



Società della Salute della Lunigiana

C.F. 90009630451 - P. IVA 05517830484
Piazza della Vittoria, 22 - 54011 AULLA (MS)
Tel. 0187406143 – Fax 0187406137- e-mail: sdslunigiana@usl1.toscana.it
posta elettronica certificata: segreteria@pec.sdslunigiana.it

Bilancio di esercizio 2015

Adottato con Delibera dell'Assemblea dei soci n. 9 del 30 giugno 2016

Documenti:

Stato Patrimoniale

Conto Economico

Nota Integrativa

Relazione del Direttore

STATO PATRIMONIALE

| ATTIVO | 31/12/2015 | 31/12/2014 | Variazioni |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| A) Immobilizzazioni | | | |
| <i>I. Immateriali</i> | | | |
| 1) Costi d'impianto ed ampliamento | | | 0 |
| 2) Costi di ricerca, di sviluppo | | | 0 |
| 3) Diritti di brevetto e utilizzazione di opere ingegno | | | 0 |
| 4) Immobilizzazione in corso e acconti | | | 0 |
| 5) Altre | | | 0 |
| Totale I | 0 | 0 | 0 |
| <i>II. Materiali</i> | | | |
| 1) Terreni | | | 0 |
| 2) Fabbricati | 0 | 0 | 0 |
| a) Disponibili | | | 0 |
| b) Non Disponibili | | | 0 |
| c) Destinati alla Vendita | | | 0 |
| 3) Impianti e Macchinari | | | 0 |
| 4) Attrezzature Sanitarie e Scientifiche | | | 0 |
| 5) Mobili e Arredi | | | 0 |
| 6) Automezzi | | | 0 |
| 7) Altri Beni | | | 0 |
| 8) Immobilizzazioni in corso e acconti | | | 0 |
| Totale II | 0 | 0 | 0 |
| <i>III. Finanziarie</i> | | | |
| 1) Crediti | | | |
| - entro 12 mesi | | | |
| - oltre 12 mesi | | | |
| 2) Titoli | | | 0 |
| Totale III | 0 | 0 | 0 |
| Totale Immobilizzazioni | 0 | 0 | 0 |
| B) Attivo Circolante | | | |
| <i>I. Rimanenze</i> | | | |
| 1) Sanitarie | | | 0 |
| 2) Non Sanitarie | | | 0 |
| Totale I | 0 | 0 | 0 |
| <i>II. Crediti</i> | | | |
| 1) da Regione o Provincia Autonoma | 1.369.742 | 1.026.447 | 343.295 |
| - entro 12 mesi | 1.369.742 | 1.026.447 | 343.295 |
| - oltre 12 mesi | | | 0 |
| 2) da Comuni | 1.907.949 | 2.336.499 | -428.550 |
| - entro 12 mesi | 1.907.949 | 2.336.499 | -428.550 |

| | | | |
|---|------------------|------------------|-----------------|
| - oltre 12 mesi | | | 0 |
| 3) da Aziende Sanitarie Pubbliche : ASL 1 di Massa C. | 1.295.804 | 1.652.966 | -357.162 |
| - entro 12 mesi | 1.295.804 | 1.652.966 | -357.162 |
| - oltre 12 mesi | | | 0 |
| 4) ARPAT | 0 | 0 | 0 |
| - entro 12 mesi | 0 | 0 | 0 |
| - oltre 12 mesi | 0 | 0 | 0 |
| 5) da Erario | 1.021 | 1.176 | -155 |
| - entro 12 mesi | 1.021 | 1.176 | -155 |
| - oltre 12 mesi | | | 0 |
| 6) Verso Altri | 367.470 | 301.212 | 66.258 |
| - entro 12 mesi | 367.470 | 301.212 | 66.258 |
| - oltre 12 mesi | | | 0 |
| Totale II | 4.941.985 | 5.318.299 | -376.314 |
| <i>III. Attività che non costituiscono immobilizzazioni</i> | | | 0 |
| 1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni | | | 0 |
| 2) Titoli che non costituiscono immobilizzazioni | | | 0 |
| Totale III | 0 | 0 | 0 |
| <i>IV. Disponibilità Liquide</i> | | | 0 |
| 1) Cassa | 1.005 | 824 | 181 |
| 2) Istituto Cassiere | 1.428.416 | 636.272 | 792.144 |
| 3) C/c Postale | 152.124 | 67.460 | 84.664 |
| Totale IV | 1.581.545 | 704.555 | 876.990 |
| Totale Attivo Circolante | 6.523.530 | 6.022.854 | 500.676 |
| C) Ratei e Risconti Attivi | | | |
| 1) Ratei | | 20.175 | -20.175 |
| 2) Risconti | | | 0 |
| Totale Ratei e Risconti Attivi | 0 | 0 | 0 |
| TOTALE ATTIVO | 6.523.530 | 6.043.029 | 500.676 |
| <i>Conti d'ordine</i> | | | |
| I) Canoni leasing ancora da pagare | | | 0 |
| II) Depositi cauzionali | 0 | 0 | 0 |
| 1) Beni in comodato | | | 0 |
| 2) Altri depositi cauzionali | | | 0 |
| III) Altri conti d'ordine | 0 | 0 | 0 |
| TOTALE CONTI D'ORDINE | 0 | 0 | 0 |

| PASSIVO | 31/12/2015 | 31/12/2014 | Variazioni |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| A) Patrimonio Netto | | | |
| I. Finanziamenti per investimenti | | | 0 |
| II. Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti | | | 0 |
| III. Fondo di dotazione | | | 0 |
| IV. Versamenti per ripiano perdite | | | 0 |
| V) Utili (perdite) portate a nuovo | 114.416 | 114.416 | 0 |
| 1) Riserve | 114.416 | 114.416 | 0 |
| a) Riserve da rivalutazioni | | | 0 |
| b) Riserve da plusvalenze da reinvestire* | | | 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 |
| 1) Fondi interessi moratori | 37.275 | 20.310 | |
| 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 | 37.275 | 20.310 | 0 |
| C) Trattamento fine rapporto | | | |
| I) Fondo per premi operosità | | | 0 |
| II) Fondo per trattamento fine rapporto dipendenti | | | 0 |
| Totale Trattamento Fine Rapporto | 0 | 0 | 0 |
| D) Debiti | | | |
| 1) Mutui | 0 | 0 | 0 |
| - entro 12 mesi | | | 0 |
| - oltre 12 mesi | | | 0 |
| 2) Stato, Regione o Provincia Autonoma | 0 | 0 | 0 |
| - entro 12 mesi | | | 0 |
| - oltre 12 mesi | | | 0 |
| 3) Comuni | 20.000 | 20.000 | 0 |
| - entro 12 mesi | 20.000 | 20.000 | 0 |

| | | | |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| - oltre 12 mesi | | | 0 |
| 4) Aziende Sanitarie Pubbliche: ASL 1 di Massa C. | 419.321 | 694.292 | -274.971 |
| - entro 12 mesi | 419.321 | 694.292 | -274.971 |
| - oltre 12 mesi | | | 0 |
| 5) ARPAT | 0 | 0 | 0 |
| - entro 12 mesi | | | 0 |
| - oltre 12 mesi | | | 0 |
| 6) Fornitori | 5.172.793 | 4.302.368 | 870.425 |
| - entro 12 mesi | 5.172.793 | 4.302.368 | 870.425 |
| - oltre 12 mesi | | | 0 |
| 7) Debiti verso Istituto Cassiere | 0 | 0 | 0 |
| - entro 12 mesi | | | 0 |
| - oltre 12 mesi | | | 0 |
| 8) Debiti Tributarî | 26.041 | 98 | 25.943 |
| - entro 12 mesi | 26.041 | 98 | 25.943 |
| - oltre 12 mesi | | | 0 |
| 9) Debiti verso Ist. di previdenza, assist. e sicurezza soc. | 496 | 420 | 76 |
| - entro 12 mesi | 496 | 420 | 76 |
| - oltre 12 mesi | | | 0 |
| 10) Altri Debiti | 10.057 | 12.850 | -2.793 |
| - entro 12 mesi | 10.057 | 12.850 | -2.793 |
| - oltre 12 mesi | | | 0 |
| <i>Totale Debiti</i> | <i>5.648.708</i> | <i>5.030.028</i> | <i>618.680</i> |
| <i>E) Ratei e Risconti passivi</i> | | | |
| 1) Ratei | | | 0 |
| 2) Risconti | 723.131 | 878.274 | -155.143 |
| <i>Totale Ratei e Risconti</i> | <i>723.131</i> | <i>878.274</i> | <i>-155.143</i> |
| TOTALE PASSIVO | 6.523.530 | 6.043.028 | 480.502 |
| <i>Conti d'ordine</i> | | | |
| I) Canoni leasing ancora da pagare | | | 0 |
| II) Depositi cauzionali | 0 | 0 | 0 |
| 1) Beni in comodato | | | 0 |
| 2) Altri depositi cauzionali | | | 0 |
| III) Altri conti d'ordine | 0 | 0 | 0 |
| TOTALE CONTI D'ORDINE | 0 | 0 | 0 |

CONTO ECONOMICO

| | 31/12/2015 | 31/12/2014 | Variazione |
|---|-------------------|-------------------|----------------|
| A) Valore della Produzione | | | |
| 1) Contributi in c/ esercizio | 10.662.281 | 10.224.437 | 437.844 |
| 2) Proventi e ricavi diversi | 2 | 373 | -371 |
| 3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche | | | 0 |
| 4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie | 944.733 | 962.700 | -17.967 |
| 5) Costi Capitalizzati | | | 0 |
| Totale Valore della Produzione | 11.607.015 | 11.187.510 | 419.505 |
| B) Costi della Produzione | | | |
| 1) Acquisti di beni | 0 | 0 | 0 |
| <i>a) Beni sanitari</i> | | | 0 |
| <i>b) Beni non sanitari</i> | | | 0 |
| 2) Acquisti di servizi | 11.311.979 | 10.945.830 | 366.149 |
| a) Acquisti servizi rilevanza sanitaria | 6.822.746 | 7.175.829 | -353.083 |
| <i>a.1) da pubblico</i> | 0 | 0 | 0 |
| <i>a.2) da privato</i> | 6.822.746 | 7.175.829 | -353.083 |
| b) Acquisti servizi rilevanza sociale | 4.489.233 | 3.770.001 | 719.232 |
| <i>b.1) da pubblico</i> | 1.200 | 0 | 1.200 |
| <i>b.2) da privato</i> | 4.488.033 | 3.770.001 | 718.032 |
| c) Acquisti servizi non sanitari | | 84.569 | |
| <i>c.1) da pubblico</i> | | 84.569 | |
| <i>c.2) da privato</i> | | | |
| 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 | 105.156 | 35.941 | 69.215 |
| 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 | 150.445 | 79.050 | 71.395 |
| 14) Variazioni delle rimanenze | 0 | 0 | 0 |
| a) Sanitarie | 0 | 0 | 0 |
| b) Non Sanitarie | 0 | 0 | 0 |
| 15) Accantonamenti tipici dell'esercizio | 16.965 | 5.872 | 11.093 |
| <i>Totale Costi della Produzione</i> | <i>11.584.545</i> | <i>11.151.262</i> | <i>433.283</i> |
| <i>Differenza tra Valore e Costi della Produzione</i> | <i>22.470</i> | <i>36.247</i> | <i>-13.777</i> |
| <i>C) Proventi e oneri finanziari</i> | | | |
| 1) Interessi attivi | 1.917 | 3.455 | -1.538 |
| 2) Altri proventi | | | 0 |
| 3) Interessi passivi | 25.916 | 30.846 | -4.930 |
| 4) Altri oneri | 0 | 0 | 0 |
| <i>Totale Proventi e Oneri Finanziari</i> | <i>-23.999</i> | <i>-27.391</i> | <i>3.392</i> |
| <i>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</i> | | | |
| 1) Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 |
| 2) Svalutazioni | 0 | 0 | 0 |
| <i>Totale Rettifiche di Valore di attività Finanziarie</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| <i>E) Proventi e oneri straordinari</i> | | | |
| 1) Proventi straordinari | 2.149 | 933 | 1.216 |
| A) Plusvalenze | 0 | 0 | 0 |
| B) Altri proventi straordinari | 2.149 | 933 | 1.216 |
| 1) proventi da donazioni e liberalità diverse | 0 | 0 | 0 |
| 2) sopravvenienze attive | | 0 | 0 |
| 3) insussistenze attive | 2.149 | 842 | 1.307 |
| 4) altri proventi straordinari | | 91 | -91 |
| 2) Oneri straordinari | 621 | 9.790 | -9.169 |
| A) Minusvalenze | 0 | 0 | 0 |
| B) Altri oneri straordinari | 621 | 9.790 | -9.169 |
| 1) oneri tributari da esercizi precedenti | 0 | 0 | 0 |
| 2) oneri da cause civili | 0 | 0 | 0 |
| 3) sopravvenienze passive | 373 | 1.103 | -730 |
| 4) insussistenze passive | 248 | 8.687 | -8.439 |
| 5) altri oneri straordinari | 0 | | 0 |
| | | | 0 |
| <i>Totale Proventi e Oneri straordinari</i> | <i>1.529</i> | <i>-8.856</i> | <i>10.386</i> |
| <i>Risultato Prima delle Imposte</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| <i>Imposte e tasse</i> | | | |
| 1) IRAP | 0 | | 0 |
| 2) IRES | 0 | 0 | 0 |
| 3) ACCANTONAMENTO A FONDO IMPOSTE | 0 | 0 | 0 |
| <i>Totale imposte e tasse</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| <i>Utile (Perdita) dell'esercizio</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2015

PREMESSA

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

Nell'anno 2015 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, le attività socio sanitaria per gli interventi e servizi relativi ad anziani non autosufficienti, psichici, disabili gravi, tossicodipendenti e le attività relative alla gestione del Fondo regionale per la non autosufficienza ed del Progetto regionale "Vita Indipendente".

Nell'anno 2015 ha avviato la gestione del Progetto Inps Gestione Ex Inpadap Home Care Premium rivolto alla non autosufficienza.

CRITERI DI FORMAZIONE

Il bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2015 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.

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'ex ASL 1 di Massa e Carrara)
2. Conto Economico dell'attività sociale (relativo alle attività sociali esercitate per conto dei Comuni)
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 31/12/2015. |
| Rimanenze | Non sono presenti rimanenze al 31/12/2015. |
| 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 31/12/2015 non ha patrimonio netto. |
| Fondi per rischi e oneri | Non sono presenti fondi per rischi ed oneri al 31/12/2015. |
| Trattamento fine rapporto | Non è presente il fondo T.F.R. al 31/12/2015. |
| 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 2015 non ha proprio personale dipendente.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITÀ

A) IMMOBILIZZAZIONI

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

Nell'anno 2015 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 31/12/2015 | Saldo al 31/12/2014 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 0 | 0 | 0 |

Non sono presenti rimanenze al termine dell'esercizio.

II. Crediti

| Saldo al 31/12/2015 | Saldo al 31/12/2014 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 4.941.985 | 5.318.299 | - 376.314 |

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

| Descrizione | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi | Oltre 5 anni | Totale |
|---|------------------|---------------|--------------|------------------|
| Verso Regione | 1.369.742 | 0 | 0 | 1.369.742 |
| Verso Comuni | 1.907.949 | 0 | 0 | 1.907.949 |
| Verso ex ASL 1 di Massa Carrara | 1.295.804 | 0 | 0 | 1.295.804 |
| Verso Aziende Sanitarie pubbliche altre Regioni | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verso Erario | 1.020 | 0 | 0 | 1.020 |
| Verso altri e compartecipazione utenti | 862.053 | 0 | 0 | 862.053 |
| Verso Altri | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verso Enti previdenziali | 0 | | | 0 |
| Fondo svalutazione crediti | -494.584 | 0 | 0 | -494.584 |
| Totale | 4.941.985 | 0 | 0 | 4.941.985 |

Crediti verso Regione Toscana:

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

| 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 Progetto Musica in rete D.R.T. n. 90/2010 | 23.500 | 0 | 23.500 |
| Saldo Apertura G.R. 894/2011 FNA Novembre/Dicembre 2011 | 1.683 | | 1.683 |
| Saldo Apertura Delibera G.R. 466/2010 assistente familiare | 335 | | 335 |
| Saldo Apertura D.D. 3856/2011 Chronic Care Model | 0 | | 0 |
| Saldo Apertura Vita indipendente Delibera G.R. n. 146/2012 | 2 | 0 | 2 |
| Saldo Apertura FNA 2012 1° semestre D.G.R.T. 462/2012 inferiore 65 anni | 2 | 0 | 2 |
| Saldo Apertura FNA 2012 2° semestre D.G.R.T. 738/2012 | 4 | 0 | 4 |
| Saldo Apertura FNA 2012 2° semestre D.G.R.T. 738/2012 inferiore 65 anni | 2 | 0 | 2 |
| Saldo Apertura DGR 68/2013 progetto vita indipendente anno 2013 | 2 | 0 | 2 |
| Saldo Apertura DGR 309/13 FNA 2013 persone non autosuff. Inferiori a 65 anni | 4 | 0 | 4 |
| Saldo Apertura Integrazione progetto vita indipendente anno 2013 DGR 672/2013 | 2 | 0 | 2 |
| Saldo Apertura DGR 1028/2013 FNA risorse aggiuntive anno 2013 | 2 | 0 | 2 |
| Saldo Apertura DGR 1004/2013 Fondo sociale regionale seconda attuazione anno 2013 | 137.935 | 137.935 | 0 |
| Saldo Apertura DD 4879/2013 interventi a favore di famiglie numerose | 2 | 0 | 2 |
| Saldo Apertura DGR 14/14 - Progetto Vita Indipendente Anno 2014 | 32.510 | 32.510 | 0 |
| Saldo Apertura DGR 1004/13 Fondo regionale solidarietà interistituzionale 2^ attuazione DD 3069/14 | 60.936 | 60.936 | 0 |
| Saldo Apertura FNA Genn/Agosto 2014 L.R. 66/2008 - DGRT 444/14 | 249.016 | 249.016 | 0 |
| Saldo Apertura FNA Persone non autosufficienti inferiori a 65 anni L.R. 66/2008 DGRT 444/14 | 24.084 | 24.082 | 2 |
| Saldo Apertura FNA DGR 873/2014 Settembre Dicembre 2014 | 42.963 | 42.963 | 0 |
| Saldo Apertura PISR 2007/2010 - Attuazione per il 2014 DGR 960/2014 | 452.987 | 162.226 | 290.761 |
| DGR 1152/2014 - Vita Indipendente primo semestre 2015 | 128.541 | 128.539 | 2 |
| DGR 869/2014 Interventi a sostegno degli anziani DD 6058/2014 | 20.592 | 20.592 | 0 |
| DGR 323/2015 - DD 2349/2015 FNA anno 2015 | 957.432 | 574.459 | 382.973 |
| DGR 323/15 - DD 2350/2015 FNA anno 2015 assistiti inferiori a 65 anni | 54.260 | 32.556 | 21.704 |
| DGR 459/2015 - Vita Indipendente secondo semestre 2015 | 122.169 | | 122.169 |
| DGR 511/15 DD 3715/15 Fondo di solidarietà inter.le povertà alimentare | 11.838 | 11.838 | 0 |
| DD6623/2014 DGRT 1250/2014 Servizi innovativi disabilità | 60.594 | | 60.594 |
| DD 3715/2015 Fondo di solidarietà interistituzionale | 23.021 | | 23.021 |
| DGRT 1024/2015 Fondo regionale politiche sociali | 442.500 | | 442.500 |
| TOTALE | 2.847.395 | 1.477.653 | 1.369.742 |

Crediti verso comuni:

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

| Descrizione | Importo | Incasso | Saldo |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Saldo Apertura Fondo sociale comune di Bagnone anno 2012 | 10 | | 10 |
| Saldo Apertura Fondo sociale comune di Villafranca anni 2011 e 2012 | 81.007 | | 81.007 |
| Saldo Apertura Fondo sociale anno 2013 comune di Aulla | 170.910 | 170.910 | 0 |
| Saldo Apertura Fondo sociale anno 2013 comune di Bagnone | 86.310 | 86.305 | 5 |
| Saldo Apertura Fondo sociale anno 2013 comune di Casola Lunigiana | 46.665 | 46.665 | 0 |
| Saldo Apertura Fondo sociale anno 2013 comune di Comano | 34.650 | 34.650 | 0 |
| Saldo Apertura Fondo sociale anno 2013 comune di Licciana Nardi | 6.105 | | 6.105 |
| Saldo Apertura Fondo sociale anno 2013 comune di Tresana | 16 | | 16 |
| Saldo Apertura Fondo sociale anno 2013 comune di Villafranca Lunigiana | 219.150 | | 219.150 |
| Saldo Apertura Fondo sociale Anno 2014 Comune di Aulla | 511.560 | 511.560 | 0 |
| Saldo Apertura Fondo sociale Anno 2014 Comune di Bagnone | 84.285 | | 84.285 |
| Saldo Apertura Fondo sociale Anno 2014 Comune di Casola Lunigiana | 44.865 | | 44.865 |
| Saldo Apertura Fondo sociale Anno 2014 Comune di Comano | 34.110 | 34.110 | 0 |
| Saldo Apertura Fondo sociale Anno 2014 Comune di Filattiera | 71.520 | 71.520 | 0 |
| Saldo Apertura Fondo sociale Anno 2014 Comune di Licciana Nardi | 222.885 | 222.885 | 0 |
| Saldo Apertura Fondo sociale Anno 2014 Comune di Mulazzo | 113.085 | 30.000 | 83.085 |
| Saldo Apertura Fondo sociale Anno 2014 Comune di Pontremoli | 338.220 | 338.220 | 0 |
| Saldo Apertura Fondo sociale Anno 2014 Comune di Tresana | 33.735 | 33.732 | 3 |
| Saldo Apertura Fondo sociale Anno 2014 Comune di Villafranca Lunigiana | 217.395 | | 217.395 |
| Saldo Apertura Fondo sociale Anno 2014 Comune di Zeri | 20.016 | 19.999 | 18 |
| Quota Fondo sociale Anno 2015 Comune di Aulla | 509.580 | 339.720 | 169.860 |
| Quota Fondo sociale Anno 2015 Comune di Bagnone | 84.870 | | 84.870 |
| Quota Fondo sociale Anno 2015 Comune di Casola Lunigiana | 44.955 | | 44.955 |
| Quota Fondo sociale Anno 2015 Comune di Comano | 33.525 | | 33.525 |
| Quota Fondo sociale Anno 2015 Comune di Filattiera | 105.885 | 70.590 | 35.295 |
| Quota Fondo sociale Anno 2015 Comune di Fivizzano | 361.395 | 361.395 | 0 |
| Quota Fondo sociale Anno 2015 Comune di Fosdinovo | 132.543 | 88.362 | 44.181 |
| Quota Fondo sociale Anno 2015 Comune di Licciana Nardi | 222.750 | 70.000 | 152.750 |
| Quota Fondo sociale Anno 2015 Comune di Mulazzo | 111.600 | | 111.600 |
| Quota Fondo sociale Anno 2015 Comune di Podenzana | 99.000 | 66.000 | 33.000 |
| Quota Fondo sociale Anno 2015 Comune di Pontremoli | 335.925 | 167.963 | 167.963 |
| Quota Fondo sociale Anno 2015 Comune di Tresana | 93.555 | 30.000 | 63.555 |
| Quota Fondo sociale Anno 2015 Comune di Villafranca Lunigiana | 217.440 | | 217.440 |
| Quota Fondo sociale Anno 2015 Comune di Zeri | 50.085 | 50.084 | 2 |
| TOTALE FONDO COMUNI SDS | 4.739.607 | 2.844.669 | 1.894.938 |
| Quota compartecipazione rette sociali utenti Comune di Carrara | 6.622 | 2.310 | 4.312 |
| Quota compartecipazione assistenza scolastica Comune di Pontremoli | 3.538 | 0 | 3.538 |
| Quota compartecipazione assistenza scolastica Comune di Prato | 5.161 | 0 | 5.161 |
| TOTALE | 4.754.928 | 2.846.979 | 1.907.949 |

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

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

| Descrizione | Importo | Incasso | Saldo |
|---|------------------|------------------|------------------|
| Saldo Apertura fatture Raymond erroneamente versate su conto ASL | 1.550 | 0 | 1.550 |
| Saldo Apertura Quote sanitarie aggiuntive anno 2013 dgrt 307/2013 – delibera ASL 196/13 | 267.355 | 0 | 267.355 |
| Saldo Apertura Quota SLA acconto 2013 | 12.000 | 0 | 12.000 |
| Saldo Apertura Quota SLA – anno 2013 delibera ASL 371/2013 | 28.500 | 0 | 28.500 |
| Saldo Apertura Implementazione cure intermedie DGRT 431/2013 | 37.201 | 0 | 37.201 |
| Saldo Apertura Fatture attive per utenti zona Apuana | 4.820 | 4.820 | 0 |
| Saldo Apertura Quota socio sanitaria/cure intermedie/stati vegetativi anno 2014 | 982.645 | 982.645 | 0 |
| Saldo Apertura Assistenza domiciliare malati di SLA DGR 819/14 – Del. ASL 174/14 | 15.000 | 0 | 15.000 |
| Saldo Apertura Quote aggiuntive RSA anno 2014 DGR 443/14 – Del. ASL 264/14 | 267.355 | 0 | 267.355 |
| Saldo Apertura Assistenza domiciliare malati di SLA seconda quota DGR 723/14 -Del. ASL 434/14 | 36.539 | 0 | 36.539 |
| Quota socio sanitaria/cure intermedie anno 2015 | 5.371.072 | 5.051.478 | 319.594 |
| Quota SLA anno 2015 | 40.000 | 40.000 | 0 |
| DGR 706/2013-Assistenza domiciliare integrata delibera ASL 120/2015 | 11.000 | | 11.000 |
| Quote aggiuntive RSA anno 2015 | 267.355 | | 267.355 |
| DD RT 4592/2014 Percorso dimissioni OPG | 32.355 | | 32.355 |
| TOTALE | 7.374.748 | 6.078.944 | 1.295.804 |

Crediti verso ERARIO

I crediti ammontanti a complessivi **euro 1.020,60** si riferiscono a versamenti in eccesso delle ritenute di acconto su fatture anno 2014 relative al pubblicitaria.

Altri Crediti

Di seguito si espone l'elenco analitico

| Descrizione | Importo | Incasso | Saldo |
|---|---------|---------|----------|
| Saldo Apertura crediti pregressi per servizi resi ante 2015 | 687.196 | 39.438 | 647.757 |
| incassi su fatture ante 2015 | | 194.590 | -194.590 |
| Fatture emesse per Compartecipazione anno 2015 | 927.949 | 604.802 | 323.147 |
| Documenti attivi fittizi per maggiore versamento retta | 10.278 | 0 | 10.278 |
| Crediti per note di credito da ricevere | 500 | 0 | 500 |
| nota di credito su fatture attive emesse | | 234 | -234 |
| crediti irrecuperabili | | 3.863 | -3.863 |
| abbuoni su fatture attive | | 146 | -146 |
| Altri crediti (Interessi bancari e postali) | 1.917 | 2.132 | -215 |
| Crediti vs. INAIL per acconti versati | 414 | 13.832 | -13.418 |
| Crediti verso enti pubblici Unione Comuni | 24.000 | 24.000 | 0 |
| Crediti verso INPS progetto HCP | 197.153 | 106.027 | 91.126 |
| Crediti verso Ministero Interni progetto SPRAR | 341.205 | 341.205 | 0 |
| Crediti vs Prefettura | 4.545 | 2.835 | 1.710 |
| Crediti vs Provincia | 14.569 | 14.569 | 0 |

| | | | |
|--|------------------|------------------|-----------------|
| Totale Altri crediti | 2.209.727 | 1.347.674 | 862.053 |
| Fondo svalutazione crediti (FSC) | | | -494.584 |
| Totale altri crediti al netto FSC | | | 367.470 |

Anche nel corso del 2015, dopo una ricognizione creditoria delle posizioni individuali dei soggetti tenuti alla compartecipazione, si è provveduto ad effettuare un accantonamento al fine di costituire un fondo svalutazione crediti sufficiente a coprire un rischio di insolvenza dei crediti dall'anno 2009 ad oggi, calcolando per ciascun anno una percentuale di rischio in relazione all'anzianità del credito. La dinamica del fondo è rappresentata nella tabella seguente, mentre l'accantonamento dell'esercizio è rilevabile anche nella omologa sezione del 'Conto economico – Accantonamenti'.

| | | | |
|---|-----------------|-----------------------|-------------------|
| Descrizione | Apertura | Accantonamento | Saldo 2015 |
| Fondo svalutazione crediti (FSC) | 344.139 | 150.445 | 494.584 |

III. Attività finanziarie

| | | |
|----------------------------|----------------------------|-------------------|
| Saldo al 31/12/2015 | Saldo al 31/12/2014 | 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. (€ 1.581.545)

| | |
|-------------------|----------------------------|
| Conto | Saldo al 31/12/2015 |
| Cassa | 1.005 |
| Istituto Cassiere | 1.428.416 |
| CCP | 152.124 |
| Totale | 1.581.545 |

C) RATEI E RISCONTI

Ratei attivi

| | | |
|----------------------------|----------------------------|-------------------|
| Saldo al 31/12/2015 | Saldo al 31/12/2014 | Variazioni |
| 0 | 20.175 | 0 |

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

Risconti attivi

| | | |
|----------------------------|----------------------------|-------------------|
| Saldo al 31/12/2015 | Saldo al 31/12/2014 | Variazioni |
| 0 | 0 | 0 |

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

PASSIVITÀ

A) PATRIMONIO NETTO

| Saldo al 31/12/2015 | Saldo al 31/12/2014 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 114.416 | 114.416 | 0,00 |

| Descrizione | 01/01/2015 | Incrementi | Decrementi | 31/12/2015 |
|---|------------|------------|------------|------------|
| 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 2015 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 31/12/2015 | Saldo al 31/12/2014 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 37.275 | 20.310 | 16.965 |

Nel corso del 2015, dopo una ricognizione delle fatture passive risultanti ancora aperte oltre i termini di scadenza concordate con i fornitori, abbiamo provveduto prudenzialmente ad integrare il fondo rischi per eventuali interessi moratori da parte dei fornitori medesimi, determinandolo sulla base della quota percentuale di rischio di fatturabilità sull'ammontare complessivo degli interessi nominalmente fatturabili. Il calcolo degli interessi fatturabili è stato effettuato utilizzando i criteri previsti dal D.L. n. 231/2002.

Lo stesso è rilevabile anche nella sezione del Conto Economico "Accantonamenti tipici dell'esercizio".

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

| Saldo al 31/12/2015 | Saldo al 31/12/2014 | 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 | 20.000 | | | 20.000 |
| Verso Aziende Sanitarie Pubbliche: ASL 1 di Massa C. | 417.611 | | | 417.611 |
| Verso Aziende Sanitarie Pubbliche extraregione | 1.710 | | | 1.710 |
| Verso fornitori | 5.172.793 | | | 5.172.793 |
| Debiti tributari IVA Split Payment | 26.041 | | | 26.041 |
| Verso istituti di previdenza | 496 | | | 496 |
| Altri debiti | 10.057 | | | 10.057 |
| Totale | 5.648.708 | | | 5.648.708 |

VERSO COMUNI

| Descrizione | Importo |
|--|---------------|
| Saldo apertura debiti per Progetto Centro Donna Comune di Pontremoli | 20.000 |
| Debiti maturati per registrazione repertoriale nuova convenzione SdS | 245 |
| Debiti maturati per rimborso spese intervento di manutenzione ed adeguamento sismico locali relativi ad ambulatorio medico ASL siti in loc. Arpiola di Mulazzo | 15.000 |
| Debiti maturati per Progetto Centro Donna Comune di Pontremoli | 20.000 |
| Totale debiti | 55.245 |
| Debiti saldati | 35.245 |
| Saldo finale | 20.000 |

VERSO AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE

| EX ASL 1 DI MASSA CARRARA | |
|--|----------------|
| Descrizione | Importo |
| Saldo apertura per debiti maturati verso ex ASL 1 di Massa Carrara per pagamento fatture La Villa SpA, rimborso pasti centri sociali, costi sostenuti da ex ASL 1 di Massa Carrara per parte di attività appaltate economiche nelle RSA Aziendali, costi relativi al personale e costi personale PUA | 687.114 |
| Debiti maturati per rimborso pasti centri sociali, costi relativi al personale e costi personale PUA | 217.962 |
| Totale debiti maturati | 905.077 |
| Debiti saldati verso ex ASL 1 di Massa Carrara | 487.465 |
| SALDO | 417.611 |

ALTRE ASL REGIONE TOSCANA

| Descrizione | Importo |
|---|----------------|
| Saldo apertura per debiti maturati verso ex ASL 5 Pisa per inserimento tossicodipendente | 6.759 |
| Debiti maturati verso ex ASL 12 Viareggio per inserimento psichico e inserimento pazienti con disturbi del comportamento alimentare | 55.206 |
| Totale debiti maturati | 61.965 |
| Debiti saldati verso ex ASL 5 Pisa per inserimento tossicodipendente | 6.759 |
| Debiti saldati verso ex ASL 12 Viareggio per inserimento psichico | 55.206 |
| SALDO | |

ASL EXTRA REGIONE TOSCANA

| | |
|--|--------------|
| Saldo apertura per debiti maturati verso Azienda USL 5 Spezzino per assistenza domiciliare integrata utente residente nella Zona Lunigiana | 419 |
| Debiti maturati Verso Asl città di Milano per assistenza domiciliare integrata utente residente Zona Lunigiana | 458 |
| Debiti maturati Verso Asl della città di Monza e Brianza per assistenza domiciliare integrata utente residente Zona Lunigiana | 1.252 |
| Totale debiti maturati | 2.129 |
| Debiti saldati | 419 |
| SALDO | 1.710 |

VERSO FORNITORI

| Descrizione | Importo |
|---|-------------------|
| Saldo apertura debiti per contributi economici utenti in carico e verso strutture di ricovero, cooperative per servizi appaltati | 4.302.368 |
| Debiti maturati per contributi economici utenti in carico e verso strutture di ricovero, cooperative per servizi appaltati | 11.264.688 |
| TOTALE DEBITI | 15.567.056 |
| Debiti saldati nell'anno per contributi economici utenti in carico e verso strutture di ricovero, cooperative per servizi appaltati | 10.394.263 |
| SALDO | 5.172.793 |

DEBITI TRIBUTARI

| Descrizione | Importo |
|--|----------------|
| Saldo apertura | 98 |
| Debiti maturati per versamento tributi – IRAP – IRPEF ritenute d'acconto | 3.432 |
| Debiti maturati IVA split payment | 150.797 |
| Debiti saldati per versamento tributi e IVA split payment | 128.286 |
| SALDO | 26.041 |

DEBITI VERSO ISTITUTI PREVIDENZIALI

DEBITI VERSO ISTITUTI PREVIDENZIALI

| Descrizione | Importo |
|--|----------------|
| Saldo apertura | 420 |
| Debiti maturati per premi posizione assicurativa INAIL | 910 |
| Debiti saldati | 834 |
| SALDO | 496 |

ALTRI DEBITI

ALTRI DEBITI

| Descrizione | Importo |
|--------------------|----------------|
| Saldo apertura | 12.850 |
| Debiti maturati | 520.543 |
| Debiti saldati | 523.336 |
| SALDO | 10.057 |

Il saldo deriva da contabilizzazione di somme relative a contributi non riscossi dagli utenti al 31/12/2015 e quindi re incassati e, contestualmente, è stato riaperto il debito (in quanto le somme erano dovute) per la successiva remissione del pagamento ai debiti verso il cassiere SdS per il reintegro della Cassa Economale e compensazione tra ASL e SdS a seguito di riconciliazione.

E) RATEI E RISCONTI

Risconti passivi

| Saldo al 31/12/2015 | Saldo al 31/12/2014 | Variazioni |
|----------------------------|----------------------------|-------------------|
| 723.131 | 878.274 | - 155.143 |

I risconti passivi sono relativi a contributi per progetti finalizzati non utilizzati nell'esercizio 2015 come specificato nella tabella seguente:

| DESCRIZIONE | RESIDUO DA RIPORTARE NEL 2016 |
|---|--------------------------------------|
| Fondo per la non autosufficienza DGRT 323/2015 | 137.472 |
| FNA- persone non autosufficienti di età inferiore a 65 anni DGRT 323/2015 | 25.768 |
| Progetto finalizzato assistenza SLA Delibera D.G. ex ASL 1 286/2015 | 20.200 |
| Fondo Sociale Regionale DGRT 1024/2015 | 94.895 |
| Vita Indipendente DGR 1152/2014 | 1.278 |
| RIFAN DDRT 608/2014 | 20.592 |
| ADI componente sociale DDRT 5555/14 | 6.644 |
| HCP 2014 | 2.725 |
| Servizi innovativi per la disabilità DDRT6623/2014 | 60.594 |
| Fondo di solidarietà interistituzionale DDRT 3715/2015 | 23.021 |

| | |
|--|----------------|
| Progetto Eduplay Unione Comuni | 12.000 |
| Percorso dimissioni OPG | 10.893 |
| Rilevazione risconto su contributi di natura sociale anno 2015 | 307.050 |
| TOTALE | 723.131 |

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

CONTO ECONOMICO

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

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

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

| Saldo al 31/12/2015 | Saldo al 31/12/2014 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 11.607.015 | 11.187.510 | 419.505 |

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

| Descrizione | 31/12/15 |
|--|-------------------|
| Contributi c/esercizio | 10.662.281 |
| Proventi e ricavi diversi | 2 |
| Concorsi, rimborsi, recuperi attività tipiche | |
| Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie | 944.733 |
| Costi capitalizzati | |
| TOTALE Valore della Produzione | 11.607.015 |

| Descrizione | Apertura quota riscontata | Importo assegnato | Quota Riscontata al 2016 | Quota utilizzata |
|--------------------------------|---------------------------|-------------------|--------------------------|------------------|
| RT | 136.022 | 1.800.774 | 363.619 | 1.573.177 |
| Comuni | 717.514 | 2.403.108 | 307.050 | 2.813.572 |
| Province | | 14.569 | 0 | 14.569 |
| Altri EEPP – Unione dei Comuni | | 24.000 | 12.000 | 12.000 |

| | | | | |
|--|----------------|-------------------|----------------|-------------------|
| Altri EEPP – Ministero Interni | | 341.205 | 0 | 341.205 |
| Altri EEPP – INPS | | 197.153 | 2.725 | 194.429 |
| Altri EEPP - Prefettura di Massa Carrara | | 4.545 | 0 | 4.545 |
| Altri EEPP - ASL | 24.738 | 5.721.783 | 37.737 | 5.708.784 |
| Privati | | | | 0 |
| Totale | 878.274 | 10.507.137 | 723.131 | 10.662.281 |

1. CONTRIBUTI C/ESERCIZIO

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

REGIONE TOSCANA

| RT | | | | | | |
|---|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Descrizione | Sanitario | Sociale | FNA | Importo | Risconto al 2016 | Quota utilizzata |
| DGR 1152/2014 E DGR 459/2015 PROGETTO VITA INDIPENDENTE ANNO 2015 | 230.536 | | | 230.536 | 1.278 | 229.258 |
| DDRT 3715/2015-FONDO REGIONALE SOLIDARIETA' INTERISTITUZIONALE | | 23.021 | | 23.021 | 23.021 | |
| FNA DGRT 323/2015 | | | 957.432 | 957.432 | 137.472 | 819.960 |
| FNA DGRT 323/2016 INFERIORI A 65 ANNI | | | 54.260 | 54.260 | 25.768 | 28.493 |
| RIFAN DGR 869/2014 | | 20.592 | | 20.592 | 20.592 | |
| FSR 2015- DGR1024/2015 | | 442.500 | | 442.500 | 94.895 | 347.606 |
| DGR 511/15 DD 3715/15 SALDO FONDO SOLIDARIETA' INTERLE 2014 POVERTA' ALIMENTARE FINANZIAMENTO | | 11.838 | | 11.838 | | |
| SERVIZI INNOVATIVI PER LA DISABILITA' DD RT 6623/2014 | | 60.594 | | 60.594 | 60.594 | |
| Risconto quota contributi regionali non utilizzati anno 2014 | | 60.936 | 75.086 | 136.022 | | 136.022 |
| TOTALE Contributi | 230.536 | 619.481 | 1.086.779 | 1.936.796 | 363.619 | 1.561.338 |

COMUNI DELLA LUNIGIANA

COMUNI

| Descrizione | Importo Sociale | Risconto al 2016 | Quota utilizzata |
|--|-----------------|------------------|------------------|
| Quota Fondo sociale Comune di Aulla | 509.580 | | |
| Quota Fondo sociale Comune di Bagnone | 84.870 | | |
| Quota Fondo sociale Comune di Casola Lunigiana | 44.955 | | |
| Quota Fondo sociale Comune di Comano | 33.525 | | |
| Quota Fondo sociale Comune di Filattiera | 105.885 | | |
| Quota Fondo sociale Comune di Fivizzano | 361.395 | | |
| Quota Fondo sociale Comune di Fosdinovo | 132.543 | | |
| Quota Fondo sociale Comune di Licciana Nardi | 222.750 | | |
| Quota Fondo sociale Comune di Mulazzo | 111.600 | | |
| Quota Fondo sociale Comune di Podenzana | 99.000 | | |

| | | | |
|---|------------------|----------------|------------------|
| Quota Fondo sociale Comune di Pontremoli | 335.925 | | |
| Quota Fondo sociale Comune di Tresana | 93.555 | | |
| Quota Fondo sociale Comune di Villafranca Lunigiana | 217.440 | | |
| Quota Fondo sociale Comune di Zeri | 50.085 | | |
| Risconto su contributi non utilizzati anno 2014 | 717.514 | | |
| Risconto su contributi non utilizzati anno 2015 | | 307.050 | |
| TOTALE | 3.120.622 | 307.050 | 2.802.679 |

Si precisa che la somma complessiva di € 307.050 corrispondente alla voce risconti, è da imputare alla partecipazione del Consorzio a progetti specifici quali l'Home Care Premium ed il Progetto con la Provincia "Centro antiviolenza" che hanno permesso di sostenere le spese della presa in carico degli utenti con le risorse finalizzate dei progetti medesimi.

PROVINCIA DI MASSA CARRARA

| Descrizione | Importo Sociale | Risconto al 2015 | Quota utilizzata |
|---|-----------------|------------------|------------------|
| FINANZIAMENTO PER PROGETTO CENTRO ANTIVIOLENZA DONNE E MINORI | 14.569 | 0 | 14.569 |

UNIONE DEI COMUNI

| Descrizione | Importo Sociale | Risconto al 2015 | Quota utilizzata |
|--|-----------------|------------------|------------------|
| FINANZIAMENTO PER PROGETTO DISABILITA' EDUPL@Y | 24.000 | 12.000 | 12.000 |

MINISTERO DEGLI INTERNI

| Descrizione | Importo Sociale | Risconto al 2015 | Quota utilizzata |
|-------------------------|-----------------|------------------|------------------|
| PROGETTO SPRAR PROFUGHI | 341.205 | | 341.205 |
| TOTALE | 341.205 | | 341.205 |

INPS

| Descrizione | Importo Sociale | Risconto al 2015 | Quota utilizzata |
|--|-----------------|------------------|------------------|
| FINANZIAMENTO PER PROGETTO HOME CARE PREMIUM | 197.153 | 2.725 | 194.429 |

PREFETTURA DI MASSA CARRARA

| Descrizione | Importo Sociale | Risconto al 2015 | Quota utilizzata |
|--|-----------------|------------------|------------------|
| FINANZIAMENTO PER PROGETTO MINORI NON ACCOMPAGNATI | 4.545 | 0 | 4.545 |

ALTRI EEPP - EX ASL 1 DI MASSA CARRARA

| Descrizione | Importo Sanitario | FNA | Risconto al 2016 | Quota utilizzata |
|---|-------------------|---------|------------------|------------------|
| QUOTA SOCIO SANITARIA/CURE INTERMEDIE/COMUNE DI FOSDINOVO | 5.371.073 | | | 5.371.073 |
| QUOTA ASSISTENZA MALATI DI SLA-ANNO2015 FONDO SLA | 40.000 | | 20.200 | 19.800 |
| DGR 706/2013-ASSISTENZA DOMICILIARE INTEGRATA DEL. ASL 120/2015 DGR 706/2013- | 11.000 | | 6.644 | 4.356 |
| QUOTE SANITARIE AGGIUNTIVE RSA 2015 QUOTE AGGIUNTIVE | | 267.355 | | 267.355 |
| D.D.RT4582/2014 - DEC. SDS 51/2015-PERCORSO DIMISSIONI OPG FINANZIAMENTO | 32.355 | | 10.893 | 21.462 |
| Risconto quota contributi regionali non utilizzati anno 2014 | 24.738 | | | 24.738 |

| | | | | |
|--------------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| TOTALE Contributi | 5.479.166 | 267.355 | 37.737 | 5.708.784 |
|--------------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|

2. PROVENTI E RICAVI DIVERSI

L'importo iscritto in tale voce, pari ad euro 2, deriva da abbuoni 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 | 940.950 |
| Contributo per bollo virtuale e spese amministrative recupero crediti | 3.782 |
| TOTALE | 944.733 |

La compartecipazione da privati deriva dalle rette sociali per i servizi residenziali e semiresidenziali, dalla compartecipazione al servizio di assistenza domiciliare e compartecipazione alle collocazioni extrafamiliari, 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 alle prestazioni.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

| Saldo al 31/12/2015 | Saldo al 31/12/2014 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 11.584.545 | 11.151.262 | 433.283 |

| B) Costi della produzione | |
|--|-------------------|
| 1) Acquisti servizi sanitari da privato | 6.822.746 |
| 2) Acquisti servizi a rilevanza sociale da privato | 4.488.033 |
| 3) Acquisti servizi non sanitari da pubblico | 1.200 |
| 4) Oneri vari di gestione | 105.156 |
| 5) Svalutazione crediti | 150.445 |
| 6) Variazione delle rimanenze | |
| 7) Accantonamenti per interessi moratori | 16.965 |
| 8) Accantonamenti tipici dell'esercizio | |
| TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE | 11.584.545 |

1-2-3) ACQUISTI DI SERVIZI

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

FNA, Sociale)

4) ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Accoglie i vari costi della SdS, di seguito riportati:

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

| Descrizione | Importo |
|---|---------------|
| Collegio sindacale | 13.600 |
| Consulente fiscale | 5.710 |
| Pubblicista | 9.925 |
| Costi procedura fatturazione elettronica | 18.239 |
| Imposta di bollo e registro | 3.947 |
| Abbuoni passivi per chiusure bolli su fatture | 28 |
| Spese bancarie e spese postali | 4.955 |
| Rimborsi spese e altri oneri di gestione | 3.753 |
| Rimborso spese ambulatorio Arpiola | 15.000 |
| Totale OG | 75.156 |

| Descrizione | Importo |
|---|---------|
| Personale ASL utilizzato per progetto HCP 2014 (interamente finanziato da INPS/ex INPDAP) | 30.000 |

5. SVALUTAZIONE CREDITI

| | 31/12/2015 | 31/12/2014 | Variazioni |
|---------------------------------------|------------|------------|------------|
| Svalutazione crediti (accantonamento) | 150.445 | 79.050 | 71.395 |

Nel corso dell'esercizio 2015 è stato incrementato il Fondo svalutazione crediti esistente per un importo di € 150.445. Per la determinazione dell'accantonamento si è tenuto conto dell'ammontare dei crediti esistenti al 31/12/2015 e della loro anzianità.

6. VARIAZIONE DELLE RIMANENZE

| | 31/12/2015 | 31/12/2014 | 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 | 31/12/2015 | 31/12/2014 | Variazioni |
|-----------------------|------------|------------|------------|
|-----------------------|------------|------------|------------|

| | | | |
|---|---------------|--------------|---------------|
| Accantonamenti per imposte | 0 | 0 | 0 |
| Accantonamento per rischi | 16.965 | 5.872 | 11.093 |
| <i>di cui: -Accantonamento per interessi moratori</i> | 16.965 | 5.872 | 11.093 |
| 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 | 16.965 | 5.872 | 11.093 |

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

| | |
|---|-----------------|
| Proventi e oneri finanziari | |
| 1) Interessi attivi | 1.917 |
| 2) Interessi passivi | 0 |
| 3) Interessi su fatture passive | - 25.916 |
| TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI | - 23.999 |

Gli interessi attivi sono relativi ad interessi su conti di tesoreria unica (€ 1.883,35) e su c/c postali (€ 33,94).

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 | |
| 2) insussistenze attive | 2.149 |
| 3) sopravvenienze passive | -373 |
| 4) insussistenze passive | -248 |
| TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | 1.529 |

La voce di cui al punto 2 è relativa ad ordini chiusi in quanto non più sussistenti le ragioni a sostegno dell'emissione del relativo ordine.

Le voci di cui ai punti 3 e 4 riguardano per € 373 rettifiche per errata compensazione crediti/debiti INAIL 2014 e per € 248 rettifica per errata movimentazione di conto.

F) IMPOSTE E TASSE

Non vi sono iscrizioni nell'esercizio per imposte dirette.

BILANCI PER AREA GESTIONALE

1. CONTO ECONOMICO DELL'ATTIVITA' SANITARIA

A) Valore della produzione

| | |
|---|------------------|
| SLA risconto al 2014 | 24.738 |
| Fondo sanitario ASL 2015 | 5.371.073 |
| SLA quota 2015 | 40.000 |
| ADI quota 2015 | 11.000 |
| Percorso dimissioni OPG | 32.355 |
| Progetto Vita Indipendente | 230.536 |
| Totale Risorse | 5.709.702 |
| SLA quota da riscontare al 2016 | -20.200 |
| Vita Indipendente da riscontare al 2016 | -1.278 |
| ADI da riscontare al 2016 | -6.644 |
| Percorso dimissioni OPG da riscontare al 2016 | -10.893 |
| Totale valore della produzione | 5.670.687 |

B) Costi della produzione parte sanitaria

| | |
|---|------------------|
| Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | 1.927.052 |
| Prestazioni di psichiatria residenziale | 769.614 |
| Prestazioni di neuropsichiatria infantile | 6.490 |
| Prestazioni di psichiatria semiresidenziale | 122.294 |
| Prestazioni di psichiatria domiciliare | 318.650 |
| Servizi appaltati facilitatori sociali e Gruppo App. Pallerone | 170.887 |
| Servizio di psichiatria Casa Famiglia Fivizzano | 89.142 |
| Servizi appaltati residenziale | 449.976 |
| Prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria | 3.214.340 |
| Disabilità | 286.545 |
| Disabilità residenziale | 60.669 |
| Disabilità semiresidenziale | 65.515 |
| Disabilità domiciliare | 160.361 |
| Dipendenze | 178.915 |
| Dipendenze residenziale | 75.909 |
| Dipendenze semiresidenziale | 103.006 |
| Dipendenze domiciliare | 0 |
| Non Autosufficienza | 2.748.880 |
| Non Autosufficienza residenziale | 833.309 |
| Non Autosufficienza regime di cure intermedie | 273.720 |
| Non Autosufficienza semiresidenziale | 506.911 |

| | |
|---|------------------|
| Non Autosufficienza domiciliare e dimissioni difficili | 27.001 |
| Servizi appaltati residenziale | 1.107.939 |
| Contributi | 442.878 |
| Contributi ad associazioni di volontariato | 0 |
| Contributi area psichiatrica | 0 |
| Contributi area disabilità | 0 |
| Contributi area dipendenze | 0 |
| Contributi area Non Autosufficienza | 0 |
| Contributi ad assistiti | 442.878 |
| Contributi area psichiatrica | 154.950 |
| Contributi area disabilità | 13.150 |
| Contributi area dipendenze | 25.560 |
| Contributi area Non Autosufficienza | 160 |
| Contributi SLA | 19.800 |
| Contributi progetto Vita Indipendente | 229.258 |
| Altri costi sanitari diversi (oneri gestione, ecc...) | 58.556 |
| Trasporto farmaci | 29.591 |
| Costi di ristrutturazione ambulatorio Arpiola | 15.000 |
| Accantonamento Fondo Interessi Moratori | 13.965 |
| <i>Totale costi della produzione</i> | 5.642.826 |
| <i>Differenza tra Valore e Costi della produzione</i> | 27.862 |
| C) Proventi e oneri finanziari | 0 |
| Interessi attivi su c/c bancario | 1.054 |
| Oneri finanziari interessi passivi su fatture | -25.916 |
| Commissioni bancarie | -3.000 |
| <i>Totale Proventi e Oneri finanziari</i> | -27.862 |
| 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> | |
| Imposte e tasse | |
| <i>Utile (Perdita) dell'esercizio</i> | 0 |

2. CONTO ECONOMICO DEL FONDO PER LA NON AUTOSUFFICIENZA

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

A) Valore della produzione

| | |
|---------------------------------------|------------------|
| FNA risconto al 2014 | 75.086 |
| FNA quota anno 2015 | 957.432 |
| FNA <65 quota anno 2015 | 54.260 |
| FNA Quote Aggiuntive | 267.355 |
| Totale Risorse | 1.354.134 |
| FNA quota da riscontare 2016 | -137.472 |
| FNA <65 quota da riscontare 2016 | -25.768 |
| Totale valore della produzione | 1.190.894 |

B) Costi della produzione

| | |
|--|------------------|
| Prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria | 731.917 |
| Non Autosufficienza | 731.917 |
| Non Autosufficienza residenziale | 424.339 |
| Non Autosufficienza residenziale under 65 | 6.802 |
| Non Autosufficienza domiciliare | 233.285 |
| Non Autosufficienza domiciliare under 65 | 67.492 |
| Contributi | 191.205 |
| Contributi ad assistiti | 191.205 |
| Contributi area Non Autosufficienza | 164.295 |
| Contributi area Non Autosufficienza under 65 | 26.910 |
| Costi per servizi sanitari in appalto (residenziali anziani) | 267.772 |
| Totale costi della produzione | 1.190.894 |
| Differenza tra Valore e Costi della produzione | 0 |
| C) Proventi e oneri finanziari | 0 |
| Totale Proventi e Oneri finanziari | 0 |
| D) Rettifiche di valore di attività finanziarie | 0 |
| Totale rettifiche di valore di attività finanziarie | 0 |
| E) Proventi e oneri straordinari | 0 |
| Totale partite straordinarie | 0 |
| Risultato prima delle imposte | 0 |
| Imposte e tasse | 0 |
| Utile (Perdita) dell'esercizio | 0 |

1. CONTO ECONOMICO DELL'ATTIVITA' SOCIALE

A) Valore della produzione

| | |
|--|------------------|
| Risconto quota sociale E.E.L.L. 2014 | 717.514 |
| Quota fondo di solidarietà interistituzionale riscontata al 2015 | 60.936 |
| Quota sociale comuni anno 2015 | 2.270.565 |
| Quota sociale comune di Fosdinovo anno 2015 | 132.543 |
| Fondo sociale regionale 2015 | 442.500 |
| Fondo di solidarietà interistituzionale 2015 | 23.021 |
| Progetto RIFAN Famiglie numerose | 20.592 |
| Fondo regionale povertà alimentare | 11.838 |
| Servizi innovativi per la disabilità | 60.594 |
| Provincia finanziamento antiviolenza | 14.569 |
| Unione dei Comuni finanziamento Edupl@y | 24.000 |
| Ministero Interno progetto SPRAR | 341.215 |
| INPS progetto HCP | 197.153 |
| Prefettura Progetto Minori accompagnati | 4.545 |
| Compartecipazione utenti | 940.950 |
| Rimborsi | 3.784 |
| Totale Risorse | 5.266.319 |
| Fondo di solidarietà interistituzionale da riscontrare al 2016 | -23.021 |
| Progetto RIFAN Famiglie numerose da riscontrare al 2016 | -20.592 |
| Fondo sociale regionale 2015 da riscontrare al 2016 | -94.895 |
| Servizi innovativi per la disabilità da riscontrare al 2016 | -60.594 |
| Unione dei Comuni finanziamento Edupl@y da riscontrare al 2016 | -12.000 |
| INPS progetto HCP da riscontrare al 2016 | -2.725 |
| Quota sociale da riscontare 2016 | -307.050 |
| Totale valore della produzione | 4.745.442 |

B) Costi della produzione parte sociale

| | |
|--|------------------|
| Prestazioni socio assistenziali | 3.570.715 |
| Handicap | 606.116 |
| Handicap residenziale | 91.372 |
| Handicap semiresidenziale | 435.127 |
| Handicap domiciliare | 35.412 |
| Pasti centri di socializzazione | 44.205 |
| Minori | 909.964 |
| Minori residenziale | 294.347 |
| Minori semiresidenziale | 392.019 |
| Minori domiciliare ed educativa scolastica | 223.597 |

| | |
|--|------------------|
| Anziani | 2.054.636 |
| Anziani residenziale | 230.601 |
| Anziani semiresidenziale | 71.238 |
| Anziani domiciliare | 303.439 |
| Pasti centri diurni alzheimer | 39.192 |
| Servizi appaltati residenziale | 1.410.166 |
| Contributi | 168.147 |
| Contributi ad associazioni di volontariato | 33.180 |
| Contributi area disabilità | 15.226 |
| Contributi area minori | |
| Contributi area Anziani | 17.954 |
| Contributi ad assistiti | 134.967 |
| Contributi area handicap | 25.476 |
| Contributi area minori | 80.568 |
| Contributi area adulti | 15.886 |
| Contributi Anziani | 13.037 |
| Altri costi sociali Progetto HCP | 165.532 |
| Assistenza domiciliare | 72.538 |
| Integrazione retta ricovero | 26.078 |
| Contributo per inserimento CDA | 1.392 |
| Contributo per ausili | 4.185 |
| Costi per personale | 61.339 |
| Altri costi sociali diversi (oneri gestione, ecc...) | 555.497 |
| Costi procedure informatiche fatt. elettronica e contabilità | 17.174 |
| Personale comandato da rimborsare ASL | 88.219 |
| Contributi ad Enti e Associazioni, ARCI comitato Toscana gestione profughi | 384.921 |
| Oneri di gestione (fiscalista, pubblicista, sito sds, revisori.....) | 31.236 |
| Costi personale ASL progetto HCP | 30.000 |
| Imposta di bollo e registro | 3.947 |
| Fondi | 153.445 |
| Fondo svalutazione crediti | 150.445 |
| Fondo rischi interessi moratori | 3.000 |
| Costi della produzione parte sociale Comune di Fosdinovo | |
| Prestazioni socio assistenziali | 92.879 |
| Minori | 48.210 |
| Minori domiciliare | 28.145 |
| Minori scolastica | 10.580 |
| Minori servizi semiresidenziali | 9.485 |
| Anziani | 44.668 |

| | |
|--|------------------|
| Anziani residenziale | 24.242 |
| Anziani domiciliare | 20.426 |
| Contributi | 14.840 |
| Contributi ad assistiti | 14.840 |
| Contributi area handicap | 1.440 |
| Contributi area adulti | 11.800 |
| Contributi area minori | 1.600 |
| Altri costi sociali diversi (oneri gestione, ecc...) | 24.824 |
| Personale comandato da rimborsare ASL | 20.564 |
| Canone annuo procedure informatiche contabilità | 1.065 |
| Cotributi ad Enti e Associazioni per gestione SdS | 1.284 |
| Oneri di gestione (fiscalista, pubblicista, sito sds, revisori.....) | 1.911 |
| <i>Totale costi della produzione Fosdinovo</i> | 132.543 |
| <i>Totale costi della produzione</i> | 4.745.879 |
| <i>Differenza tra Valore e Costi della produzione</i> | -437 |
| <i>C) Proventi e oneri finanziari</i> | 0 |
| Interessi attivi su c/c postale | 34 |
| Interessi attivi su c/c bancario | 829 |
| Oneri finanziari c/c postale | -760 |
| Oneri finanziari c/c bancario | -1.195 |
| <i>Totale Proventi e Oneri finanziari</i> | -1.092 |
| <i>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</i> | 0 |
| <i>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</i> | 0 |
| <i>E) Proventi e oneri straordinari</i> | 0 |
| Recuperi e rimborsi vari | 2.149 |
| sopravvenienze e insussistenze passive | -621 |
| <i>Totale partite straordinarie</i> | 1.529 |
| <i>Risultato prima delle imposte</i> | 0 |
| <i>Imposte e tasse</i> | 0 |
| <i>Utile (Perdita) dell'esercizio</i> | 0 |
| <i>Copertura con utile portato a nuovo</i> | 0 |
| <i>Risultato di esercizio</i> | 0 |

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

IL DIRETTORE
SDS LUNIGIANA
Dott.ssa Rosanna Vallelonga

Relazione di bilancio di esercizio anno 2015

Il contesto nel quale ci accingiamo ad approvare il bilancio di esercizio anno 2015 è caratterizzato dall'avvio della riforma del sistema sanitario regionale (legge 84/2015), già in parte realizzato nei mesi precedenti con l'accorpamento delle 12 aziende usl in tre aziende usl, una per ciascuna area vasta. La nostra ASL di riferimento è quella di nord-ovest e comprende il territorio delle ex Aziende Usl di Massa Carrara, Lucca, Viareggio, Pisa e Livorno. La neo costituita Asl conta di una popolazione residente di oltre 1 milione e 200 mila abitanti, oltre 13.000 dipendenti, 2 miliardi di euro di bilancio, 13 stabilimenti ospedalieri e 12 zone distretto. La revisione degli assetti e dei processi organizzativi ha lo scopo di “promuovere il miglioramento della qualità dei servizi e nel contempo assicurare la sostenibilità ed il carattere pubblico ed universale del sistema sanitario”

L'organizzazione territoriale prevista dalla legge e il processo di governance sono resi più efficaci dalla definizione complessiva delle funzioni della zona distretto. Conseguentemente la zona distretto viene indicata come l'ambito ottimale per la valutazione dei bisogni sanitari e sociali e per l'organizzazione e l'erogazione dei relativi servizi socio sanitari e sociali integrati anche in presenza della Società della Salute.

Siamo in attesa che la Regione stabilisca il numero delle zone, anche se abbiamo buone ragioni per credere che la Società della Salute della Lunigiana potrà essere indicata come zona, sia per le caratteristiche geografiche, storiche che di gestione dei servizi sociali e sanitari integrati.

La SdS ha rappresentato in questi anni l'organizzazione più idonea alle caratteristiche del territorio lunigianese e per tale motivo i sindaci del comprensorio più volte si sono espressi a favore ribadendo con convinzione la scelta di continuare a mantenere per la nostra comunità il consorzio. La Società della Salute ha una forte spinta identitaria, che ha permesso la creazione di una rete di servizi socio-sanitari in grado di andare incontro ad una popolazione sempre più matura demograficamente e bisognosa di un sempre più crescente bisogno di assistenza.

E' nel 2015 che è entrato a far parte della Società della Salute il Comune di Fosdinovo, per il quale abbiamo acquisito la gestione dei servizi socio sanitari, con il potenziamento di questi e la presenza settimanale del supporto amministrativo.

Le azioni programmatiche per l'anno 2015 sono state improntate a mantenere la rete dei servizi sociali e sanitari avviati in questi anni per sostenere le esigenze del territorio

lunigianese ed apportare alcune novità come le Case della Salute. E' stata realizzata infatti la Casa della Salute di Aulla che fa seguito a quella di Villafranca, inoltre è stato programmata la realizzazione di ulteriori Case della Salute nell'alta Lunigiana.

Nella Casa della Salute di Aulla, che può essere considerata a media complessità assistenziale, si erogano i servizi ai cittadini nell'ambito di un orario sulle 24 ore anche con la presenza del Punto di Primo Soccorso e della Continuità Assistenziale. Abbiamo implementato il servizio di Sanità di Iniziativa (Chronic Care Model) raggiungendo l'80% degli assistiti e potenziando il personale; attuato la campagna di vaccinazione Antimeningococcica con l'aumento dell'offerta dei servizi.

La Casa della Salute e il rapporto continuo con i medici curanti e le loro AFT ha consentito di rimodulare i Servizi che rispondono alle esigenze della popolazione attraverso anche una stretta collaborazione con l'Ospedale per garantire la continuità assistenziale. La fattiva collaborazione con i medici di medicina generale è stata di grande ausilio rispetto alle azioni sopra descritte, nella loro appropriatezza, così come nella prescrizione e nell'uso dei farmaci.

Dal punto di vista dell'attività fisica adattata abbiamo registrato una buona partecipazione che è sfociata nella giornata di ritrovo Afa day svolta in Aulla con la collaborazione dell'amministrazione comunale.

La Società della Salute della Lunigiana, ha aderito anche per il 2015 all'iniziativa Home Care Premium – INPS ex gestione INPDAP - che finanzia progetti innovativi e sperimentali di assistenza domiciliare e/o contributi a favore di dipendenti e pensionati pubblici utenti della gestione ex INPDAP, dei loro coniugi conviventi, vedovi, familiari di I° grado, genitori o figli, figli minorenni se a carico del titolare del diritto.

Ha partecipato al progetto regionale della "Vita indipendente" nato per consentire alle persone disabili di vivere in casa propria senza ricorrere alle strutture residenziali assistite e poter avere condizioni di vita con importanti margini di autonomia e indipendenza

Ha partecipato al progetto "Famiglie numerose servizi più leggeri" destinato a famiglie con quattro o più figli che si è allargato poi alle famiglie in difficoltà.

Nel 2015 in continuità con l'anno precedente, la SdS ha mantenuto in essere il progetto SPRAR con il Ministero dell'Interno per i rifugiati politici e i richiedenti asilo, gestito per la nostra zona dall'ARCI.

Le RSA aziendali affidate in appalto e assegnate in global-service alla cooperativa sociale Aurora Domus mantengono una buona qualità nella prestazione dei servizi.

Per i rimanenti servizi, si sta ancora provvedendo ad avviare il percorso per le relative gare d'appalto sia per quanto riguarda i servizi socio assistenziali che socio sanitari.

Sono stati mantenuti i servizi nel settore della non autosufficienza, sia per i bisogni residenziali, 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 avere una rete di servizi in grado di sostenere la popolazione in situazione di bisogno.

Il centro donna ha intercettato le situazioni di violenza nei confronti delle donne. Per quanto attiene l'attività di ricerca, abbiamo aderito al progetto ARS per la sperimentazione del futuro modello di Sanità di Iniziativa basato sull'assistenza al paziente complesso.

Rispetto agli indicatori, obiettivi e relativi pesi definiti dal Laboratorio Management e Sanità (MES), seppur orientati a profili prevalentemente sanitari, si confermano i buoni risultati.

I risultati raggiunti nel corso del tempo sono stati partecipati attraverso report delle attività, incontri, assemblee.

La SdS non ha personale dipendente assegnato, non ha patrimonio immobiliare e si avvale dei servizi dell'ex ASL 1 di Massa Carrara al fine di non duplicare le spese di gestione.

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:

| 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|------|------|------|------|------|------|
| 1,02 | 0,98 | 1,04 | 1,23 | 1,20 | 1,15 |

Il Bilancio è costituito da tre aree gestionali, area gestionale Sanitaria, area gestionale Sociale e area gestionale Fondo Non Autosufficienza. Nello schema che segue si riepilogano le risorse e le spese che caratterizzano ciascuna area di riferimento.

| | RISORSE | SPESA | RISCONTI |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| FINANZIAMENTO SANITARIO | 5.709.702 | 5.670.687 | 39.015 |
| FNA | 1.354.134 | 1.190.894 | 163.240 |
| FINANZIAMENTO SOCIALE | 5.266.319 | 4.745.443 | 520.876 |
| TOTALE | 12.330.155 | 11.607.024 | 723.131 |

Dal raffronto dei dati emerge che una parte di risorse pari ad € 723.131 vengono riscontate all'esercizio 2016.

In particolare, si specifica quanto segue:

- I risconti di parte sanitaria per complessivi € 202.255 derivano da progetti finalizzati non completamente utilizzati nell'anno riguardanti nello specifico i fondi destinati alla Vita Indipendente, SLA, ADI, dimissioni da ex OPG e Fondo per la non autosufficienza, come specificato in nota integrativa;

- Per quanto riguarda il risconto relativo all'area sociale, è derivante in parte da risorse per progetti finalizzati non completamente utilizzati nell'anno e quindi differite agli esercizi successivi (€ 213.826) ed in parte (€ 307.050) da imputare alla partecipazione del Consorzio a progetti specifici quali l'Home Care Premium ed il Progetto con la Provincia "Centro anti violenza" che hanno permesso di sostenere le spese della presa in carico degli utenti con le risorse finalizzate dei progetti medesimi.

Rilevo che nel corso dell'esercizio si è proceduto ad incrementare il fondo svalutazione crediti già esistente per € 150.445 calcolando una percentuale di rischio in relazione all'anzianità del credito. Si è altresì proceduto, prudenzialmente, all'incremento del fondo rischi per eventuali interessi moratori pari ad € 16.965 sulla base della ricognizione delle fatture passive risultanti ancora aperte.

La somma di € 114.416 quale risultato della gestione degli esercizi precedenti è stata destinata a riserva per la copertura di eventuali perdite di futuri esercizi.

Il risultato di esercizio per l'anno 2015 si è chiuso in pareggio.

Per il risultato raggiunto ringrazio gli enti consorziati e tutto il personale della SdS Lunigiana che hanno permesso con il loro contributo di costruire un sistema assistenziale dinamico che ha saputo cogliere le trasformazioni sociali, culturali e ambientali.

Il Direttore SdS Lunigiana
f.to Dott.ssa Rosanna Vallelonga