo ad approvare il bilancio di esercizio dell'anno 2020 risente delle problematiche che abbiamo dovuto affrontare e stiamo affrontando per combattere la situazione pandemica dovuta al Virus COVID-19.

A questo proposito appare opportuno evidenziare che la Lunigiana ha presentato sin dall'inizio del periodo emergenziale dati di diffusione dell'epidemia di particolare entità rispetto ad altri territori, anche regionali; sia i nostri servizi sanitari sia i nostri servizi socio-sanitari e assistenziali, al momento dell'esplosione dell'emergenza erano orientati principalmente al contrasto degli esiti delle patologie croniche degenerative, al contenimento del disagio socio economico e alla tutela delle fragilità. Sul territorio era presente una organizzazione essenziale per la prevenzione delle malattie infettive diffuse come i servizi vaccinali e le attività del dipartimento prevenzione, ma questa epidemia ha creato una situazione difficile e complessa rendendo necessario rimodulare e adeguare tutti i nostri servizi al fine di contrastare la diffusione del virus per poter affrontare le situazioni di emergenza sanitaria senza tralasciare peraltro gli adempimenti amministrativi ai quali è tenuta la SdS Lunigiana, tra gli altri l'approvazione del bilancio di esercizio, nei termini previsti.

Sul territorio sono state potenziate le attività di prevenzione e quelle assistenziali specifiche e sono stati rafforzati anche i servizi per effettuare i test diagnostici necessari. Inoltre, sono state prese in carico le persone affette da Covid 19, ospiti delle RSA, mediante la gestione diretta di tre RSA riorganizzate in servizi di cure intermedie (setting 3) durante la prima ondata e il supporto ad altre quattro RSA, anche con nostro personale, durante la seconda ondata. Per la gestione dei pazienti in dimissione ospedaliera e/o che necessitavano di assistenza ulteriore o di ambienti per l'isolamento, sono stati attivati 52 posti letto di cure intermedie presso la struttura Don Gnocchi di Fivizzano e complessivamente 38 posti letto in alberghi sanitari.

Sul versante delle Cure Primarie sono state attivate quattro unità USCA (Unità speciali di Continuità assistenziali) con l'assunzione di 13 medici, per l'assistenza ai pazienti covid positivi, operanti dalle ore 8 alle ore 20 sette giorni su sette sia a domicilio sia a supporto delle RSA. considerato l'attuale contesto epidemiologico e la presenza di un elevato numero di soggetti ancora suscettibili tra la popolazione, appare necessario mantenere, fino alla risoluzione di questa epidemia, i nuovi servizi attivati per far fronte all'emergenza e anche al fine di individuare e arginare precocemente potenziali nuovi focolai.

Relativamente al contesto normativo, la revisione degli assetti e dei processi organizzativi operati a seguito della riforma sanitaria regionale con l'individuazione delle tre grandi Aziende ha riconosciuto la Zona Distretto come l'ambito ottimale per la valorizzazione dei bisogni sanitari socio - sanitari e sociali, la programmazione e l'erogazione dei relativi servizi.

L'art. 7 comma 2 della legge regionale n. 11 del 23 marzo 2017 stabilisce che la "Società della Salute è un ente di diritto pubblico costituita in forma di consorzio e dotata di personalità giuridica e di autonomia amministrativa, organizzativa, contabile gestionale e tecnica, attraverso la quale Regione attua le proprie strategie di intervento per l'esercizio delle attività territoriali sanitarie, socio sanitarie e sociali integrate. La Società della Salute svolge la propria attività mediante assegnazione diretta delle risorse."

La Legge 11 del 23 marzo 2017 rafforza il ruolo delle Società della Salute in particolare per quanto riguarda la Lunigiana che rappresenta l'organizzazione più idonea alle caratteristiche di questo territorio.

Infatti, i sindaci più volte hanno espresso il loro parere a favore della SdS ribadendo con convinzione la scelta di continuare a mantenere per la nostra comunità il consorzio che gestisce sia le materie socio - assistenziali che socio - sanitarie e sanitarie – territoriali.

La Lunigiana è una comunità che dal punto di vista demografico si caratterizza per la presenza di una popolazione sempre più matura ed un indice di vecchiaia superiore a quello provinciale e regionale con un saldo negativo. E' un territorio che risente del lungo periodo di crisi economica che impatta in maniera importante sulle fasce più deboli della popolazione, costrette a rinegoziare il proprio stile di vita e spesso far ricorso, per chiedere aiuto, ai servizi o alle associazioni di volontariato con le quali abbiamo uno stretto rapporto di collaborazione.

Il 2020 è stato anche l'anno nel quale è stato elaborato il nuovo PIS 2020/2022 con la relativa programmazione annuale (POA). Il Piano integrato di salute (PIS) è lo strumento di programmazione integrata delle politiche sanitarie e sociali a livello zonale, definisce gli obiettivi di salute e benessere, i relativi standard quantitativi e qualitativi e ne individua le modalità attuative. Il PIS è posto in strettissima connessione con il principale strumento di programmazione sociale (PIZ) definito dall'art.29 della L.R. 41/2005.

In particolare la Lunigiana è la zona che ha potuto produrre un unico documento che tiene conto dell'integrazione operativa delle due sezioni e le orienta verso i bisogni di salute degli ambiti zonali, considerato anche la sostenibilità economica.

L'impegno è stato quello di favorire il coinvolgimento nella realizzazione del PIS di tutti gli attori interessati sia di tipo istituzionale sia dell'associazionismo.

A questo proposito sono stati organizzati gli incontri-dibattito in collaborazione con la Consulta ed il Comitato di Partecipazione con l'allestimento di tavoli tematici, che hanno avuto una forte partecipazione. L'occasione è stata quella di andare a conoscere il profilo di salute della Lunigiana per meglio affrontare le criticità evidenziate, amplificate, successivamente, dagli eventi pandemici.

Le azioni programmatiche per l'anno 2020 sono state improntate a mantenere la rete dei servizi sociali e sanitari avviati negli anni per sostenere le esigenze del territorio lunigianese e consolidare la rete delle Case della Salute, nonostante la complessa situazione determinata dall'emergenza pandemica. Sono stati mantenuti i servizi nel settore della non autosufficienza, sia per i bisogni assistenziali, semiresidenziali e domiciliari ed i servizi di prevenzione al disagio sociale nei settori: anziani, tossicodipendenti, psichici, minori, disabili ed immigrati che ci hanno permesso di sostenere la popolazione in situazioni di bisogno.

Il Centro donna ha affrontato le situazioni di violenza nei confronti delle donne ed il servizio sociale è intervenuto per la relativa tutela.

Nell'anno 2020 la Società della Salute della Lunigiana ha partecipato ai seguenti progetti:

- Progetto della **“Vita Indipendente” regionale** nato per consentire alle persone disabili di vivere in casa propria senza ricorrere alle strutture residenziali e poter avere condizioni di vita con importanti margini di autonomia e indipendenza.
- Progetto europeo **“Comunità...Laboratorio di Vita (C.L.V.)”** quale sostegno alla domiciliarità per persone con limitazione all'autonomia.
- Progetto regionale **“Indipendenza e autonomia – IN. AUT.”** finalizzato all'erogazione di contributi economici per sostenere progetti di vita indipendente presentati dalle persone con disabilità.
- Progetto **SIPROIMI (Ex SPRAR ora S.A.I.)** con il Ministero dell'Interno per i rifugiati politici e i richiedenti asilo, gestito per la nostra zona dall'ARCI e dalla Cooperativa di Vittorio, in continuità con gli anni precedenti.
- Alla conclusione del progetto europeo **POR FSE Assistenza Domiciliare** per il potenziamento dei servizi di continuità assistenziale – buoni servizio per il sostegno alla

domiciliarità per il quale come da indicazione regionale è stata costituita l'ACOT (Agenzia Continuità Ospedale-Territorio).

- Progetto **S.I.A- Sostegno Inclusione Attiva**: misura di contrasto alla povertà che prevede l'erogazione di un aiuto economico tramite una social card a beneficio delle famiglie in condizioni economiche disagiate e con figli minori o disabili confluito nel REI.
- Progetto **Vita Indipendente** ed inclusione nella società delle persone con disabilità – bando ministeriale 2018, in continuità con il Progetto “Vita Indipendente Ministeriale”, destinato ad offrire soluzione di autonomia abitativa.
- Programma di intervento **P.I.P.P.I.**, promosso dal Ministero del lavoro e delle Politiche Sociali, rivolto a famiglie che si trovano a dover fronteggiare situazioni impegnative in cui può risultare difficile e complicato il compito di garantire ai figli un livello di benessere durante il delicato e naturale processo di crescita e sviluppo. Si concretizza nei servizi di assistenza educativa domiciliare, gruppi per genitori e bambini, attività di raccordo tra scuola e servizi, sostegno sociale.
- Progetto **Home Care Premium**, pensato per aiutare le persone non autosufficienti, senza distinzione tra maggiorenni o minorenni, che necessitano di assistenza, sostenendo o rimborsando le spese necessarie per assumere un'assistenza familiare o per coprire le spese di altri servizi.
- Progetto “**Sostegno alla genitorialità, servizi di mediazione familiare/culturale**” a valere sul Fondo povertà finanziato dal Ministero del Lavoro e delle politiche sociali quale misura di contrasto alla povertà.
- Partecipazione al percorso preliminare del progetto di **Telemedicina** a completamento e integrazione dei servizi già offerti dalle Case della Salute e dai Presidi, unitamente alla Zona della Garfagnana, nell'ambito della Strategia nazionale Aree Interne.
- Progetto **Botteghe della Salute** in collaborazione con ANCI Toscana per le attività dei giovani volontari del servizio civile regionale impiegati nel progetto specifico dell Bottega della Salute Mobile della Lunigiana.
- Progetto **Emporio Solidale** finalizzato all'erogazione dei generi di prima necessità alle persone che si trovano in temporanea difficoltà economica.
- Progetto **TEAMS** (TUSCANY EMPOWERMENT ACTIONS FOR MIGRANT SYSTEM) in collaborazione con la SdS Pisana al fine di sviluppare azioni per rafforzare i percorsi di

integrazione dei cittadini stranieri di paesi terzi attraverso il consolidamento del sistema integrato di servizi territoriali.

- Progetto per il percorso diagnostico e riabilitativo del **gioco d'azzardo**.
- Progetto **Pari Opportunità** a supporto delle attività e del funzionamento del Centro Antiviolenza

Inoltre, la SdS Lunigiana, ha partecipato quale Partner ai seguenti progetti:

- progetto POR FSE 2014-2020 Asse B “**Lunicongliatri**” per agevolare gli inserimenti lavorativi rivolto alle persone svantaggiate;
- progetto POR FSE 2014-2020 Asse B “**Luniverso**” investimenti a favore della crescita e dell'occupazione che ha lo scopo di sostenere servizi di accompagnamento al lavoro per persone disabili e soggetti vulnerabili non occupate e persone in carico a servizi di salute mentale non occupate, in continuità alla precedente co-progettazione IN.-Lav.

Relativamente alle procedure di gara, nel 2020 è stata ultimata, da parte dell'Azienda USL TNO la gara d'appalto per la concessione delle 3 RSA aziendali (Fivizzano, Pontremoli;Bagnone).

Inoltre, hanno avuto decorrenza i seguenti contratti di gara espletate da ESTAR/Azienda USL TNO:

- Appalto specifico n. 4 – SdS Lunigiana – Servizi afferenti all'area Salute Mentale Adulti (UFSMA), Infanzia adolescenza (UFSMIA) e dipendenze (SER.D);
- Appalto specifico n. 8 SdS Lunigiana: Servizio di Assistenza nei Centri di Socializzazione e Aggregazione, servizi di reinserimento e riabilitazione sociale, servizio nei centri minori e famiglie.
- Procedura negoziata Progetto HOME CARE PREMIUM.

Nel 2020 è stato, anche, aggiudicato l'affidamento del Servizio specialistico di Facilitatore Sociale per utenti con disturbi psichici della Zona Distretto/SdS Lunigiana.

Nell'anno di riferimento la SdS Lunigiana ha anche fornito all'Azienda USL TNO i capitolati di gara relativi alla procedura per la gestione della Comunità Tiziano (Aulla) e alla procedura per l'affidamento di servizi e cura alla persona a favore di anziani non autosufficienti presso strutture semiresidenziali della Zona Distretto/SdS Lunigiana.

Per quanto riguarda il Progetto SIPROIMI (Ex SPRAR ora S.A.I.), si è provveduto a prorogare, come da indicazioni ministeriali, le varie attività ed i servizi.

Relativamente alle dotazioni strutturali e all'assetto organizzativo, si ricorda che la SdS non ha patrimonio immobiliare e non ha proprio personale dipendente ma si avvale dei servizi dell'Asl di riferimento al fine di non duplicare le spese di gestione.

A tale proposito, a seguito del modello di gestione diretta della SdS della Lunigiana, per le materie di cui alle funzioni indicate nelle lettere "C" e "D" dell'art. 71 bis, comma 3, della L.R. 40/2005 e dal PSIR (Piano Sanitario Integrato Regionale) 2018-2020, è stato stipulato, nel mese di dicembre 2020, con l'Azienda USL TNO, convenzione di Avvalimento per i servizi e le attività resi dell'Azienda stessa a favore della SdS Lunigiana. Tali servizi/attività sono indicati nelle schede di cui alla convenzione che si riportano come segue:

- Gestione delle risorse umane;
- Gestione economico/finanziaria;
- Medico competente;
- Prevenzione e Protezione;
- Affari legali/assisenza legale;
- Recupero crediti e rapporti assicurativi;
- Acquisizione servizi socio-sanitari.

Nel 2020 oltre allo specifico prerequisito inerente il rispetto dei vincoli di Bilancio è stata realizzata con puntualità la programmazione zonale e consolidata l'esperienza nella gestione del programma per la Non Autosufficienza.

L'indice di liquidità secondario o di tesoreria, che è il rapporto tra la somma di liquidità immediate e differite e le passività correnti negli anni, è il seguente:

2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1,04	1,23	1,20	1,15	1,29	1,49	1,52	1,45	1,53

Il Bilancio di esercizio è costituito dalle seguenti tre aree gestionali:

Area gestionale sanitaria, Area gestionale sociale ed Area gestionale fondo non autosufficienza.

Nello schema che segue si riepilogano le risorse e le spese che caratterizzano ciascuna area di riferimento.

	RISORSE	SPESA	SOMME NON RENDICONTATE	RISCONTI
Area gestionale sanitaria:finanzia mento sanitario	6.360.872	5.822.711	11.609	526.552
Area gestionale fondo non autosufficienza: Finanziamento FNA	1.428.528	1.195.284	77.890	155.354
Area gestionale sociale:finanziame nto sociale	6.834.858	4.614.869	1.807	2.218.181
TOTALE	14.624.258	11.632.864	91.306	2.900.087

Dal raffronto dei dati emerge che una parte di risorse pari ad € 2.900.087 vengono riscontate all'esercizio 2021.

In particolare, si specifica quanto segue:

I risconti di parte sanitaria per complessivi € 681.906 derivano da progetti finalizzati non completamente utilizzati nell'anno riguardanti nello specifico i fondi destinati alla Vita Indipendente Progetto Casa Più, ai fondi europei Progetto ACOT e Progetto Comunità e laboratorio di Vita, ai Fondi Regionali per il Gioco d'Azzardo per le Dipendenze, nonché ai finanziamenti del Fondo per la non autosufficienza relativo alle gravissime disabilità e progetto ADA come specificato in nota integrativa.

Per quanto riguarda il risconto relativo all'area sociale, è derivante per la maggior parte da risorse

relative a progetti finalizzati di durata superiore all'anno di competenza, non completamente utilizzati nel periodo e quindi differite agli esercizi successivi (€ 1.122.604) ed in parte (€ 1.095.577) da imputare alla partecipazione del Consorzio a progetti specifici quali l'Home Care Premium, i progetti europei per la disabilità, il progetto SIPROIMI ex SPRAR, ora S.A.I., il PON-SIA REI contrasto alla povertà, i Progetti derivanti dai Fondi Famiglia/PIPPI ed il Progetto regionale "Pari opportunità" che hanno permesso di sostenere le spese della presa in carico degli utenti con le risorse finalizzate dei progetti medesimi. In merito al risconto di parte sociale, per € 1.095.577 si precisa che trattasi di risorse ancora disponibili, sia a seguito di ulteriori finanziamenti assegnati dalla Regione Toscana per far fronte alle attività e servizi durante l'emergenza pandemica sia a seguito della chiusura di alcuni servizi durante il periodo di emergenza pandemica.

Come indicato in Nota Integrativa, rilevo che nel corso dell'esercizio 2020, come già nel precedente esercizio, ci siamo allineati a quanto disposto dalla Regione Toscana con Decreto Dirigenziale n. 7934 del 29/05/2020 di approvazione aggiornamento della "Casistica per l'applicazione dei principi contabili nelle aziende e negli enti del Servizio Sanitario della Regione Toscana" e, pertanto, per quanto concerne il Fondo Svalutazione Crediti, non è stato effettuato alcun accantonamento ma abbiamo lasciato invariato l'ammontare del Fondo accantonato al 31/12/2019.

Nel corso dell'esercizio 2020, dopo la ricognizione delle fatture passive risultanti ancora aperte oltre i termini di scadenza concordate con i fornitori, si è provveduto ad effettuare, in via prudenziale, l'accantonamento dell'importo di € 15.996 per gli eventuali interessi moratori.

Risulta sempre presente in bilancio la somma di € 114.416 quale risultato della gestione degli esercizi precedenti destinata a riserva per la copertura di eventuali perdite di futuri esercizi.

Il bilancio di esercizio per l'anno 2020 si è chiuso in pareggio.

Ringrazio tutti gli enti consorziati, lo staff, i collaboratori, tutto il personale che opera presso la Società della Salute ed il Collegio dei Revisori per l'impegno profuso e il prezioso supporto in questo difficile e complicato contesto.

Il Direttore SdS Lunigiana F.F.

F.to Dott. Amedeo Baldi