



Allegato "3" Delibera Assemblea dei Soci n. 9 DEL 13/12/2018

***Bilancio di Previsione  
annuale 2019  
Bilancio pluriennale  
2020 - 2021***



NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2019

## **PREMESSA**

La presente relazione illustra il Bilancio di previsione 2019 della Società della Salute Zona della Lunigiana.

Il Bilancio di Previsione 2019 (e pluriennale 2020-2021) è costituito dal Conto Economico per aree di intervento e dalla Nota Illustrativa, relativa alle voci del Conto Economico, che ne costituisce parte unitaria ed inscindibile.

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

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

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

## **CRITERI DI FORMAZIONE E VALUTAZIONE**

Il presente bilancio è redatto in base ai principi e criteri contabili di cui al libro V del Codice Civile e, secondo la contabilità economico-patrimoniale, in ottemperanza a quanto disposto dall'art. 71 terdecies della Legge Regionale 40/2005 e smi e dalla Deliberazione della Giunta Regionale Toscana n.1265 del 28/12/2009, e nel rispetto dei tempi indicati dalla DGRT n. 243/2011, punto 2.5 allegato A).

In particolare il bilancio di previsione per l'esercizio 2019 è stato redatto secondo lo schema di Conto Economico conforme alla deliberazione G.R.T. n. 962 del 17/12/2007 e nel rispetto delle direttive regionali in materia di contabilità delle Società della Salute approvate con deliberazione G.R.T. n. 1265 del 28/12/2009, nonché dei Principi Contabili della Regione Toscana per la redazione del bilancio delle Società della Salute, in vigore dal 1 gennaio 2010, approvati con la medesima Deliberazione della Giunta Regionale. Più precisamente:

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

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

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

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

Per le annualità 2020 e 2021, al momento, è difficile riuscire a quantificare l'entità delle voci che compongono il valore di produzione e pertanto si è provveduto a riportare nel Conto Economico i costi sulla base dei ricavi presumibili per tali anni, fermo restando che l'esatta quantificazione degli stessi per le annualità successive avverrà in sede di predisposizione del Bilancio di Previsione riferito a quelle annualità. Solo per alcune voci è stata riportata una voce di costo o di ricavo pari a zero in quanto legate o a finanziamenti una tantum o a progetti conclusi. Nella presente nota, quindi, non verranno considerate queste annualità.

## **DETTAGLIO DELLE SINGOLE VOCI DI BILANCIO**

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

## **A) VALORE DELLA PRODUZIONE**

Il valore della produzione, pari a € **5.777.302,00** è così composto:

- € 5.407.609,00 Fondo Sanitario ASL per le attività ed i servizi socio-sanitari rivolti per la non autosufficienza, la salute mentale, la disabilità grave, la tossicodipendenza ed i ricoveri in regime di cure intermedie. Tale importo è stato iscritto come comunicato dalla Direzione Aziendale con PEC protocollo 2018/0188447 del 22/11/2018.
- € 19.800,00 finanziamento regionale, erogato all'ASL per i contributi a sostegno delle persone affette da SLA, iscritto come comunicato dalla Regione Toscana, Direzione Diritti di cittadinanza e coesione sociale, Settore Politiche per l'integrazione socio-sanitaria in data 22/11/2018.
- € 194.893,00 finanziamento annuale progetto "Vita Indipendente" per persone con disabilità fisico-motoria-sensoriale permanente e grave limitazione dell'autonomia personale: è stata iscritta in bilancio la stessa assegnazione di fondo dell'anno 2018, come comunicato dalla Regione Toscana, Direzione Diritti di cittadinanza e coesione sociale, Settore Politiche per l'integrazione socio-sanitaria in data 22/11/2018.
- € 60.000,00 risconto esercizio precedente finanziamento assegnato sul progetto Vita Indipendente Ministeriale ottenuto nel corso dell'anno 2018 il cui termine è previsto il 31/08/2019.
- € 95.000,00 risconto esercizio precedente finanziamento POR FSE 2014/2020 Potenziamento servizi domiciliari

## **B) COSTI DELLA PRODUZIONE**

La spesa corrente di tutta l'area che riguarda i servizi sanitari è rivolta a garantire le esigenze di anziani non autosufficienti e persone disabili, di persone in carico al Servizio di Salute Mentale Adulti e Salute Mentale Infanzia e Adolescenza, che presentano disagio mentale e che necessitano di essere reintegrati nella società e nel mondo del lavoro, di soggetti in carico al Servizio tossicodipendenze e alcoologia (Ser.D. ).

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

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

**565.104**

Comprendono interventi di inserimento in strutture destinati a persone che non possono più rimanere nel proprio ambiente di vita, in carico al Servizio di Salute Mentale Adulti, che presentano disagio mentale.

### **Prestazioni di neuropsichiatria residenziale**

**100.740**

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

### **Prestazioni di psichiatria semiresidenziale**

**89.421**

Costi sostenuti per i servizi appaltati relativamente al Centro per Problematiche Psichiche nella quale vi accedono i soggetti già in carico al Servizio di Salute Mentale Adulti, mediante l'elaborazione di un progetto personalizzato d'intervento, da parte dell'équipe multi professionale. Il tutto effettuato dal personale della Cooperativa CADAL di Aulla aggiudicataria dell'appalto per l'affidamento in convenzione dei vari servizi socio assistenziali nella Zona della Lunigiana come da Decreto Aziendale n.155 del 23.02.2006 scaduto il 28.02.2011, attualmente in regime di proroga in attesa dell'espletamento nuova gara da parte dei servizi competenti dell'ESTAR.

### **Prestazioni di psichiatria domiciliare**

**357.479**

Servizi a domicilio rivolti ad individui affetti da patologie psichiche ed al proprio nucleo familiare con la finalità di favorire il recupero delle capacità di cura di sé e del proprio ambiente e delle abilità relazionali e sociali. Tali servizi sono effettuati da operatori qualificati della RTI CADAL Soc. Coop./Aurora Domus Coop. Soc. Onlus, aggiudicataria della gara relativa ai servizi domiciliari e servizi integrati alla persona di cui alla determinazione ESTAR n. 710 del 21/05/2018, a far data dal 01/11/2018.

**Servizi appaltati facilitatori sociali**

**166.583**

Raggruppa i servizi relativi all'attività di rete sociale, Centro delle Occasioni e Gruppo appartamento per i soggetti psichiatrici, al fine di promuovere l'integrazione sociale degli stessi; i servizi sono effettuati dalla Cooperativa Pegaso Blue in regime di proroga fino al 31/12/2018, come da decreto Azienda USL Toscana Nord Ovest n. 2195 del 12/07/2018, precisando che, al fine di garantire la continuità delle prestazioni, a quella data, si provvederà ad un ulteriore periodo di prosecuzione legato alla conclusione delle procedure di nuova gara.

**Servizi appaltati residenziale**

**430.950**

Costi relativi al personale impiegato presso la Casa Famiglia Raggio di Sole, alloggio assistito rivolto ad adulti inabili, al di sotto del 65° anno d'età, che versano in condizione di limitata autonomia sociale o che, per le loro condizioni sociali, non possono vivere da soli, effettuati da operatori della Cooperativa CADAL di Aulla. In tale voce sono ricompresi anche i costi relativi Rsa di Pontremoli per n.8 posti letto per utenti con problemi psichiatrici e alle attività espletate presso la Casa famiglia "Filo di Arianna" destinata all'accoglienza di giovani affetti da disturbi psichici (n. 5 ospiti), in regime di proroga nelle more della nuova aggiudicazione come da Decreto Azienda USL Toscana Nord Ovest n. 713 del 01/03/2018.

**Disabilità residenziale**

**171.148**

Costi finalizzati all'accoglienza temporanea o stabile delle persone le cui esigenze assistenziali non possono trovare soluzione adeguata al proprio domicilio. Il servizio è rivolto a soggetti disabili di età compresa tra 18 e 65 anni in possesso dell'Attestato di handicap, secondo la Legge quadro del 5 febbraio 1992 n° 104. In questa voce è ricompreso anche il costo del progetto "Casa Più", (appartamento ubicato a Pontremoli) in collaborazione con ANFFAS ed AIAS finalizzato all'autonomia della persona affetta da handicap in parte finanziato da fondi regionali.

**Disabilità semiresidenziale**

**65.699**

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

**Disabilità domiciliare**

**116.327**

Assistenza domiciliare per utenti disabili gravi al fine di permettere loro di condurre una vita adeguata all'interno del proprio contesto familiare e sociale effettuato dagli operatori qualificati della RTI CADAL Soc. Coop./Aurora Domus Coop. Soc. Onlus, aggiudicataria della gara relativa ai servizi domiciliari e servizi integrati alla persona di cui alla determinazione ESTAR n. 710 del 21/05/2018, a far data dal 01/11/2018..

**Dipendenze residenziale**

**87.739**

Costi destinati agli inserimenti in comunità terapeutiche di utenti in carico al SER.D attuato sulla base di un progetto socio-riabilitativo, concordato con l'interessato e l'equipe multi professionale. L'inserimento avviene presso strutture comunitarie convenzionate con la Regione Toscana. Sono ricompresi anche i costi per inserimento di utenti comunicati dal Tribunale come pena alternativa al carcere.

**Dipendenze semiresidenziale**

**118.813**

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

**Non Autosufficienza residenziale**

**1.028.370**

Costi relativi alla quota sanitaria per l'inserimento della popolazione anziana che ha compiuto il 65° anno di età in struttura nei casi in cui non sia possibile la permanenza nel proprio ambiente di vita. L'inserimento dell'anziano può essere anche temporaneo. Sono state ricomprese in questa voce anche le quote sanitarie dei ricoveri definitivi e temporanei precedentemente in carico al Fondo della non autosufficienza, in quanto, come specificato dalla R.T. i ricoveri definitivi non devono essere conteggiati e rendicontati sul FNA.

**Non Autosufficienza regime di cure intermedie**

**200.000**

Costi relativi a prestazioni integrate rivolte prevalentemente a persone anziane le cui condizioni siano tali da non permettere una assistenza domiciliare per il recupero adeguato dopo un intervento acuto o riacutizzato, allo scopo di evitare ricoveri ospedalieri inappropriati, supportare la dimissione tempestiva e ridurre la lungodegenza.

**Non Autosufficienza semiresidenziale**

**400.00**

In questa voce è previsto un incremento dei costi sostenuti per i servizi effettuati nelle strutture semiresidenziali della Zona Lunigiana relativamente ai tre Centri Diurni Alzheimer (Villafranca, Pontremoli, Pognana) che, come comunicato nella nota della Direzione Aziendale del 08/05/2018 devono essere rendicontati sul Fondo della Residenzialità e non sul FNA. Tali centri hanno come scopo principale il rispondere in modo funzionale ai bisogni specifici dei soggetti affetti da forme di Demenza senile e dei loro familiari. Dal 1° giugno 2016, la gestione delle suddette strutture, a seguito di determina ESTAR n. 63 del 01/02/2016, è stata aggiudicata alla Cooperativa Sociale Onlus G. Di Vittorio di Massa.

**Servizi appaltati residenziale**

**1.358.738**

Tali servizi riguardano i costi di retta sanitaria sostenuti per le tre strutture residenziali pubbliche della zona distretto della Lunigiana, che sono state attribuite in global service alla Cooperativa Aurora Domus, Aggiudicataria della gara di appalto, attualmente in regime di proroga nelle more di nuova aggiudicazione come da decreto AUSL Toscana Nord Oveste n. 713 del 01/03/2018:

- **Struttura Polivalente di Pontremoli:**

- Modulo base RSA n. 14 posti-letto per non autosufficienti e n. 2 posti letto a disposizione dell'aggiudicatario per il libero mercato.
- Modulo stati vegetativi n. 8 posti-letto che ospita pazienti in stato vegetativo persistente con parametri vitali stabilizzati e pazienti terminali.

- **RSA di Fivizzano:**

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

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

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

**Contributi ad assistiti area psichiatrica**

**90.040**

Trattasi di contributi economici di sostegno all'autonomia della persona atti a soddisfare bisogni primari o per superare stati di difficoltà. Sono compresi anche gli inserimenti lavorativi dei soggetti in carico al Servizio di Salute Mentale Adulti.

**Contributi per "Abitare supportato"**

**90.000**

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

<b>Contributi area dipendenze</b>	<b>4.320</b>
Costi per le borse lavoro rivolte a soggetti in carico al Ser.D. e inseriti in programmi socio-terapeutici, per la riacquisizione di abilità e competenze in campo occupazionale.	
<b>Contributi SLA</b>	<b>19.800</b>
In questa voce rientrano i contributi economici per gli utenti affetti da malattia degenerativa neuromotoria della popolazione residente nella Zona della Lunigiana.	
<b>Contributi progetto Vita Indipendente</b>	<b>194.893</b>
Contributi per persone con disabilità fisico-motoria-sensoriale permanente e grave limitazione dell'autonomia personale.	
<b>Canone annuo procedure informatiche contabilità</b>	<b>11.139</b>
Trattasi di costi sostenuti per la fornitura e manutenzione delle procedure informatiche relative alla gestione della fatturazione Elettronica e contabilità forniti dalla Ditta Engineering Ingegneria Informatica S.p.A. di Firenze suddivisi in parte tra bilancio sanitario e bilancio sociale.	
<b>Progetto FSE ACOT</b>	<b>95.000</b>
Costi sostenuti per il “Potenziamento dei Servizi di continuità assistenziale- buoni servizio per sostegno alla domiciliarità” che garantisce la presa in carico in continuità assistenziale ospedale-territorio; il finanziamento, definito con delibera di Giunta regionale n. 1134 del 24 novembre 2015, rientra nei fondi relativi alle attività dell'Asse B del POR FSE 2014-2020.	
<b>Accantonamenti</b>	<b>15.000</b>
Accantonamento per rischi per interessi moratori creato prudenzialmente per far fronte ai possibili interessi passivi richiesti dai fornitori per i mancati pagamenti delle fatture entro i termini previsti dalla legge.	

## 2. CONTO ECONOMICO DELL'ATTIVITA' SOCIALE

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

Il valore della produzione ammontante complessivamente ad euro **5.234.721** è così composto:

#### **□ Contributi dei Comuni Consorziati**

I contributi degli Enti consorziati, nello specifico i comuni, sono stati calcolati in base alla popolazione residente in ciascun comune consorziato alla data del 31/12/2017 per la quota capitaria, stabilita per in euro 47,00. Tali contributi dovranno essere ricalcolati nell'anno 2019 con riferimento alla popolazione residente al 31/12/2018 non appena saranno disponibili i dati ufficiali. Ammontano complessivamente ad euro 2.538.094 di cui:

COMUNI	TOTALE POPOLAZIONE RESIDENTE	FONDO ANNO 2018
AULLA	11.110	522.170,00
BAGNONE	1.836	86.292,00
CASOLA L.	1.023	48.081,00
COMANO	715	33.605,00
FILATTIERA	2.289	107.583,00
FIVIZZANO	7.730	363.310,00
FOSDINOVO	4.784	224.848,00
LICCIANA N.	4.934	231.898,00
MULAZZO	2.425	113.975,00
PODENZANA	2.175	102.225,00
PONTREMOLI	7.192	338.024,00
TRESANA	1.999	93.953,00
VILLAFRANCA L.	4.733	222.451,00
ZERI	1.057	49.679,00
	<b>54.002</b>	<b>2.538.094,00</b>

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

**344.902**

Si tratta del Fondo sociale Regionale e Fondo Sociale Nazionale destinati alla realizzazione del sistema integrato di interventi e servizi sociali in coerenza con quanto previsto dal Piano Integrato Sociale Regionale.

Al momento della redazione del presente bilancio, la Regione Toscana non ha ancora deliberato l'assegnazione di alcun tipo di fondo per l'anno 2019 e, pertanto, tali contributi sono stati iscritti sulla base delle assegnazioni dell'esercizio del quale si dispone di un dato certo (annualità 2017), tenuto conto, comunque che tali fondi sono previsti dalla legge di stabilità nazionale e dalla legge di stabilità regionale.

❑ **Compartecipazione alla spesa per prestazioni sociali**

**1.056.122**

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

La compartecipazione da privati deriva dalle rette sociali per i servizi residenziali e semiresidenziali e dalla compartecipazione al servizio di assistenza domiciliare tutto secondo i criteri stabiliti dal Regolamento del Servizio Sociale approvato con deliberazione Giunta SdS n. 20 del 9.12.2008 e aggiornato con delibera Assemblea dei Soci n. 2 del 22/03/2018 e s.m.i.

❑ **Progetto Sprar**

**421.734**

Risorse di provenienza statale per il finanziamento del Progetto SPRAR relativo ai flussi migratori da paesi terzi rispetto all'Unione Europea. Il finanziamento viene erogato dal Ministero dell'Interno direttamente alla Società

della Salute che svolge il ruolo di capofila del Progetto, insieme ad altri soggetti del privato sociale.

❑ **Progetto HCP** **195.412**

Finanziamento dell'INPS attraverso il quale vengono erogate prestazioni finalizzate a garantire la cura a domicilio di persone non autosufficienti e disabili, dipendenti e pensionati pubblici, loro coniugi, parenti o affini di primo grado. Nel bilancio è stato riportato l'importo come comunicato dalla direzione regionale dell'INPS Toscana con pec del 05/11/2018 a copertura delle prestazioni integrative erogate e delle spese gestionali sostenute per il periodo gennaio-giugno 2019.

❑ **Risconti attivi** **678.458**

Il valore complessivo dei risconti derivanti dall'esercizio precedente riguardano in parte finanziamenti vincolati assegnati nell'anno 2017/2018 e non utilizzati ed in parte contributi di natura sociale. Nello specifico:

Descrizione	Importo assegnato	Importo riscontato
Progetto HCP 2018 –liquidazione del 14/11/2018	75.703	75.703
Delibera Regione Toscana n.836/2017-Progetto ADA	25.703	6.436
Decreto Ministeriale 64/2017 PON inclusione sociale	190.905	170.000
POR FSE DECRETO Regione Toscana 7781/2016	191.806	80.000
Delibera G.R.T. n. 822/2018 Fondo Interistituzionale	38.476	38.476
Decreto R.T. n. 4872 del 27/03/2018 Dopo di noi	161.250	107.500
Decreto Ministeriale 488 del 12/10/2018 Lotta alla povertà e programmazione sociale	200.343	200.343

## **B) COSTI DELLA PRODUZIONE**

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

Nello specifico gli interventi prevedono:

**Handicap residenziale** **85.441**

Costi sostenuti per l'accoglienza temporanea o stabile delle persone le cui esigenze assistenziali non possono trovare soluzione adeguata al proprio domicilio. Il servizio è rivolto a soggetti disabili di età compresa tra 18 e 65 anni in possesso dell'Attestato di handicap, secondo la Legge quadro del 5 febbraio 1992 n° 104.

**Handicap semiresidenziale** **420.501**

La SdS gestisce tre Centri diurni per la Socializzazione dei soggetti con handicap, situati nei Comuni di: Filattiera (località Caprio), Aulla (località Quercia) e Fivizzano (località Moncigoli). Tali strutture si prefiggono l'assistenza socio-educativa dei disabili che abbiano assolto l'obbligo scolastico, per facilitarne l'integrazione nel contesto sociale. Le attività dei centri sono svolte da personale della Cooperativa CADAL di Aulla, come già specificato nell'area sanitaria, in proroga in attesa di gara espletata da ESTAR.

**Handicap domiciliare** **24.104**

L'assistenza domiciliare ha come obiettivo fondamentale quello di permettere al disabile di condurre una vita adeguata all'interno del proprio contesto familiare e sociale, integrando e sostenendo le risorse dello stesso e dei familiari; L'intervento viene effettuato dagli operatori qualificati della RTI CADAL Soc. Coop./Aurora Domus Coop. Soc. Onlus,



aggiudicataria della gara relativa ai servizi domiciliari e servizi integrati alla persona di cui alla determinazione ESTAR n. 710 del 21/05/2018, a far data dal 01/11/2018..

**Handicap educativa scolastica**

**53.222**

Rientra in questa voce l'assistenza scolastica, intervento finalizzato ad agevolare agli alunni disabili l'inserimento nella scuola, durante il percorso scolastico obbligatorio. Viene effettuato dagli operatori qualificati della RTI CADAL Soc. Coop./Aurora Domus Coop. Soc. Onlus, aggiudicataria della gara relativa ai servizi domiciliari e servizi integrati alla persona di cui alla determinazione ESTAR n. 710 del 21/05/2018, a far data dal 01/11/2018.

**Handicap educativa scolastica scuole superiori**

**37.484**

servizi di assistenza per l'autonomia e comunicazione personale per gli studenti con disabilità iscritti presso gli Istituti secondari di secondo grado aventi sede in Lunigiana, per rispondere in modo efficiente, efficace ed omogeneo alle esigenze e ai bisogni territoriali

**Pasti Centri di Socializzazione**

**45.984**

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

**Minori residenziale**

**293.449**

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

**Minori semiresidenziale**

**474.610**

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

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

**Minori domiciliare**

**159.668**

L'assistenza educativa domiciliare è un servizio prestato da personale qualificato della RTI CADAL Soc. Coop./Aurora Domus Coop. Soc. Onlus, aggiudicataria della gara relativa ai servizi domiciliari e servizi integrati alla persona di cui alla determinazione ESTAR n. 710 del 21/05/2018, a far data dal 01/11/2018 nei luoghi di vita del minore con lo scopo di favorirne il mantenimento all'interno del proprio ambiente.

**Anziani residenziale**

**217.096**

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

**Anziani semiresidenziale**

**39.237**

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

**Anziani domiciliare**

**95.572**

Costi per servizi atti a garantire all'anziano la permanenza nella propria abitazione e nel proprio ambiente di vita. Il servizio è svolto da personale qualificato della RTI CADAL Soc. Coop./Aurora Domus Coop. Soc. Onlus, aggiudicataria della gara relativa ai servizi domiciliari e servizi integrati alla persona di cui alla determinazione ESTAR n. 710 del 21/05/2018, a far data dal 01/11/2018.

**Servizi appaltati residenziale**

**1.288.607**

Costi relativi alla retta di parte sociale, delle tre strutture residenziali pubbliche della zona distretto della Lunigiana (RSA Pontremoli, RSA Bagnone, RSA Fivizzano comprensivo dei 7 posti per autosufficienti) che sono state attribuite in global service alla Cooperativa Aurora Domus Aggiudicataria della gara di appalto, attualmente in regime di proroga nelle more di nuova aggiudicazione come da decreto AUSL Toscana Nord Oveste n. 713 del 01/03/2018: come già specificato nella parte sanitaria.

**Pasti Centri Diurni Alzheimer** **45.234**

Rientrano in questa voce i costi relativi ai pasti erogati nei Centri Diurni Alzheimer, da rimborsare all'ASL.

**Adulti residenziale** **96.360**

Costi sostenuti per rette sociali per inserimento in struttura di persone con disagio sociale con età inferiore ai 65 anni.

**Adulti domiciliare** **7.669**

E' un servizio erogato al domicilio dell'utente sulla base di un Progetto Individualizzato mirato a favorire la permanenza della persona nella propria abitazione e nel proprio contesto di vita, ad integrazione e rinforzo della rete familiare e del vicinato.

**Contributi ad Associazioni di Volontariato** **45.954**

Rientrano in questa voce i costi sostenuti rispettivamente per il servizio di trasporto dei bambini affetti da disabilità dal loro domicilio al plesso scolastico compreso il trasporto dei disabili iscritti negli Istituti Superiori (Euro 28.000) ed il costo relativo al canone annuo di affitto per il Centro Diurno Alzheimer sito in Villafranca Lunigiana di proprietà della Venerabile Confraternita della Misericordia di Villafranca (Euro 17.954).

**Contributi ad assistiti** **90.705**

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

**Altri costi sociali diversi** **1.654.215**

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

- canone annuo per la fornitura e manutenzione delle procedure informatiche relative alla gestione della fatturazione Elettronica e contabilità forniti dalla Ditta Engineering Ingegneria Informatica S.p.A. di Firenze, suddiviso anche in parte sul bilancio sanitario (Euro 13.651).
- costi del personale comandato da rimborsare all'ASL per le attività svolte per conto dei comuni consorziati (n. 3 Assistenti Sociali di cui 1 per la sostituzione dell'A.S. del Centro Minori e Famiglie, n. 1 Assistente Amministrativo e parte del compenso del direttore della SdS, di competenza dei Comuni) (Euro 195.551).
- contributi ad enti ed associazioni quali la quota di compartecipazione GAL, il Centro Donna servizio che si rivolge prioritariamente alla popolazione femminile; è un luogo in cui le donne possono trovare gratuitamente ascolto, attenzione, rispetto e sostegno oltre che informazioni e consulenza, quota annua Comune di Aulla per il comodato d'uso locale. (Euro 28.250)
- oneri di gestione comprendenti le spese sostenute per il Collegio Sindacale, i compensi relativi alla consulenza attività tributaria e fiscale, il compenso per figura del pubblicista, gestione e manutenzione sito Fantanet (Euro 27.809);
- Il servizio di cassa economale esegue direttamente ed in contanti il pagamento delle spese autorizzate dal Direttore SdS o dal suo delegato, il rimborso di somme per pagamenti effettuati in contanti, l'anticipo di somme per pagamenti da effettuarsi in contanti, sussidi urgenti di carattere sociale a persone bisognose. In tale somma sono ricompresi i pagamenti effettuati per carte e valori bollati.(15.000);
- Canone annuo servizio di Tesoreria (4.700);
- Progetto SPRAR: con le risorse messe a disposizione dal Ministero dell'Interno, con il supporto del terzo settore (ARCI) vengono realizzati interventi di accoglienza integrata quali vitto e alloggio, accompagnamento, assistenza e orientamento per richiedenti asilo e rifugiati. (421.734)
- Progetto Home Care Premium: rientrano in questa voce i costi sostenuti per le cosiddette prestazioni integrative relative a servizi di assistenza alla persona non autosufficiente o disabile ed i costi sostenuti per le prestazioni gestionali relative al personale esterno dei servizi di sportello sociale e delle attività connesse alla realizzazione del progetto stesso affidato alla Coop. Cadal con decreto Direttore SdS n. 113 del 30/09/2016 ed attualmente in regime

- di proroga in attesa di nuova procedura di gara (271.115)
- Progetto ADA (Adattamento Domestico Autonomia personale) nel quale rientreranno i costi relativi al potenziamento e alla personalizzazione di interventi finalizzati a migliorare le opportunità di vita indipendente, la permanenza nel proprio ambiente di vita e la maggior autonomia possibile delle persone con disabilità grave. (6.436)
- Progetto POR FSE: costi sostenuti per i servizi di accompagnamento al lavoro di persone con disabilità in carico ai servizi socio-assistenziali, sanitari e/o socio-sanitari, non occupate e di persone certificate per bisogni relativi alla salute mentale di cui al decreto regionale n. 7781 POR FSE 2014/2020 Delibera Giunta Esecutiva SdS n. 16 del 12/09/2016.(80.000)
- Progetto Dopo di Noi: potenziamento e completamento dei percorsi di sostegno alle persone con disabilità che si sono sviluppati nel territorio della Lunigiana in collaborazione con AIAS e ANFFAS (181.989)
- Cofinanziamento per il Progetto “Casa Più”, (appartamento ubicato a Pontremoli) in collaborazione con ANFFAS ed AIAS finalizzato all'autonomia della persona affetta da handicap in parte finanziato da fondi regionali.(20.000)
- Cofinanziamento per i contributi per persone con disabilità fisico-motoria-sensoriale permanente e grave limitazione dell'autonomia personale.(7.638)
- Interventi di contrasto alla povertà in favore di persone in condizione di povertà estrema (370.343)
- Trasporto farmaci domicilio e rsa (10.000)

#### **Accantonamenti**

**59.608**

Accantonamento per Svalutazione Crediti creato, in via prudenziale, per la parte di crediti presumibilmente ritenuti inesigibili o di difficile esigibilità. (euro 51.316)

Accantonamento rischi per interessi moratori creato prudenzialmente per far fronte ai possibili interessi passivi richiesti dai fornitori per i mancati pagamenti delle fatture entro i termini previsti dalla legge. (Euro 8.292)

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

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

Il valore della produzione, pari a € 1.322.825 è così composto:

- ❑ € 1.019.422 lo stanziamento è stato calcolato, in via di prudenza, nella stessa misura di assegnazione dell'esercizio 2018. Il fondo comprende interventi su anziani ultrasessantacinquenni e interventi su popolazione adulta e disabili non autosufficienti.
- ❑ € 303.403 risconto per fondo Disabilità Gravissime, istituito dalla Regione Toscana a metà dell'anno 2016, sulla base del decreto ministeriale 26 settembre 2016. A giugno 2017 con delibera n. 664/2017 la Regione ha provveduto ad approvare le nuove linee di indirizzo per l'utilizzo di queste risorse e ad assegnare nuove risorse che dovranno coprire gli interventi fino al 31.12.2019. Ad Aprile 2018 la R.T. con delibera GRT n. 453/2018 ha provveduto ad assegnare ulteriori risorse da utilizzare entro il 31/12/2019

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

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

- Popolazione anziana (oltre 65 anni) non autosufficiente con livello di isogravità valutato dall'Unità di Valutazione Multidisciplinare (UVM) n. 3, 4 o 5: Assistenza domiciliare € 319.152 – Contributi € 219.061

- Popolazione da 18 a 65 anni non autosufficiente (adulti o disabili) con livello di isogravità valutato dall'Unità di Valutazione Multidisciplinare (UVM) n. 3, 4 o 5: Residenziali (267.355) Assistenza Domiciliare € 39.443 – Contributi € 27.120
- Interventi a sostegno della domiciliarità delle persone con disabilità gravissima. (303.403)

E' previsto, inoltre, un decremento dei costi sostenuti per i servizi effettuati nelle strutture semiresidenziali della Zona Lunigiana relativamente ai tre Centri Diurni Alzheimer (Villafranca, Pontremoli, Pognana), in quanto come riportato nella nota della Direzione Aziendale del 08/05/2018, sono rendicontati nel bilancio ordinario di parte sanitaria -l Fondo della residenzialità. Infatti la maggior parte della spesa (400.000) è ricompresa nel Conto Economico dell'Attività Sanitaria, alla voce "Non Autosufficienza semiresidenziale".

I Centri hanno come scopo principale il rispondere in modo funzionale ai bisogni specifici dei soggetti affetti da forme di Demenza senile e dei loro familiari. Dal 1° giugno 2016, la gestione delle suddette strutture, a seguito di determina ESTAR n. 63 del 01/02/2016, è stata aggiudicata alla Cooperativa Sociale Onlus G. Di Vittorio di Massa. (147.291)