



Società della Salute della Lunigiana

C.F. 90009630451 - P. IVA 05517830484
Via Largo Giromini, 2 - 54011 AULLA (MS)
Tel. 0187406142 – Fax 0187406137- e-mail: sdslunigiana@usl1.toscana.it
posta elettronica certificata: segreteria@pec.sdslunigiana.it

“Allegato 1”

Bilancio di esercizio 2018

Adottato con Delibera dell'Assemblea dei soci n. 6 del 26/06/2019

Allegati:

Stato Patrimoniale

Conto Economico

Nota Integrativa

Relazione del Direttore

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2018	31/12/2017	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			0
- entro 12 mesi			0
- oltre 12 mesi			0
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	511.847	1.163.536	-651.689
- entro 12 mesi	511.847	1.163.536	-651.689
- oltre 12 mesi			0
2) da Comuni	2.428.676	1.753.052	675.624
- entro 12 mesi	2.428.676	1.753.052	675.624

/

- oltre 12 mesi			0
3) da Aziende Sanitarie Pubbliche : ASL 1 di Massa C.	1.824.775	1.873.481	-48.707
- entro 12 mesi	1.824.775	1.873.481	-48.707
- oltre 12 mesi			0
4) ARPAT	0	0	0
- entro 12 mesi	0	0	0
- oltre 12 mesi	0	0	0
5) da Erario	0	0	0
- entro 12 mesi	0	0	0
- oltre 12 mesi			0
6) Verso Altri	1.150.219	736.143	414.077
- entro 12 mesi	1.150.219	736.143	414.077
- oltre 12 mesi			0
Totale II	5.915.517	5.526.211	389.306
<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	1.132	653	478
2) Istituto Cassiere	1.109.206	990.118	119.088
3) C/c Postale	318.616	290.813	27.803
Totale IV	1.428.953	1.281.584	147.369
Totale Attivo Circolante	7.344.470	6.807.795	536.675
C) Ratei e Risconti Attivi			
1) Ratei			0
2) Risconti			0
Totale Ratei e Risconti Attivi	0	0	0
TOTALE ATTIVO	7.344.470	6.807.795	536.675
<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	31/12/2018	31/12/2017	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			
D) Fondi per imposte, anche differite	0	0	0
II) Fondi per rischi	0	0	0
1) Fondi interessi moratori	58.005	58.005	0
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	58.005	58.005	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	19.902	250	19.652
- entro 12 mesi	19.902	250	19.652

/

- oltre 12 mesi			0
4) Aziende Sanitarie Pubbliche:	676.620	286.503	390.117
- entro 12 mesi	676.620	286.503	390.117
- oltre 12 mesi			0
5) ARPAT	0	0	0
- entro 12 mesi			0
- oltre 12 mesi			0
6) Fornitori	4.224.359	4.265.394	-41.035
- entro 12 mesi	4.224.359	4.265.394	-41.035
- oltre 12 mesi			0
7) Debiti verso Istituto Cassiere	0	0	0
- entro 12 mesi			0
- oltre 12 mesi			0
8) Debiti Tributarî	29.153	26.547	2.606
- entro 12 mesi	29.153	26.547	2.606
- oltre 12 mesi			0
9) Debiti verso Ist. di previdenza, assist. e sicurezza soc.	0	12	-12
- entro 12 mesi	0	12	-12
- oltre 12 mesi			0
10) Altri Debiti	-107.516	-7.566	-99.951
- entro 12 mesi	-107.516	-7.566	-99.951
- oltre 12 mesi			0
Totale Debiti	4.842.517	4.571.140	271.377
E) Ratei e Risconti passivi			
1) Ratei			0
2) Risconti	2.329.531	2.064.234	265.298
Totale Ratei e Risconti	2.329.531	2.064.234	265.298
TOTALE PASSIVO	7.344.470	6.807.795	536.675
Conti d'ordine			
I) Canoni leasing ancora da pagare			0
II) Depositi cauzionali	0	0	0
1) Beni in comodato			0
2) Altri depositi cauzionali			0
III) Altri conti d'ordine	0	0	0
TOTALE CONTI D'ORDINE	0	0	0

CONTO ECONOMICO

	31/12/2018	31/12/2017	Variazione
A) Valore della Produzione			
1) Contributi in c/esercizio	10.608.247	10.537.136	71.111
2) Proventi e ricavi diversi	0	1	-1
3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	4.045	4.188	-143
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	1.037.045	1.170.632	-133.587

/

5) Costi Capitalizzati				0
Totale Valore della Produzione		11.649.338	11.711.957	-62.619
B) Costi della Produzione				
1) Acquisti di beni	0	0		0
a) Beni sanitari				0
b) Beni non sanitari				0
2) Acquisti di servizi	11.467.303	11.538.586		-71.284
a) Acquisti servizi rilevanza sanitaria	6.779.097	7.701.952		-922.855
a.1) da pubblico	0	0		0
a.2) da privato	6.779.097	7.701.952		-922.855
b) Acquisti servizi rilevanza sociale	4.686.770	3.835.146		851.624
b.1) da pubblico	0	0		0
b.2) da privato	4.686.770	3.835.146		851.624
c) Acquisti servizi non sanitari	1.436	1.489		
c.1) da pubblico	1.436	1.489		
c.2) da privato				
3) Manutenzioni e riparazioni	0	0		0
4) Godimento beni di terzi	0	0		0
5) Personale Sanitario				0
6) Personale Professione				0
7) Personale Tecnico				0
8) Personale Amministrativo				0
Totale costo del personale	0	0		0
9) Oneri vari di gestione	68.055	60.039		8.016
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	80.013	109.914		-29.901
14) Variazioni delle rimanenze	0	0		0
a) Sanitarie	0	0		0
b) Non Sanitarie	0	0		0
15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	0	0		0
Totale Costi della Produzione		11.615.371	11.708.539	-93.168
Differenza tra Valore e Costi della Produzione		33.967	3.418	30.549
C) Proventi e oneri finanziari				
1) Interessi attivi	1.717	1.910		-194
2) Altri proventi	0	0		0
3) Interessi passivi	8.258	8.500		-242
4) Altri oneri	0	0		0
Totale Proventi e Oneri Finanziari		-6.541	-6.589	48
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
1) Rivalutazioni	0	0		0
2) Svalutazioni	0	0		0
Totale Rettifiche di Valore di attività Finanziarie		0	0	0
E) Proventi e oneri straordinari				

1) Proventi straordinari	788	12.790	-12.002
A) Plusvalenze	0	0	0
B) Altri proventi straordinari	788	12.790	-12.002
1) <i>proventi da donazioni e liberalità diverse</i>	0	0	0
2) <i>soppravvenienze attive</i>	731	7.981	-7.250
3) <i>insussistenze attive</i>	57	4.809	-4.752
4) <i>altri proventi straordinari</i>	0	0	0
2) Oneri straordinari	28.148	9.619	18.529
A) Minusvalenze	0	0	0
B) Altri oneri straordinari	28.148	9.619	18.529
1) <i>oneri tributari da esercizi precedenti</i>	0	0	0
2) <i>oneri da cause civili</i>	0	0	0
3) <i>soppravvenienze passive</i>	28.148	9.619	18.529
4) <i>insussistenze passive</i>	0	0	0
5) <i>altri oneri straordinari</i>	0	0	0
			0
<i>Totale Proventi e Oneri straordinari</i>	-27.360	3.171	-30.531
<i>Risultato Prima delle Imposte</i>	66	0	66
<i>Imposte e tasse</i>			
1) IRAP	66	0	66
2) IRES	0	0	0
3) ACCANTONAMENTO A FONDO IMPOSTE	0	0	0
<i>Totale imposte e tasse</i>	66	0	66
<i>Utile (Perdita) dell'esercizio</i>	0	0	0

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2018

PREMESSA

La “Società della Salute della Lunigiana” si è costituita 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.

Nell'anno 2018 non si è tenuta la contabilità separata per il comune di Fosdinovo in quanto è terminata la fase transitoria per il quale venivano erogati i servizi socio assistenziali parametrati alla sola quota corrisposta. Infatti dal 01/01/2018 anche il Comune di Fosdinovo corrisponde la medesima quota pro capite degli altri comuni facenti parte del consorzio come stabilito all'atto dell'adesione.
.il quale

Nell'anno 2018 la Società della Salute della Lunigiana ha gestito, per i soggetti aderenti, le attività di parte sociale per interventi e servizi relativi a minori, adulti, anziani, disabili e attività socio sanitaria per gli interventi e servizi relativi ad anziani non autosufficienti, psichici, disabili gravi, tossicodipendenti.

CRITERI DI FORMAZIONE

Il bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2018 è stato redatto secondo gli schemi di Stato patrimoniale e Conto economico conformi alla deliberazione G.R.T. n. 962 del 17/12/2007, in ottemperanza a quanto disposto dal D.M. 11 febbraio 2002. Per quanto riguarda i principi contabili seguiti per la formazione del bilancio, è stato fatto riferimento ai principi contabili della Regione Toscana integrati dalle linee guida di cui alle deliberazioni G.R.T. n. 1265 del 28/12/2009 e n. 243 del 11/04/2011 e dai principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità per quanto non disposto. La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio d'esercizio. Si precisa che tutti gli importi sono espressi in unità di Euro.

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

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

CRITERI DI VALUTAZIONE

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

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

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

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

POSTA DI BILANCIO	CRITERIO DI VALUTAZIONE
Immobilizzazioni	Non sono presenti immobilizzazioni al 31/12/2018.

/

Rimanenze	Non sono presenti rimanenze al 31/12/2018.
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 31/12/2018 non ha patrimonio netto.
Fondi per rischi e oneri	Al 31/12/2018 è presente il fondo per rischi ed oneri relativo a eventuali interessi moratori
Trattamento fine rapporto	Non è presente il fondo T.F.R. al 31/12/2018.
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 2018 non ha proprio personale dipendente.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITÀ

A) Immobilizzazioni

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

Nell'anno 2018 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 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
0	0	0

Non sono presenti rimanenze al termine dell'esercizio.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
5.915.517	5.526.211	389.306

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso Regione	511.847	0	0	511.847
Verso Comuni	2.428.676	0	0	2.428.676
Verso ASL Toscana Nord Ovest	1.824.775	0	0	1.824.775
Verso Aziende Sanitarie pubbliche altre Regioni	0	0	0	0
Verso Erario	0	0	0	0
Verso altri compartecipazione utenti	1.800.268	0	0	1.800.268
o Altri	0	0	0	0
Verso Enti previdenziali	0	0	0	0
Fondo svalutazione crediti	-650.049	0	0	-650.049
Totale	5.915.517	0	0	5.915.517

Si precisa che nell'anno 2018 la Regione Toscana non ha trasferito il Fondo Nazionale Politiche Sociali, impegnandolo e assegnandolo nel 2019 con delibera di Giunta n. 635 del 13/05/2019 per un importo pari ad Euro 328.246,16.

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 G.R. 894/2011 FNA Novembre/Dicembre 2011	1.683	0	1.683
Saldo Apertura Delibera G.R. 466/2010 assistente familiare	335	0	335
Saldo Apertura DGR 323/15 - DD 2350/2015 FNA anno 2015 assistiti inferiori a 65 anni	2	2	0
Saldo Apertura DD 3715/2015 Fondo di solidarietà interistituzionale	2.450	0	2.450
Saldo Apertura Fondo di solidarietà interistituzionale anno 2015 dgr 1316/15 DD 11841/2016	9.388	0	9.388

/

Saldo Apertura POR FSE Servizio di accompagnamento disabili	101.137	50.446	50.691
Saldo Apertura Fna 2017 dgr 1424/2016 dd 2586/2017 fna 2017-16/03/17	301.876	301.876	0
Saldo Apertura Vita indipendente ministeriale DGR 1413/2016 DD 6715/2017 vita indipendente ministeriale	40.000	40.000	0
Saldo Apertura DGR 719/2017 e 939/2017 - interventi a favore di vittime di violenza anno 2017 DD 14163_2017-22/09/17	7.504	0	7.504
Saldo Apertura Riassegnazione FNPS anni 2014/2015 DD 18473/2017	702	702	0
Saldo Apertura Progetto ADA anno 2017 DGR 836/2017	25.703	25.703	0
Saldo Apertura DGR 664/2017 FNA gravissime disabilità	206.167	164.933	41.233
Saldo Apertura POR FSE 2014-2020 ACOT DD 12511/2017	121.212	48.485	72.727
Saldo Apertura Fondo nazionale politiche sociali anno 2017 mail R.T. Del 04/5/2018	344.902	344.902	0
FONDO POLITICHE PER I DIRITTI E PARI OPPORTUNITA' DD 16686/2017 DEC SDS 151/2017 DD 16686-28/03/18	11.466	1.322	10.144
DGR 753/2017 - L.112/2016 DOPO DI NOI L.112/2016 DOPO DI N-27/03/18	161.250	105.727	55.523
DD 13028/18 INDAGINE DISTRIBUZIONE DONNE VITTIME DI VIOLENZA DD 13028/2018-06/08/18	16.000	14.400	1.600
DGRT 771/2018 DD 13442/2018GIOCO D'AZZARDO FINANZIAMENTO-09/07/18	13.143	7.886	5.257
FRAS 2018 PRIMO TRASFERIMENTO FONDO SOLIDARIETA' INTER.LE POVERTA'MINORI PROFUGH DD 16779_2018 FRAS-05/10/18	38.476	38.476	0
FRAS 2018 PRIMO TRASFERIMENTO FONDO SOCIALE REGIONALE DD 16779/2018 DD 16779/2018-05/10/18	35.766	35.766	0
FNPS 2018 PRIMO TRASFERIMENTO ZONE DISTRETTO DD 18528/18 FNPS-16/11/18	1.616	1.616	0
VITA INDIPENDENTE- QUOTA MINISTERIALEDGR 572/18 DD 20195/18 DEC.SDS 146/18 VITA INDIPENDENTE-31/12/18	80.000		80.000
DGR.453/2018 DEC. 106/2018FONDO GRAVISSIME DISABILITA' FONDO GRAVISSIME DIS-31/12/18	172.837		172.837
TOTALE	1.694.088	1.182.241	511.847

Crediti verso comuni:

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

Descrizione	Importo	Incasso	Saldo
Saldo Apertura Quota Fondo sociale Anno 2016 Comune di Bagnone	88.689	88.689	0
Saldo Apertura Quota Fondo sociale Anno 2016 Comune di Casola Lunigiana	46.436	46.436	0
Saldo Apertura Quota Fondo sociale Anno 2016 Comune di Comano	33.511	33.511	0
Saldo Apertura Quota Fondo sociale Anno 2016 Comune di Mulazzo	68.388	68.388	0
Saldo Apertura Quota Fondo sociale Anno 2016 Comune di Podenzana	34.155	34.155	0
Saldo Apertura Quota Fondo sociale Anno 2016 Comune di Villafranca Lunigiana	112.305	112.305	0
Saldo Apertura Quota Fondo sociale Anno 2017 Comune di Aulla	174.229	174.229	0
Saldo Apertura Quota Fondo sociale Anno 2017 Comune di Bagnone	87.232	0	87.232

/

Saldo Apertura Quota Fondo sociale Anno 2017 Comune di Casola Lunigiana	47.517	0	47.517
Saldo Apertura Quota Fondo sociale Anno 2017 Comune di Comano	33.088	0	33.088
Saldo Apertura Quota Fondo sociale Anno 2017 Comune di Filattiera	36.222	36.222	0
Saldo Apertura Quota Fondo sociale Anno 2017 Comune di Fosdinovo	77.182	77.182	0
Saldo Apertura Quota Fondo sociale Anno 2017 Comune di Mulazzo	113.834	113.834	0
Saldo Apertura Quota Fondo sociale Anno 2017 Comune di Podenzana	104.622	104.622	0
Saldo Apertura Quota Fondo sociale Anno 2017 Comune di Pontremoli	342.348	171.174	171.174
Saldo Apertura Quota Fondo sociale Anno 2017 Comune di Tresana	64.940	64.940	0
Saldo Apertura Quota Fondo sociale Anno 2017 Comune di Villafranca Lunigiana	223.861	57.695	166.166
Saldo Apertura Quota Fondo sociale Anno 2017 Comune di Zeri	50.525	50.525	0
TOTALE FONDO COMUNI SDS	1.739.084	1.233.907	505.177
Saldo Apertura Quota compartecipazione rette sociali utenti Comune di Carrara	6.250	1.938	4.312
Saldo Apertura Quota compartecipazione ass. scolastica Comune di Pontremoli	2.500	2.500	0
Saldo Apertura Quota compartecipazione assistenza scolastica Comune di Prato	5.217	494	4.723
TOTALE	1.753.052	1.238.840	514.212
Quota Fondo sociale Anno 2018 Comune di Aulla	522.170	0	522.170
Quota Fondo sociale Anno 2018 Comune di Bagnone	86.292	0	86.292
Quota Fondo sociale Anno 2018 Comune di Casola Lunigiana	48.081	0	48.081
Quota Fondo sociale Anno 2018 Comune di Comano	33.605	0	33.605
Quota Fondo sociale Anno 2018 Comune di Filattiera	107.583	72.792	34.792
Quota Fondo sociale Anno 2018 Comune di Fivizzano	363.310	242.207	121.103
Quota Fondo sociale Anno 2018 Comune di Fosdinovo	224.848	146.877	77.971
Quota Fondo sociale Anno 2018 Comune di Liciana Nardi	231.898	0	231.898
Quota Fondo sociale Anno 2018 Comune di Mulazzo	113.975	38.000	75.975
Quota Fondo sociale Anno 2018 Comune di Podenzana	102.225	34.075	68.150
Quota Fondo sociale Anno 2018 Comune di Pontremoli	338.024	0	338.024
Quota Fondo sociale Anno 2018 Comune di Tresana	93.953	40.000	53.953
Quota Fondo sociale Anno 2018 Comune di Villafranca Lunigiana	222.451	0	222.451
Quota Fondo sociale Anno 2018 Comune di Zeri	49.679	49.679	0
Quota Fondo sociale Anno 2018 Comune di Zeri versamento maggiore	90	90	0
TOTALE	4.291.236	1.862.559,64	2.428.676

Crediti verso Aziende Sanitarie Pubbliche

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

Descrizione	Importo	Incasso	Saldo
Saldo Apertura Quota socio sanitaria anno 2017	1.748.937	1.748.937	0
Saldo Apertura Fattura attiva utente B.M. zona Apuana	5.748	0	5.748
Saldo Apertura Quota Assistenza domiciliare malati di SLA anno 2017	19.800	0	19.800
Saldo Apertura Quota Vita Indipendente 2° semestre DGRT 1417/2017	97.447	0	97.447
Saldo Apertura Fattura Raymond versate su conto ASL	1.550	0	1.550
TOTALE	1.873.481	1.748.937	124.544
Fatture attive elettroniche per compartecipazione retta B.M. ricoverata presso RSA Bagnone	5.801	0	5.801
Quota socio sanitaria anno 2018	5.407.609	4.956.974	450.635

/

Quota SLA 2018 DRG 225/18	19.800	0	19.800
Quota FNA 2018 DRG 1369/2017	1.019.422	0	1.019.422
Quota Vita Indipendente 2018 DRG 1369/2017	194.893	0	194.893
Quota regionale progetto CEART delibera ASL n. 109	9.679	0	9.679
TOTALE	8.530.685	6.705.911	1.824.775

Altri Crediti

Di seguito si espone l'elenco analitico

Descrizione	Importo	Incasso	Saldo
Saldo Apertura crediti pregressi per servizi resi ante 2018	1.045.980	386.808	659.172
Saldo Apertura Crediti vs MINISTERO DEGLI INTERNI progetto SPRAR	126.520	118.131	8.389
Saldo Apertura Crediti vs Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali	162.269	0	162.269
Saldo Apertura Crediti vs Prefettura	3.960	3.960	0
Saldo Apertura Altri crediti (interessi bancari)	1.910	1.910	0
Fatture emesse per compartecipazione anno 2018	1.044.113	547.528	496.585
Crediti vs Amministrazione Provinciale di Massa e Carrara	17.000	17.000	0
Crediti vs Polizza Assicurativa AON	73	73	0
Crediti vs Associazione Le mie Radici	582	582	0
Altri crediti (interessi bancari)	1.717	0	1.717
Crediti vs INAIL	661	572	88
Crediti vs INPS	502.693	157.166	345.527
Crediti vs Ministero degli Interni	421.734	295.214	126.520
Crediti vs Ministero del Lavoro e Politiche Sociali	200.343	200.343	0
Crediti vs Prefettura di Massa Carrara	5.265	5.265	0
Crediti vs Unione dei Comuni	7.000	7.000	0
Totale Altri crediti	3.541.821	1.741.552	1.800.268
Fondo svalutazione crediti (FSC)			-650.049
Totale altri crediti al netto FSC			1.150.219

Nel corso del 2018, dopo una ricognizione creditoria delle posizioni individuali dei soggetti tenuti alla compartecipazione, si è provveduto ad effettuare un accantonamento al fine di incrementare il fondo svalutazione crediti sufficiente a coprire il rischio di insolvenza dei crediti dall'anno 2009 ad oggi, calcolando per ciascun anno di riferimento una percentuale di rischio in relazione all'anzianità del credito.

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

	IMPORTO CREDITO DA PRIVATI		FONDO
--	-----------------------------------	--	--------------

/

Anno 2009	47.136,77	100%	47.136,77
Anno 2010	45.677,63	100%	45.677,63
Anno 2011	48.164,51	100%	48.164,51
Anno 2012	43.139,55	100%	43.139,55
Anno 2013	60.738,66	100%	60.738,66
Anno 2014	65.230,72	100%	65.230,72
Anno 2015	48.370,71	100%	48.370,71
Anno 2016	51.994,79	100%	51.994,79
Anno 2017	248.993,62	70%	174.295,53
Anno 2018	489.662,23	30%	146.898,67
	1.149.109,19		684.510,77

Fondo al 31/12/2018
604.497,65 Fondo al 31/12/2017
80.013,12 ACCA.TO 2018

Descrizione	Apertura	Crediti inesigibili dal 2011 al 2016	Accantonamento	Saldo 2018
Fondo svalutazione crediti (FSC)	604.498	- 34.462	80.013	650.049

Nel 2018 a seguito della nota del 10/12/2018, del Direttore U.O.C. Recupero del credito, dott. Alberto Moruzzi, la SdS ha proceduto allo storno delle fatture attive relative agli anni 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, per le quali, nonostante le operazioni previste per il recupero, non è stato possibile riscuotere il credito vantato e pertanto, sono divenuti crediti inesigibili. Il valore dei crediti di complessivi € 34.462,05, è stato rettificato tramite il Fondo Svalutazione Crediti appositamente stanziato.

III. Attività finanziarie

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	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.
(€ 1.428.953))

Conto	Saldo al 31/12/2018
Cassa	1.132
Istituto Cassiere	1.109.206
CCP	318.616
Totale	1.428.953

C) RATEI E RISCONTI

Ratei attivi

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
0	0	0

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

Risconti attivi

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
0	0	0

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

Passività

A) PATRIMONIO NETTO

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
114.416	114.416	0,00

Descrizione	01/01/2018	Incrementi	Decrementi	31/12/2018
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 2018 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 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
58.005	58.005	0

Nel corso del 2018, dopo una ricognizione delle fatture passive risultanti ancora aperte oltre i termini di scadenza concordate con i fornitori, si è provveduto a calcolare l'ammontare complessivo degli interessi nominalmente fatturabili. Il calcolo è stato effettuato utilizzando i criteri previsti dal D.L. n. 231/2002 come indicato nella tabella sotto riportata. Alla luce di ciò non si è provveduto ad effettuare un accantonamento in quanto si evidenzia un discreto recupero dei debiti vs fornitori iscritti in bilancio. Pertanto, in via prudenziale si è ritenuto opportuno non ridurre il fondo rischi ma mantenerlo invariato. Di seguito la tabella relativa al calcolo del Fondo per Interessi Moratori

Anno	Dati	
	Somma - Importo	Somma - Interessi
2009	-1938	-1.434,54
2010	28.171,64	18.589,96
2011	4.864,39	2.682,49
2012	30.940,73	16.026,46
2013	29.819,35	13.332,65
2014	31.846,39	10.723,66
2015	33.567,78	9.506,86
2016	6.019,68	1.178,80
2017	288.114,65	19.388,56

/

2018	3.823.182,57	21.269,10	
Totale Risultato	4.274.589,18	111.264,00	55.632,00 Fondo Interessi 2018

58.005,38 Fondo al 31/12/2017

-2.373,38 Adeguamento fondo 2018

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	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	19.902			19.902
Verso Aziende Sanitarie Pubbliche: ASL 1 di Massa C.	675.368			675.368
Verso Aziende Sanitarie Pubbliche extraregione	1.252			1.252
Verso fornitori	4.224.359			4.224.359
Debiti tributari IVA Split Payment	29.153			29.153

/

Verso istituti di previdenza				
Altri debiti	-107.516			-107.516
Totale	4.842.517			4.842.517

VERSO COMUNI

Descrizione	Importo
Saldo apertura Debiti maturati per contributo comodato d'uso stanza distribuzione farmaci comune di Aulla	250
Debiti maturati per Progetto Centro Donna Comune di Pontremoli Anno 2018	29.452
Debiti maturati per contributo comodato d'uso stanza distribuzione farmaci comune di Aulla	250
Totale debiti	29.952
Debiti saldati	10.050
Saldo finale	19.902

VERSO AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE

ASL TOSCANA NORD OVEST	
Descrizione	Importo
Saldo apertura per debiti maturati verso ASL Toscana Nord Ovest per, rimborso pasti centri sociali, rimborso costi relativi al personale impiegato per le attività di natura sociale delegate dai comuni ante 2018	285.251
Debiti maturati per rimborso pasti centri sociali, costi relativi al personale anno 2018	395.805
Totale debiti maturati	681.056
Debiti saldati verso ASL 1 di Massa Carrara	5.689
SALDO	675.368
ASL EXTRA REGIONE TOSCANA	
Saldo apertura per debiti maturati verso Azienda USL città di Milano, Monza e Brianza per assistenza domiciliare integrata utenti residenti nella Zona Lunigiana	1.252
Totale debiti maturati	1.252
Debiti saldati	
SALDO	1.252

VERSO FORNITORI

Descrizione	Importo
Saldo apertura debiti per contributi economici utenti in carico e debiti verso strutture di ricovero, cooperative per servizi appaltati diversi	4.265.394
Debiti maturati per contributi economici utenti in carico e verso strutture di ricovero, cooperative per servizi appaltati	11.396.574
TOTALE DEBITI	15.661.967
Debiti saldati nell'anno per contributi economici utenti in carico e verso strutture di ricovero, cooperative per servizi appaltati	11.437.609
SALDO	4.224.359

DEBITI TRIBUTARI

Descrizione	Importo
Saldo apertura	26.547
Debiti maturati per versamento tributi – IRAP – IRPEF ritenute d'acconto	2.244
Debiti maturati IVA split payment	330.491
TOTALE	359.283
Debiti saldati per versamento tributi	2.244
Debiti saldati per versamento IVA split payment	327.885
SALDO	29.153

DEBITI VERSO ISTITUTI PREVIDENZIALI

<i>DEBITI VERSO ISTITUTI PREVIDENZIALI</i>	
Descrizione	Importo
Saldo apertura	12
Debiti maturati per premi posizione assicurativa INAIL	1.233
TOTALE	1.245
Debiti saldati verso INAIL	1.245
SALDO	

ALTRI DEBITI

ALTRI DEBITI	
Descrizione	Importo
Saldo apertura	-7.565,65
Debiti maturati	36.456,60
Debiti saldati	-136.407,25
SALDO	-107.516,30

/

Il saldo deriva da contabilizzazione di somme relative a contributi non riscossi dagli utenti al 31/12/2018 quindi reincassati con riapertura del debito per la successiva riemissione del pagamento in quanto le somme erano dovute. Sono comprese anche le note di credito che i fornitori devono emettere nei confronti della SdS per somme erroneamente fatturate e non di competenza e note di credito per errori commessi dal fornitore nell'emissione delle fatture per un importo complessivo di Euro 99.658,22. Le fatture corrette sono state rimesse ad inizio 2019. Nella solita voce sono presenti i debiti verso il cassiere SdS per il reintegro della Cassa Economale.

E) RATEI E RISCONTI

Risconti passivi

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
2.329.531	2.064.234	265.297

I risconti passivi sono relativi a contributi per progetti finalizzati non utilizzati nell'esercizio 2018 come specificato nella tabella seguente:

DESCRIZIONE	RESIDUO DA RIPORTARE NEL 2018
Contributo regionale progetto ADA DGR 836/2017	6.436
PON SIA REI decreto Ministeriale 64/2017	153.980
Progetto CEART Dipendenze delibera ASL 109/2019	2.419
Progetto HCP determina INPS 337/2017	30.104
Progetto regionale Dopo di Noi DRG 4872/2018	119.715
FNA gravissime disabilità DGR 1001/2017	157.966
Progetto SPRAR 2017	9.632
Progetto regionale Pari opportunità	689
POR FSE progetto ACOT	97.741
POR FSE serv accompagnamento al lavoro	72.566
Progetto regionale Autonomia abitativa violenza di genere	12.591
Progetto Vita Indipendente Ministeriale DGR 572/2018 DD 20195/2018	80.000
Progetto HCP INPS 2018	230.105
Progetto SPRAR 2018	128.121
PON Inclusione Fondo Povertà 2018	200.343
Progetto Provinciale Trasporto utenti disabili scuole superiori	17.000
FNA gravissime disabilità DGR 453/2018 anno 2018	163.237
Progetto Gioco d'Azzardo DGR 771/2018	13.143
TOTALE RISCONTI DA FONDI FINALIZZATI	1.495.788
Rilevazione risconto su contributi di natura sociale anno 2018	833.743
TOTALE	2.329.531

Il dettaglio dei finanziamenti, con l'indicazione dei progetti a cui si riferiscono, è riportato anche nella

/

sezione 'Conto economico – Contributi in conto esercizio'

Si precisa che la somma complessiva di euro 1.495.788 indicata in tabella, è relativa a risorse vincolate per specifici progetti, non utilizzate nell'anno 2018 ma già impegnate per l'anno 2019.

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 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
11.649.338	11.711.957	-62.619

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

Descrizione	31/12/2018
Contributi c/esercizio	10.608.247
Proventi e ricavi diversi	0
Concorsi, rimborsi, recuperi attività tipiche	4.045
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	1.037.045
Costi capitalizzati	0
TOTALE Valore della Produzione	11.649.338

1. CONTRIBUTI C/ESERCIZIO

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

Descrizione	Apertura quota riscontata	Importo assegnato	Quota Riscontata al 2019	Quota utilizzata
RT	846.274	530.552	724.083	652.744
Comuni	804.115	2.538.094	833.743	2.508.466
Province		17.000	17.000	0
Altri EEPP – Unione dei Comuni	7.000	7.000		14.000
Altri EEPP – Ministero Interni	133.882	421.734	137.754	417.863

/

Altri EEPP – Ministero del Lavoro	182.374	200.343	354.323	28.394
Altri EEPP – INPS	90.183	502.693	260.209	332.666
Altri EEPP - Prefettura di Massa Carrara	405	4.725		5.130
Altri EEPP - ASL Toscana Nord Ovest	0	6.651.404	2.419	6.648.985
Totale	2.064.234	10.873.545	2.329.531	10.608.247

REGIONE TOSCANA

RT						
Descrizione	Sanitario	Sociale	FNA	Importo	Risconto al 2019	Quota utilizzata
Fondo politiche per i diritti e pari opportunità DD 16686/2017		11.466		11.466	689	10.777
L. 112/2016 Dopo di noi DGR 753/2017		161.250		161.250	119.715	41.535
Indagine donne vittime di violenza autonomia abitativa DD 13028/18		16.000		16.000	12.591	3.409
Gioco d'Azzardo DGR 771/2018 DD 13442/2018	13.143			13.143	13.143	
Fondo di solidarietà interistituzionale DD 16779/2018		38.476		38.476		38.476
FRAS primo trasferimento DD 16779/2018		35.766		35.766		35.766
FNPS primo trasferimento DD 18528/2018		1.616		1.616		1.616
Vita Indipendente Ministeriale DGR 572/2018 DD 20195/18	80.000			80.000	80.000	
Fondo Gravissime disabilità DGR 453/2018			172.837	172.837	163.237	9.600
Risconto quota contributi regionali non utilizzati anno 2017	140.991	458.598	246.685	846.274	334.709	511.566
TOTALE Contributi	234.134	723.171	419.522	1.204.111	591.088	652.744

COMUNI DELLA LUNIGIANA

Descrizione	Importo Sociale	Risconto al 2019	Quota utilizzata
Quota Fondo sociale Comune di Aulla	522.170		
Quota Fondo sociale Comune di Bagnone	86.292		
Quota Fondo sociale Comune di Casola Lunigiana	48.081		
Quota Fondo sociale Comune di Comano	33.605		
Quota Fondo sociale Comune di Filattiera	107.583		
Quota Fondo sociale Comune di Fivizzano	363.310		
Quota Fondo sociale Comune di Fosdinovo	224.848		

Quota Fondo sociale Comune di Licciana Nardi	231.898		
Quota Fondo sociale Comune di Mulazzo	113.975		
Quota Fondo sociale Comune di Podenzana	102.225		
Quota Fondo sociale Comune di Pontremoli	338.024		
Quota Fondo sociale Comune di Tresana	93.953		
Quota Fondo sociale Comune di Villafranca Lunigiana	222.451		
Quota Fondo sociale Comune di Zeri	49.679		
Risconto su contributi non utilizzati anno 2017	804.115		
Risconto su contributi non utilizzati anno 2018		833.743	
TOTALE	3.342.209	833.743	2.508.466

Si precisa che la somma complessiva di € 833.743 corrispondente alla voce risconti, è da imputare alla partecipazione del Consorzio a progetti specifici quali Home Care Premium, Progetto Regionale Vita Indipendente persone disabili, il progetto regionale POR FSE Disabilità, Progetto POR FSE Assistenza Domiciliare, Fondo di solidarietà Interistituzionale, progetto S.I.A./REI, Progetto Inclusione sociale, contrasto alla povertà, A.D.A., Progetto Dopo di Noi per persone con grave disabilità, Progetto Centri antiviolenza che hanno permesso di sostenere le spese della presa in carico degli utenti con le risorse finalizzate dei medesimi progetti

ASL TOSCANA NORD OVEST

Descrizione	Importo Sanitario	FNA	Risconto al 2019	Quota utilizzata
QUOTA SOCIO SANITARIA/CURE INTERMEDIE	5.407.609			5.407.609
QUOTA ASSISTENZA MALATI DI SLA-ANNO 2018 DGR 225/18	19.800			19.800
QUOTE VITA INDIPENDENTE DGR 1369/2017		194.893		194.893
QUOTA FNA 2018 DGR 1369/2017		1.019.422		1.019.422
QUOTA CEART RETTE DIPENDENZE DEL ASL 109/19	9.679		2.419	7.261
TOTALE Contributi	5.437.088	1.214.315	2.419	6.648.985

MINISTERO DEGLI INTERNI

Descrizione	Importo Sociale	Risconto al 2019	Quota utilizzata
PROGETTO SPRAR PROFUGHI	421.734	128.121	293.613
Risconto su contributi non utilizzati anno 2017	133.882	9.632,34	124.250

/

TOTALE	555.617	137.754	417.863
---------------	----------------	----------------	----------------

MINISTERO DEL LAVORO E POLITICHE SOCIALI

Descrizione	Importo Sociale	Risconto al 2019	Quota utilizzata
FINANZIAMENTO PER PROGETTO PON SIA REI	200.343	200.343	0
Risconto su contributi non utilizzati anno 2017	182.374	153.980	28.394
TOTALE	382.717	354.323	28.394

Prefettura di Massa Carrara

Descrizione	Importo Sociale	Risconto al 2019	Quota utilizzata
FINANZIAMENTO PER PROGETTO MINORI NON ACCOMPAGNATI	4.725	0	4.725
Risconto su contributi non utilizzati anno 2017	405	0	405
TOTALE	5.130	0	5.130

INPS

Descrizione	Importo Sociale	Risconto al 2019	Quota utilizzata
FINANZIAMENTO PER PROGETTO HOME CARE PREMIUM	502.693	230.105	272.587
Risconto su contributi non utilizzati anno 2017	90.183	30.104	60.079
TOTALE	592.876	260.209	332.666

UNIONE DEI COMUNI

Descrizione	Importo Sociale	Risconto al 2018	Quota utilizzata
FINANZIAMENTO PER PROGETTO DISABILITA' EDUPL@Y	7.000	0	7.000
Risconto su contributi non utilizzati anno 2017	7000	0	7.000
TOTALE	14.000	0	14.000

AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE DI MASSA CARRARA

Descrizione	Importo Sociale	Risconto al 2019	Quota utilizzata
FINANZIAMENTO PER PROGETTO TRASPORTO DISABILI SCUOLE SUPERIORI	17.000	17.000	0
TOTALE	17.000	17.000	0

/

2. PROVENTI E RICAVI DIVERSI

L'importo iscritto in tale voce, è pari ad euro 0,15 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	1.037.045
Contributo per bollo virtuale e spese amministrative recupero crediti	4.025
Rimborsi vari sociali spese amm.ve su recupero crediti	20
Abbuoni su fatture	0
TOTALE	1.041.090

La compartecipazione da privati deriva dalle rette sociali per i servizi residenziali e semiresidenziali e dalla compartecipazione al servizio di assistenza domiciliare, tutto secondo i criteri stabiliti dal Regolamento del Servizio Sociale approvato con deliberazione Giunta SdS n. 20 del 9.12.2008 e aggiornato con successivi deliberazioni n. 14 del 18.03.2010 e n. 3 del 01.03.2011 e s.m.i..

A seguito del DPCM n. 159 del 05/12/2013 "Regolamento concernente la revisione delle modalità di determinazione e i campi di applicazione dell'Indicatore della situazione economica equivalente (ISEE)", si è proceduto, con atto dell'Assemblea dei Soci n. 7 del 24/03/2016, all'aggiornamento del Regolamento del Servizio Sociale e dei Parametri economici di riferimento per l'accesso alle prestazioni. Successivamente, ai sensi delle modifiche introdotte dalla L. 26/05/2016, n. 89, con successivo atto dell'Assemblea dei Soci, n. 3 del 12/01/2017, è stato apportato un ulteriore aggiornamento al Regolamento del Servizio Sociale ed ai Parametri economici di riferimento per l'accesso alle prestazioni. Il 22/03/2018, con delibera dell'Assemblea dei Soci n. 2 sono stati ulteriormente aggiornati i parametri economici per l'accesso alle prestazioni. I parametri economici per l'accesso alle prestazioni vengono aggiornati annualmente si procede all'aggiornamento dei parametri economici di riferimento per l'accesso alle prestazioni.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
11.615.371	11.708.539	-93.168

1-2) ACQUISTI DI SERVIZI

/

Costi della produzione	
1) Acquisti servizi sanitari da privato	6.773.297
2) Acquisti servizi a rilevanza sociale da privato	4.692.570
3) Acquisti servizi non sanitari da pubblico	1.436
4) Oneri vari di gestione	68.055
5) Svalutazione crediti	80.013
6) Variazione delle rimanenze	
7) Accantonamenti per interessi moratori	
8) Accantonamenti tipici dell'esercizio	
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	11.615.371

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

3) ONERI DI GESTIONE

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

Descrizione	Importo
Collegio sindacale	9.991
Collegio sindacale attività controllo SPRAR	2.726
Consulente fiscale	4.974
Pubblicista	9.976
Consulente Privacy	4.923
Costi procedura fatturazione elettronica	19.056
Imposta di bollo e registro	4.973
Abbuoni passivi per chiusure bolli su fatture	20
Spese bancarie e spese postali	7.664
Rimborsi spese e altri oneri di gestione	3.751
Totale OG	68.055

4. SVALUTAZIONE CREDITI

	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Svalutazione crediti	80.013	109.914	-29.901

Nel corso dell'esercizio 2018 è stato incrementato il Fondo svalutazione crediti esistente. Per la spiegazione si veda la parte descrittiva riportata nelle "Attività" – "Altri Crediti"

/

5. VARIAZIONE DELLE RIMANENZE

	31/12/2018	31/12/2017	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	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Accantonamenti per imposte	0	0	0
Accantonamento per rischi	0	0	0
Altri accantonamenti	0	0	0
<i>di cui:</i>	0	0	0
<i>- Accantonamenti per oneri relativi al personale dipendente</i>	0	0	0
<i>- Accantonamenti per oneri relativi alle convenzioni nazionali</i>	0	0	0
<i>- Accantonamenti per mobilità sanitaria passiva extraregionale</i>	0	0	0
<i>Accantonamento per premi operosità</i>	0	0	0
<i>Accantonamento per trattamento fine rapporto</i>	0	0	0
<i>Altri accantonamenti</i>	0	0	0
Totale	0	0	0

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Proventi e oneri finanziari	
1) Interessi attivi	-1.717
2) Interessi passivi	8.258
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	6.541

Gli interessi attivi sono relativi ad interessi bancari e postali.

Gli interessi passivi sono relativi ad interessi per ritardato pagamento fatturati da fornitori di servizi.

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	-191
2) insussistenze attive	-597
3) sopravvenienze passive	28.148
4) insussistenze passive	0
5) rimborso fattura attiva	
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	27.360

La voce di cui al punto 3 riguarda:

- per € 10.950,00 le spese bancarie dal 2015 al 2017 per emissione dei mandati di pagamento e reversali di incasso come stabilito dalla convenzione con il Tesoriere Banca CARIGE;
- per € 14.400,23 fatture della Cooperativa Arnera per prestazioni di ricovero anno 2017, erroneamente fatturate all'Azienda USL Toscana Nord Ovest e rimesse nel 2018 alla SdS Lunigiana;
- per € 1.324,15 restituzione parziale contributo regionale Violenza di genere per mancato utilizzo;
- per € 1.473,27 fatture coop. Aurora Domus anno 2016 per le quali, erroneamente, non era stato emesso ordine di pagamento.

Le insussistenze attive riguardano il contributo relativo al 2017 erogato dalla Prefettura di Massa Carrara per i minori non accompagnati.

Le sopravvenienze attive riguardano il reincasso di un contributo economico.

F) IMPOSTE E TASSE

Sono iscritte in bilancio euro 66,30 corrispondente a oneri IRAP.

BILANCI PER AREA GESTIONALE

Conto economico dell'attività sanitaria

A) Valore della produzione	
Progetto Vita Indipendente Ministeriale Casa Più riscontata al 2018	19.779
POR FSE ACOT da riscontare al 2018	121.212
Fondo sanitario ASL 2018	5.407.609
SLA quota 2018	19.800
Progetto Vita Indipendente 2018	194.893
Progetto Vita Indipendente Ministeriale Casa Più	80.000
Progetto CEART	9.679
Progetto Gioco D'Azzardo	13.143
Totale Risorse	5.866.115
Progetto Gioco D'Azzardo da riscontare al 2019	13.143
Progetto Vita Indipendente Ministeriale Casa Più da riscontare al 2019	80.000
Progetto CEART da riscontare al 2019	2.419
POR FSE ACOT da riscontare al 2019	97.741
Totale valore della produzione	5.672.813
B) Costi della produzione parte sanitaria	
Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	1.936.696
Prestazioni di psichiatria residenziale	752.980
Prestazioni di psichiatria residenziale disturbi alimentari	13.680
Prestazioni di neuropsichiatria infantile	87.966
Prestazioni di psichiatria semiresidenziale	81.826
Prestazioni di psichiatria domiciliare	318.733
Servizi appaltati facilitatori sociali	165.475
Servizi appaltati residenziale	516.038
Prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria	3.246.927
Disabilità	334.850
Disabilità residenziale	100.448
Disabilità residenziale progetto Casa Più	73.336
Disabilità semiresidenziale	63.066
Disabilità domiciliare	98.000
Dipendenze	251.816
Dipendenze residenziale	146.846
Dipendenze semiresidenziale	104.970
Dipendenze domiciliare	0
Non Autosufficienza	2.660.261
Non Autosufficienza residenziale	869.752

Non Autosufficienza regime di cure intermedie	186.747
Non Autosufficienza semiresidenziale	352.009
Non Autosufficienza domiciliare	
Non Autosufficienza ADI fuori regione	2.160
Servizi appaltati residenziale	1.226.108
Ricoveri in struttura Progetto ACOT	17.259
Assistenza Domiciliare Progetto ACOT	6.226
Contributi	423.764
Contributi ad associazioni di volontariato	0
Contributi area psichiatrica	0
Contributi area disabilità	0
Contributi area dipendenze	0
Contributi area Non Autosufficienza	0
Contributo Enti per campagna sanitaria vaccino day	
Contributi ad assistiti	423.764
Contributi area psichiatrica	88.121
Contributi area disabilità	11.355
Contributi area dipendenze	10.080
Contributi rimborsi cure termali invalidi di guerra e categorie assimilate	1.606
Contributi per progetto Abitare Supportato	90.000
Contributi SLA	19.800
Contributi progetto Vita Indipendente	202.802
Altri costi sanitari diversi (oneri gestione, ecc...)	65.425
Prestazioni riabilitative Progetto ACOT	1.950
Servizio amministrativo Progetto ACOT	665
Contributi cassa economale	
Trasporto farmaci	28.685
Costi per attività amministrativa disabilità e non autosufficienza	31.699
Canone annuo procedure informatiche contabilità	
Acquisto materiale per attività Neuropsichiatria infantile	2.426
Accantonamento Fondo Interessi Moratori	
<i>Totale costi della produzione</i>	5.672.813
<i>Differenza tra Valore e Costi della produzione</i>	0
C) Proventi e oneri finanziari	0
Interessi passivi fornitori	
<i>Totale Proventi e Oneri finanziari</i>	0
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0
<i>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</i>	0
E) Proventi e oneri straordinari	0

Sopravvenienze attive	
Insussistenze attive	
<i>Totale partite straordinarie</i>	0
<i>Risultato prima delle imposte</i>	
<i>Imposte e tasse</i>	0
<i>Utile (Perdita) dell'esercizio</i>	0,00

Conto economico del Fondo per la non autosufficienza

<i>A) Valore della produzione</i>	
FNA gravissime disabilità 2016 risconto al 2018	40.519

FNA gravissime disabilità 2017 risconto al 2018	206.167
FNA quota anno 2018	1.019.422
FNA gravissime disabilità 2018 da riscontare al 2019	172.837
Totale Risorse	1.438.945
FNA gravissime disabilità 2017 da riscontare al 2019	157.966
FNA gravissime disabilità 2018 da riscontare al 2019	163.237
Totale valore della produzione	1.117.742
B) Costi della produzione	
Prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria	763.016
Non Autosufficienza	763.016
Non Autosufficienza residenziale	
Non Autosufficienza residenziale under 65	126.576
Non Autosufficienza domiciliare	390.213
Non Autosufficienza domiciliare under 65	38.611
Non Autosufficienza semiresidenziale	207.616
Contributi	354.726
Contributi ad assistiti	354.726
Contributi area Non Autosufficienza	224.656
Contributi area Non Autosufficienza under 65	31.770
Contributi per gravissime disabilità	98.300
Totale costi della produzione	1.117.742
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

Conto economico dell'attività sociale

A) Valore della produzione	
Fondo sociale regionale mail RT 45/2018 riscontata al 2018	226.269
Contributo regionale progetto ADA DGR 836/2017 riscontata al 2018	25.703
Prefettura decreto 72/2017 riscontata al 2018	405

PON SIA REI decreto Ministeriale 64/2017 riscontata al 2018	182.374
Progetto HCP determina INPS 337/2017 riscontata al 2018	90.183
Progetto SPRAR riscontata al 2018	133.882
Fondo di solidarietà interistituzionale riscontata al 2018	43.664
POR FSE serv accompagnamento al lavoro riscontata al 2018	156.724
Progetto regionale Centro antiviolenza riscontata al 2018	6.238
Contributo Eduplay 2017 riscontata al 2018	7.000
Quota sociale riscontata al 2018	804.115
Fondo sociale comuni anno 2018	2.538.094
Finanziamento regionale per i diritti e pari opportunità	11.466
Finanziamento regionale progetto Dopo di noi	161.250
Finanziamento regionale donne vittime di violenza	16.000
Fondo di solidarietà interistituzionale	38.476
Fondo regionale assistenza sociale 2018	37.382
Contributo Provincia di Massa Carrara per trasporto scuole superiori	17.000
Progetto Home Care Premium	502.693
Progetto SPRAR	421.734
PON inclusione contrasto alla povertà	200.343
Contributo Prefettura per minori stranieri non accompagnati	4.725
Progetto Edupl@y	7.000
Concorso privati compartecipazione ai servizi	1.041.090
<i>Totale Risorse</i>	6.673.810
Contributo regionale progetto ADA DGR 836/2017 da riscontare al 2019	6.436
PON SIA REI decreto Ministeriale 64/2017 da riscontare al 2019	153.980
Progetto HCP determina INPS 337/2017 da riscontare al 2019	30.104
Progetto HCP determina INPS 2018 da riscontare al 2019	230.105
Progetto regionale Dopo di Noi DRG 4872/2018 da riscontare al 2019	119.715
Progetto SPRAR 2017 da riscontare al 2019	9.632
Progetto SPRAR 2018 da riscontare al 2019	128.121
Progetto regionale pari opportunità da riscontare al 2019	689
PON inclusione contrasto alla povertà da riscontare al 2019	200.343
POR FSE serv accompagnamento al lavoro da riscontare al 2019	72.566
Progetto regionale Autonomia abitativa violenza di genere da riscontare al 2019	12.591
Progetto Provinciale trasporto utenti disabili scuole superiori da riscontare al 2019	17.000
Quota sociale da riscontare 2019	833.743
<i>Totale valore della produzione</i>	4.858.783
<i>B) Costi della produzione parte sociale</i>	
Prestazioni socio assistenziali	3.313.711
Handicap	546.590

Handicap residenziale	26.605
Handicap semiresidenziale	403.873
Handicap domiciliare	21.022
Assistenza educativa scolastica	52.170
Pasti centri di socializzazione	42.920
Minori	920.749
Minori residenziale	317.157
Minori semiresidenziale	433.124
Minori domiciliare	146.591
Minori domiciliare PON SIA	23.876
Anziani	1.782.997
Anziani residenziale	197.774
Anziani semiresidenziale	36.631
Anziani domiciliare	0
Pasti centri diurni alzheimer	42.197
Servizi appaltati residenziale	1.506.395
Adulti	63.374
Adulti residenziale	57.024
Adulti domiciliare	6.350
Contributi	182.319
Contributi ad associazioni di volontariato	37.699
Contributi area disabilità	19.745
Contributi area minori	
Contributi area Anziani	17.954
Contributi ad assistiti	144.619
Contributi per autonomia abitativa donne vittime di violenza	2.409
Contributi donne vittime di violenza	1.977
Contributi economici progetto ADA	19.267
Contributi area handicap	34.836
Contributi area minori	55.558
Contributi area adulti	14.166
Contributi Anziani	11.374
Contributi Cassa economale	5.032
Altri costi sociali Progetto HCP	355.501
Assistenza Domiciliare	219.933
Integrazione retta ricovero	
Contributo per inserimento in CDA	13.299
Contributo per ausili	20.248
Costi del personale	102.022
Altri costi sociali diversi (oneri gestione, ecc...)	893.272
Oneri per assicurazione inserimenti lavorativi	572

Canone annuo procedure informatiche contabilità	19.056
Personale comandato e da rimborsare ASL	212.063
Costi progetto PON SIA REI	22.197
Cotributi ad Enti e Associazioni per gestione SdS	9.050
Cotributi ad Enti e Associazioni per progetto SPRAR	416.561
Cotributi ad Enti e Associazioni per gestione Centro Donna Lunigiana	31.461
Oneri di gestione (fiscalista, pubblicista, sito sds, revisori.....)	33.615
Costi per attività amministrativa disabilità e non autosufficienza	4.082
Oneri per progetto Dopo di Noi	56.463
Imposta di bollo e imposta di registro	4.973
Contributi per formazione personale	1.436
Contributi ATS per progetto IN.LAV POR FSE e assicurazione	74.057
Abbuoni e sconti passivi	20
Spese postali e bancarie	7.664
Fondi	80.013
Fondo svalutazione crediti	80.013
Fondo rischi interessi moratori	
<i>Totale costi della produzione</i>	4.824.816
<i>Differenza tra Valore e Costi della produzione</i>	33.967
C) Proventi e oneri finanziari	0
interessi attivi su c/c bancario	1.717
interessi passivi	-8.258
<i>Totale Proventi e Oneri finanziari</i>	-6.541
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0
<i>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</i>	0
E) Proventi e oneri straordinari	0
Sopravvenienze passive	-28.148
Insussistenze attive	57
Sopravvenienze attive	731
Insussistenze passive	0
<i>Totale partite straordinarie</i>	-27.360
<i>Risultato prima delle imposte</i>	66
<i>Imposte e tasse</i>	66
<i>Utile (Perdita) dell'esercizio</i>	0
<i>Copertura con utile portato a nuovo</i>	0
<i>Risultato di esercizio</i>	0

RELAZIONE BILANCIO DI ESERCIZIO ANNO 2018

E' pensiero comune considerare la Società della Salute, per un territorio come quello della Lunigiana, l'organizzazione che meglio risponde alle sue caratteristiche; infatti rappresenta l'espressione delle politiche sociali e sanitarie che accoglie tutte le istanze della comunità.

L'integrazione dei Servizi sia a livello istituzionale che operativo ci permette una buona conoscenza del contesto che consente di intervenire in maniera appropriata e solidaristica.

La Società della Salute, nel tempo, ha acquisito una propria identità nella quale i cittadini possono riconoscersi, considerata l'importante presenza della rete dei servizi ed in particolare è divenuta punto

di riferimento anche per l'Azienda Usl Toscana Nord-Ovest dato che la Società della Salute corrisponde alla Zona Distretto.

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

Le azioni programmatiche per l'anno 2018 sono state improntate a mantenere la rete dei servizi sociali e sanitari avviati negli anni per sostenere le esigenze del territorio lunigianese e consolidare la rete delle Case della Salute.

Le Case della Salute ed il rapporto continuo con i medici curanti e le loro AA.FF.TT (Aggregazioni Funzionali Territoriali) hanno consentito di rimodulare i servizi che rispondono alle esigenze della popolazione attraverso una stretta collaborazione con l'Ospedale per garantire la continuità assistenziale anche attraverso la realizzazione del Progetto ACOT (Agenzia continuità ospedale-territorio). Finanziato dal Fondo Europeo.

La fattiva collaborazione con i Medici di Medicina generale è stata di grande ausilio rispetto alle azioni di presa in carico del paziente cronico con particolare riferimento alla sanità d'iniziativa (chronic care model) e alle coperture vaccinali, così come nella appropriatezza dell'uso dei farmaci. Per questo ultimo aspetto la Lunigiana ha visto anche diminuire in maniera sensibile la spesa farmaceutica.

Nel 2018 sono state realizzate due convenzioni per le cure intermedie nelle RR.SS.AA (Sanatrix divenuta Sereni Orizzonti e Cabrini) come da indicazioni della Giunta regionale Toscana. Inoltre è stata realizzata la convenzione per due posti letto per i ricoveri di natura sociale con la Rsa Fontana d'Oro sita in Località Mommio di Fivizzano. Si è consolidato l'uso dei posti letto Modulo di Degenza a Bassa Intensità di Cure sub acute presso l'ospedale di Fivizzano a completamento dell'offerta dei servizi che vanno dal servizio domiciliare, ospedaliero, cure intermedie all'inserimento in RSA o al Centro Diurno.

Si sono mantenuti e potenziati tutti i servizi della specialistica ambulatoriale, ed è stato aperto un nuovo Presidio distrettuale all'Arpiola di Mulazzo.

Particolare attenzione è stata posta al puntuale invio del flusso dati per le verifiche e il monitoraggio

del raggiungimento degli obiettivi e dei LEA (Livelli Essenziali Assistenza).

Sul versante della promozione degli stili di vita abbiamo registrato una buona partecipazione ai corsi AFA (Attività Fisica Adattata) ed è stata organizzata la consueta giornata di ritrovo Afa Day svolta a Podenzana.

L'anno 2018 ha rappresentato un momento ove la governance territoriale si è concretizzata attraverso il Programma Operativo Annuale (aggiornamento PIS 2006/2008) utilizzando il metodo di lavoro condiviso in tutte le zone che è finalizzato da una parte anche al miglioramento della confrontabilità dei valori degli indicatori individuati per la costruzione del Profilo di Salute, e dall'altra alla progettazione delle azioni di miglioramento dei diversi settori previsti.

Per l'anno 2018 la Società della Salute della Lunigiana ha partecipato alle seguenti azioni progettuali:

- progetto di telemedicina a completamento e integrazione dei servizi già offerti dalle Case della Salute e dai Presidi, unitamente alla Zona della Garfagnana, nell'ambito della Strategia azionale Aree Interne;
- l'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, loro vedovi, loro familiari di I° grado, genitori o figli, figli minorenni se a carico del titolare del diritto;
- progetto regionale e ministeriale della "Vita Indipendente" Casa Più per consentire alle persone disabili di vivere in autonomia;
- progetto "Dopo di noi" servizi alle persone con disabilità grave "Anch'io posso";
- progetto "Famiglie numerose servizi più leggeri" destinato a famiglie con quattro o più figli che si è allargato poi alle famiglie in difficoltà;
- progetto SPRAR con il Ministero dell'Interno per i rifugiati politici e i richiedenti asilo, gestito per la nostra zona dall'ARCI e Coop Di Vittorio in continuità con gli anni precedenti;
- progetto europeo POR FSE Disabilità per sostenere percorsi di accompagnamento al lavoro rivolto a persone con disabilità e vulnerabilità non occupate;
- progetto per il percorso diagnostico e riabilitativo del gioco d'azzardo;

- progetto europeo POR FSE Assistenza Domiciliare per il potenziamento dei servizi di continuità assistenziale – buoni servizio per il sostegno alla domiciliarità; come da indicazione regionale è stata costituita l'ACOT (Agenzia Continuità Ospedale-Territorio);
- progetto POR FSE 2014-2020 Asse B “Lunicongliatri” per agevolare gli inserimenti lavorativi rivolto alle persone svantaggiate;
- progetto S.I.A- Sostegno Inclusione Attiva: misura di contrasto alla povertà che prevede l'erogazione di un aiuto economico tramite una social card a beneficio delle famiglie in condizioni economiche disagiate e con figli minori o disabili sfociato nel REI;
- progetto A.D.A. Adattamento Domestico per Autonomia personale: per abbattere le barriere architettoniche;
- progetto per gli investimenti settore sociale;
- progetto paziente complesso è un progetto pilota della Regione Toscana per la presa in carico dei pazienti complessi finalizzato alla prevenzione dei ricoveri ripetuti e al fine di migliorare la qualità delle cure, alla luce della nuova delibera della sanità d'iniziativa, al fine di elaborare piani assistenziali individualizzati con percorsi ambulatoriali complessi e coordinati;
- progetto ARS per la sperimentazione e del futuro modello di Sanità di iniziativa basato sull'assistenza al paziente complesso;
- progetto Emporio Solidale.

Abbiamo contribuito alla costruzione di un nuovo modello partecipativo (L.R. 75/2017) finalizzato alla realizzazione del comitato di partecipazione che ha lo scopo di promuovere maggior consapevolezza nella cittadinanza ed è un interlocutore privilegiato per le relazioni con l'Azienda. Pertanto, sono stati deliberati sia il Comitato di Partecipazione sia la Consulta del Volontariato per la Lunigiana. Inoltre, sono stati organizzati gli incontri-dibattito e di approfondimento dell'Agorà della Salute nella piazza di Pontremoli con la collaborazione dei servizi socio-sanitari pubblici e privati che hanno allestito i propri stand tematici, riscontrando una forte partecipazione della cittadinanza.

Tutte le RRSS.AA della Lunigiana autorizzate ed accreditate hanno sottoscritto l'accordo contrattuale per l'erogazione di prestazioni a favore di anziani non autosufficienti in attuazione della DGRT 398/2015 e della delibera GRT 995/2016. Le RR.SS.AA aziendali, affidate in appalto e assegnate in

global service alla cooperativa sociale Aurora Domus, mantengono una buona qualità nell' erogazione dei servizi. I centri anziani anche con problemi comportamentali sono stati aggiudicati in appalto alla Cooperativa G. Di Vittorio con buoni risultati nella gestione.

Nel 2018 è stata aggiudicata la gara relativa ai Servizi domiciliari e servizi integrati alla persona (Appalto specifico n.1 SdS Lunigiana- Servizio assistenza domiciliare, Socio assistenziale e Socio Sanitaria, Servizio di assistenza scolastica educativa) alla RTI Cadal-Aurora Domus. Sono state indette anche le gare relative ai rimanenti servizi socio assistenziali e socio-sanitari (Centri di aggregazione giovanili ed anziani, Centro minori e Famiglie, casa Famiglia di Fivizzano, Attività diurne dell'UF.SMA, UF. SMIA e Ser.D)

Sono stati mantenuti i servizi nel settore della non autosufficienza, sia per i bisogni assistenziali, semiresidenziali e domiciliari ed i servizi di prevenzione al disagio sociale nei settori: anziani, tossicodipendenti, psichici, minori, disabili ed immigrati che ci hanno permesso di sostenere la popolazione in situazioni di bisogno.

Il Centro donna ha affrontato le situazioni di violenza nei confronti delle donne ed il servizio sociale è intervenuto per la relativa tutela. Si è implementata la rete del Centro donna con l'apertura di un nuovo sportello a Mulazzo.

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.

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

La SdS non ha personale dipendente assegnato, non ha patrimonio immobiliare e si avvale dei servizi dell'Asl Toscana Nord-Ovest 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:

2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
0,98	1,04	1,23	1,20	1,15	1,29	1,49	1,52

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

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

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

	RISORSE	SPESA	RISCONTI
Area gestionale sanitaria: finanziamento sanitario	5.866.115	5.672.813	193.303
Area gestionale fondo non autosufficienza: Finanziamento FNA	1.438.945	1.117.742	321.202
Area gestionale sociale: finanziamento sociale	6.673.810	4.858.783	1.815.026
TOTALE	13.978.870	11.649.338	2.329.531

Dal raffronto dei dati emerge che una parte di risorse pari ad € 2.329.531 vengono riscontate all'esercizio 2019.

In particolare, si specifica quanto segue:

- I risconti di parte sanitaria per complessivi **€ 514.505** derivano da progetti finalizzati non completamente utilizzati nell'anno riguardanti nello specifico i fondi destinati alla Vita Indipendente Progetto Casa Più, ai fondi europei Progetto ACOT, ai Fondi Regionali per il Gioco d'Azzardo ed ai finanziamenti del Fondo per la non autosufficienza relativo alle gravissime disabilità, come specificato in nota integrativa;
- Per quanto riguarda il risconto relativo all'area sociale, è derivante in parte da risorse relative ai progetti finalizzati non completamente utilizzati nell'anno e quindi differite agli esercizi successivi (**€ 981.283**) ed in parte (**€ 833.743**) da imputare alla partecipazione del Consorzio a progetti specifici quali l'Home Care Premium, il Progetto regionale "Centro anti violenza", i progetti europei per la disabilità, il

progetto SPRAR, il fondo di solidarietà interistituzionale, il PON-SIA REI contrasto alla povertà 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, a seguito della nota del Direttore U.O.C. Recupero del Credito, si è proceduto a stornare a fondo svalutazione crediti esistente, le fatture attive per le quali non è stato possibile riscuotere il credito vantato, dichiarato inesigibile. Si è provveduto comunque ad incrementare, anche quest'anno il fondo svalutazione crediti per l'importo di € 80.013, calcolando una percentuale di rischio in relazione all'anzianità del credito.

Per quanto riguarda il fondo rischi per eventuali interessi moratori non si è provveduto ad effettuare un accantonamento ma, in via prudenziale a mantenere quello esistente pari ad € 58.005 in quanto si è evidenziato un discreto recupero dei debiti verso fornitori iscritti a bilancio.

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

Il bilancio di esercizio per l'anno 2018 si è chiuso in pareggio.

Concludo con un sentito ringraziamento a tutti gli enti consorziati, ai miei collaboratori, al personale che opera presso la Società della Salute e al Collegio dei Revisori, che hanno lavorato con competenza e dedizione.

Il Direttore SdS Lunigiana
Dott.ssa Rosanna Vallelonga