

NOTA INTEGRATIVA**SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA VALDERA**

Consorzio pubblico tra i comuni di Bientina, Buti, Calcinaia, Capannoli, Casciana Terme Lari, Chianni, Lajatico, Palaia, Peccioli, Ponsacco, Pontedera, S. Maria a Monte, Terricciola e l'Azienda USL Toscana Nord Ovest.

Sede in Pontedera

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AL 31/12/2016**PREMESSA**

Ai sensi della legge regionale 40/2005 e s.m.i. la Società della Salute della Valdera costituita in forma di Consorzio pubblico esercita funzioni di:

- a) indirizzo e programmazione strategica delle attività ricomprese nel livello essenziale di assistenza territoriale previsto dal piano sanitario e sociale integrato, nonché di quelle del sistema integrato di interventi e servizi sociali di competenza degli enti locali;
- b) programmazione operativa e attuativa annuale delle attività di cui alla precedente lett. a), inclusi la regolazione e il governo della domanda, di cui all'articolo 5 dello statuto, mediante accordi con l'azienda sanitaria in riferimento ai presidi ospedalieri e con i medici prescrittori che afferiscono alla rete delle cure primarie;
- c) organizzazione e gestione delle attività socio - sanitarie ad alta integrazione sanitaria e delle altre prestazioni sanitarie a rilevanza sociale di cui all'art. 3 septies, comma 3, del decreto delegato individuate dal piano sanitario e sociale integrato regionale;
- d) organizzazione e gestione delle attività di assistenza sociale individuate ai sensi degli indirizzi contenuti nel piano sanitario e sociale integrato regionale e di ogni altra prestazione sociale che gli enti vorranno assegnare al consorzio con il contratto di servizio;
- e) controllo, monitoraggio e valutazione in rapporto agli obiettivi programmati.

Nell'anno 2016 la Società della Salute della Valdera ha gestito unitariamente, per i soggetti aderenti, le attività di cui alle precedenti lettere c) e d) tramite convenzione con l'Azienda UsI Toscana Nord Ovest e, per la realizzazione di alcune delle attività di cui alla precedente lettera d), così come previste della delibera di Consiglio regionale n.69/2009, si è avvalsa anche dell'Unione Valdera, ente locale costituito ai sensi dell'art.32 del D.Lgs. 267/2000.

CRITERI DI FORMAZIONE

Il bilancio al 31/12/2016 è stato redatto secondo gli schemi di Stato patrimoniale e Conto economico conformi al Decreto Legislativo n. 118 del 23 giugno 2011. 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.

CRITERI DI VALUTAZIONE

Il bilancio chiuso al 31/12/2016 è stato redatto in ottemperanza a quanto disposto dall'art. 71 terdecies della Legge Regionale 40/2005 e ss.mm.ii e nel rispetto delle direttive regionali in materia di contabilità delle Società della Salute approvate con deliberazioni G.R.T. n. 1265 del 28/12/2009 e n. 243 del 11/04/2011.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta in ossequio ai criteri generali della prudenza e della competenza, 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 31/12/2016.
Rimanenze	Non sono presenti rimanenze al 31/12/2016.
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	L'ammortamento dei cespiti acquistati mediante contributi in conto capitale viene sterilizzato mediante utilizzo del contributo relativo.
Fondi per rischi e oneri	In ottemperanza a quanto disposto dal D.Lgs 118/2011 è stato costituito un Fondo accantonamento quote inutilizzate contributi vincolati.
Trattamento fine rapporto	Non è presente il fondo T.F.R. al 31/12/2016.
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	Non vi sono imposte che gravano sull'esercizio 2016.
Conti d'ordine	Gli impegni e le garanzie sono indicati nei Conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso nel Consorzio.
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 del consorzio.

DATI SULL'OCCUPAZIONE

La Società della Salute della Valdera nell'esercizio 2016 non ha proprio personale dipendente. Come disposto dalla deliberazione della Giunta della Società della Salute della Valdera n. 25 del 25 maggio 2009 avente come oggetto "Delega all'Azienda USL 5 di Pisa delle funzioni gestionali della Società della Salute della Valdera", le funzioni relative al reclutamento e alla conseguente gestione fiscale/previdenziale delle figure professionali necessarie per le funzioni fondamentali del Consorzio, in attesa della definizione dell'organizzazione a regime, sono delegate all'Azienda USL Toscana Nord Ovest alla quale vengono rimborsati i relativi costi. Inoltre dall'anno 2012 il Comune di Pontedera ha autorizzato un proprio dipendente con profilo istruttore amministrativo a prestare servizio per n.18 ore settimanali in comando presso la Società della Salute.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITÀ

A) IMMOBILIZZAZIONI

Secondo quanto riportato nell'art. 29 comma 2 dello Statuto del Consorzio, i beni immobili e gli altri beni dei Comuni consorziati e dell'Azienda USL Toscana Nord Ovest, funzionali allo svolgimento delle attività della Società della Salute della Valdera sono concessi alla stessa Società della Salute in comodato d'uso gratuito per tutta la durata del consorzio.

Nell'anno 2016 non risultano quindi iscritte nello Stato Patrimoniale alcun tipo di immobilizzazioni di proprietà della Società della Salute della Valdera.

B) ATTIVO CIRCOLANTE

I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
0	0	0

Non sono presenti rimanenze al termine dell'esercizio.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
5.986.724	5.331.160	655.564

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Crediti verso lo Stato		0	0	
Crediti verso Regione	1.429.628	0	0	1.429.628
Crediti verso Comune/Unione dei Comuni	3.138.816	0	0	3.138.816
Crediti verso Aziende Sanitarie pubbliche Regione Toscana	1.052.000	0	0	1.052.000
Crediti verso Aziende Sanitarie pubbliche altre Regioni	0	0	0	0
Crediti verso Erario	0	0	0	0
Crediti verso Clienti privati	0	0	0	0
Crediti verso controllate, collegate	0	0	0	0
Crediti verso altri soggetti pubblici	366.280	0	0	366.280
Crediti verso altri	0	0	0	0
Totale	5.986.724	0	0	5.986.724

Da precisare che nei crediti verso Aziende Sanitarie pubbliche della Regione Toscana è compreso l'acconto di euro 1.000.000,00, versato dalla Società della Salute della Valdera per i servizi dati in gestione all'Azienda USL Toscana Nord Ovest nell'anno 2016. Tale acconto è stato portato in diminuzione del debito verso la medesima Azienda USL nel 2017.

Data la natura pubblicistica della totalità dei crediti iscritti in bilancio, si è ritenuto opportuno per l'anno 2016 non costituire il Fondo Svalutazione crediti.

III. Attività finanziarie

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
0	0	0

Al termine dell'esercizio non sono presenti iscrizioni di attività finanziarie

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
998.432	844.870	153.562

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura di bilancio dell'esercizio, così suddivise:

DESCRIZIONE	31/12/2016	31/12/2015
Denaro e altri valori in cassa		
Istituto Tesoriere:		
Istituto Tesoriere gestione ordinaria	998.432	844.870
Istituto Tesoriere c/capitale	0	0
Subtotale Istituto Cassiere	998.432	844.870
Conti correnti postali:	0	0
Subtotale c.c. postali	0	0
Totale disponibilità liquide	998.432	844.870

C) RATEI E RISCONTI

Ratei attivi

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
0	0	0

Alla fine dell'esercizio non sono presenti iscrizioni di ratei attivi.

Risconti attivi

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
0	0	0

Alla fine dell'esercizio non sono presenti iscrizioni di risconti attivi.

Conti d'ordine

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Depositi cauzionali	0	0	0
Acconti di pensione	0	0	0
Altri conti d'ordine	0	0	0
TOTALE CONTI D'ORDINE	0	0	0

PASSIVITÀ

A) PATRIMONIO NETTO

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
0	0	0

Descrizione	31/12/2015	Incrementi	Decrementi	31/12/2016
I. Finanziamenti per investimenti	0	0	0	0
II. Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	0	0	0	0
III. Fondo di dotazione				
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	0	0	0
IV. Contributi per ripiano perdite	0	0	0	0
V. Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0	0
VI. Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	0	0

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

Per quanto riguarda il risultato d'esercizio, l'anno 2016 è stato chiuso in pareggio come di seguito riportato nell'analisi del conto economico.

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
470.275	444.562	25.713

Descrizione	31/12/2015	Incrementi	Decrementi	31/12/2016
Fondi per imposte	0	0	0	0
Fondo rischi cause	0	0	0	0

legali				
Fondo rischi contenziosi tributari	0	0	0	0
Fondo rischi interessi moratori	0	0	0	0
Fondo accant. oneri personale dipendente	0	0	0	0
Fondo accant. oneri relativi CC.UU.NN.	0	0	0	0
Fondo accant. oneri relativi mobilità sanitaria	0	0	0	0
Fondo per quote inutilizzate contributi vincolati	405.033	329.929	289.471	445.491
Fondo altri accantonamenti	39.529	24.784	39.529	24.784
TOTALE	444.562	354.713	329.000	470.275

Nell'esercizio l'attività del Consorzio si è espletata sostanzialmente nella presa in carico di contributi istituzionali, nella definizione dell'attività in ambito sociosanitario e nell'assegnazione delle stesse attività ad altri soggetti (Azienda ASL Toscana Nord Ovest e Unione Valdera) con la conseguente attribuzione di risorse.

Sulla base di quanto sopra e, secondo quanto disposto dal D.Lgs 118/2011, è stato costituito il fondo per quote inutilizzate di contributi vincolati.

Il fondo di cui sopra, nell'anno 2016, ha avuto nel dettaglio il seguente sviluppo:

Descrizione	31/12/2015	Incrementi	Decrementi	31/12/2016
ANNO 2012				
Contributo regionale progetto "S.in.ba"(D.D. 3830/2012)	6.600	0	0	6.600
ANNO 2014				
Contributo regionale progetto "Cont.trat.to"(D.D. 2739/2014-D.D. 4813/2014 – 4840/2014)	74.550	0	0	74.550
ANNO 2015				
Progetto regionale Vita Indipendente 2016 (D.G.R.T. 1329/2015)	175.530	0	175.530	0
Progetto Home Care Premium 2015/2016 (determinazione INPS 152/2015)	72.450	0	72.450	0
Progetto ministeriale Vita Indipendente 2015 (D.D. 3955/2015)	41.491	0	41.491	0
Progetto regionale Con.trat.to –	34.412	0	0	34.412

1° sem. 2015 (D.D. 2728/2015)				
ANNO 2016				
Fondo nazionale gravissime disabilità (Decreto R.T. n. 3775/2016)	0	324.929	0	324.929
Progetto Satis (Comune di Pontedera prot. n. 42764/2016)	0	5.000	0	5.000
Totale	405.033	329.929	289.471	445.491

Gli incrementi e i decrementi corrispondono rispettivamente alle quote accantonate e all'utilizzo avvenuto nell'esercizio.

Nell'esercizio è stata ravvisata la necessità di incrementare, in maniera prudenziale, un ulteriore fondo di accantonamento per un importo pari ad euro 24.784, per far fronte al rimborso verso il Comune di Pontedera del personale comandato e per gli oneri spettanti al Collegio Sindacale. Lo stesso fondo ha subito nell'esercizio un decremento di euro 39.529 a seguito del rimborso al Comune di Pontedera degli oneri per il personale comandato per gli anni 2014/2015.

Nell'esercizio 2016 gli accantonamenti di competenza corrispondono quindi complessivamente ad euro 354.713.

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
0	0	0

Al termine dell'esercizio, il Consorzio non ha rapporti di lavoro subordinato rientranti in quanto disposto dall'art. 2120 del Codice Civile.

D) DEBITI

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
6.514.881	5.731.468	783.413

I debiti sono valutati al loro valore nominale e il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Mutui	0	0	0	0
Debiti verso Istituto Tesorerie	0	0	0	0
Debiti verso altri	0	0	0	0

finanziatori				
Debiti verso Stato	0	0	0	0
Debiti verso Regione	0	0	0	0
Debiti verso Aziende sanitarie pubbliche	5.829.729	0	0	5.829.729
Debiti verso Comuni/Unione dei Comuni	667.561	0	0	667.561
Debiti verso Fornitori	17.591	0	0	17.591
Debiti tributari	0	0	0	0
Debiti verso Istituti di previdenza/assistenza	0	0	0	0
Debiti verso controllate, collegate	0	0	0	0
Altri debiti	0	0	0	0
TOTALI	6.514.881	0	0	6.514.881

Si segnala che il debito verso Aziende Sanitarie Pubbliche iscritto in bilancio risulta al lordo dell'acconto di euro 1.000.000,00 versato dalla Società della Salute della Valdera all'Azienda USL Toscana Nord Ovest, di cui si è detto in precedenza nella voce crediti. Tale acconto è stato portato, nell'anno 2017, in diminuzione del debito verso la medesima Azienda USL.

E) RATEI E RISCONTI

Ratei passivi

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
0	0	0

Alla fine dell'esercizio non risultano registrati ratei passivi.

Risconti passivi

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
0	0	0

Alla fine dell'esercizio non risultano registrati risconti passivi.

Conti d'ordine

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Depositi cauzionali	0	0	0
Acconti di pensione	0	0	0
Altri conti d'ordine	0	0	0
TOTALE CONTI D'ORDINE	0	0	0

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, 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 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
8.013.272	7.712.292	300.980

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

Descrizione	31/12/2016
Contributi c/esercizio	7.571.383
Ricavi per prestazioni socio sanitarie	0
Concorsi, recuperi e rimborsi	152.418
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	0
Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio	289.471

CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO

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

Soggetto erogatore	31/12/2016
Regione	2.546.557
Comuni	4.580.422
Province	221.853
Altri Enti Pubblici	222.551
Privati	0
TOTALE	7.571.383

Di seguito vengono indicati in dettaglio i finanziamenti in conto esercizio assegnati dalla Regione Toscana, dai Comuni e da altri soggetti:

CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO – REGIONE TOSCANA - ANNO 2016

ATTO	N.	DATA	OGGETTO	IMPORTO ASSEGNATO
Decreto R.T	1103	10/03/2016	Fondo non autosuff. - anno 2016	1.409.072
Decreto R.T	4622	14/06/2016	Risorse per persone non auto < 65 anni anno 2016	103.395
Decreto R.T	11841	26/10/2016	Fondo di solidarietà interistituzionale anno 2015	85.224
Decreto R.T	14979	20/12/2016	Fondo di solidarietà interistituzionale anno 2016	81.645
Decreto R.T	1127	04/03/2016	Progetto Vita Indipendente Ministero	16.000
Decreto R.T	14328	24/11/2016	Fondo sociale	512.836
Decreto R.T.	14746	14/12/2016	regionale 2016	
Decreto R.T	3775	26/05/2016	Fondo nazionale gravissime disabilità	338.385
TOTALE				2.546.557

CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO – COMUNI - ANNO 2016

COMUNE	QUOTA CAPITARIA 2016	CONTRIBUTO GRANDI INVALIDI	ULTERIORI RISORSE 2016	TOTALE CONTRIBUTI
BIENTINA	294.263	351	11.751	306.365
BUTI	211.372	88	8.441	219.901

CALCINAIA	454.023	351	18.131	472.505
CAPANNOLI	232.906	439	9.301	242.646
CASCIANA TERME LARI	457.309	439	18.262	476.010
CHIANNI	50.808	0	2.029	52.837
LAJATICO	48.764	0	1.947	50.711
PALAIA	168.338	175	6.722	175.235
PECCIOLI	175.455	0	7.007	182.462
PONSACCO	569.802	527	22.754	593.083
PONTEDERA	1.066.640	1.492	42.594	1.110.726
SANTA MARIA A MONTE	483.734	0	19.317	503.051
TERRICCIOLA	168.886	88	6.744	175.718
TOTALE	4.382.300	3.950	175.000	4.561.250

Nell'esercizio 2016 tra i contributi in c/esercizio dai Comuni sono state inoltre iscritte le somme derivanti dall'erogazione del 5 per mille dell'anno 2014, per un totale di euro 14.172, che i Comuni hanno deciso di versare alla Società della Salute per l'utilizzo a favore della non autosufficienza. (deliberazione assemblea dei soci n. 21 del 29/06/2015). Risulta iscritta inoltre la somma di euro 5.000 quale compartecipazione del Comune di Pontedera al progetto "Satis" contro la tratta in Toscana.

Comune	Importo 5 per mille 2014 (redditi 2013)
BIENTINA	1.324
BUTI	532
CALCINAIA	1.541
CAPANNOLI	665
CASCIANA T. - LARI	1.570
CHIANNI	167
LAJATICO	658
PALAIA	300
PECCIOLI	974
PONSACCO	1.509
PONTEDERA	3.441
S.MARIA A M.	780
TERRICCIOLA	711
Totale	14.172

CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO – ALTRI SOGGETTI PUBBLICI E PRIVATI - ANNO 2016

DENOMINAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSEGNATO
PROVINCIA DI PISA	CONTRIBUTO TRASPORTO STUDENTI DISABILI (D.D. 1698/2016) A.S. 2016/2017	63.073
PROVINCIA DI PISA	CONTRIBUTO TRASPORTO STUDENTI DISABILI (D. 1816/2016) A.S. 2016/2017	142.394
PROVINCIA DI PISA	FINANZIAMENTO PROGETTO CONTRASTO VIOLENZA DI GENERE” (DET. 4554/2015)	16.386
INPS	FINANZIAMENTO PROGETTO HOME CARE PREMIUM (DET. 456/2016)	55.800
AZIENDA USL TOSCANA NORD OVEST	FINANZIAMENTO PROGETTO AGRICOLTURA SOCIALE (DET. 7395/2015)	15.286
AZIENDA USL TOSCANA NORD OVEST	FINANZIAMENTO PROGETTO AGGIUNGERE VITA AGLI ANNI (DET. 2324/2017)	35.000
AZIENDA USL TOSCANA NORD OVEST	FINANZIAMENTO PROGETTO “ABBRACCI DI SALUTE” (DET. 4328/2016)	2.000
SOCIETA' DELLA SALUTE ALTA VAL DI CECINA	CONTRIBUTO PER PRONTA ACCOGLIENZA MINORI	5.000
SOCIETA' DELLA SALUTE PISANA	FINANZIAMENTO PROGETTO AFFIDO	11.140
PREFETTURA PISA	FINANZIAMENTO MINORI STANIERI NON ACCOMPAGNATI	98.325
	TOTALE	444.404

CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI

DENOMINAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSEGNATO
UNIONE VALDERA	RECUPERO RETTE AUTOSUFFICIENTI	49.379
COMUNE DI SANTA MARIA A MONTE	RECUPERO RETTE AUTOSUFFICIENTI	5.230
SOCIETA' DELLA SALUTE PISANA	RIMBORSI COSTI ANNO 2016 UTENTI COMUNE DI CRESPINA	24.562
INPS	PROGETTO HOME CARE PREMIUM RIMBORSO PRESTAZIONI INTEGRATIVE	73.247
	TOTALE	152.418

QUOTA CONTRIBUTI FINALIZZATI IMPUTATA ALL'ESERCIZIO

Il valore riportato pari ad euro 289.471 corrisponde all'utilizzo nell'esercizio di quote di finanziamenti precedentemente accantonate nel fondo per quote inutilizzate di contributi vincolati. Si riporta di seguito il dettaglio degli utilizzi.

Descrizione	Euro
Progetto regionale Vita Indipendente 2016 (D.G.R.T. 1329/2015)	175.530
Progetto Home Care Premium 2015/2016 (determinazione INPS 152/2015)	72.450
Progetto ministeriale Vita Indipendente 2015 (D.D. 3955/2015)	41.491

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
8.018.819	7.753.636	265.183

Nello schema sottostante viene riportato il dettaglio delle voci che compongono i costi della produzione:

Costi di Produzione	31/12/2016
Acquisti di beni	0
Acquisto di servizi	7.664.106
Godimento di beni	0
Costi del Personale	0
Ammortamenti	0
Svalutazione crediti	0
Variazioni delle Rimanenze	0
Accantonamenti	354.713
Oneri diversi di gestione	0
Totale	8.018.819

Negli schemi che seguono, per l'aggregato costi per servizi, viene riportato il dettaglio dei costi sostenuti dai due gestori, Azienda USL Toscana Nord Ovest ed Unione Valdera, per lo svolgimento delle attività date loro in gestione dalla Società della Salute della Valdera nell'anno 2016:

Costi per servizi ente gestore ASL TOSCANA NORD OVEST	euro
Costo anziani non auto in RSA	1.479.146
Costo anziani non auto in RSA (FNA)	690.074
Costo anziani autosufficienti	185.398
Costo Centri Diurni Anziani non auto	385.354

Costo Centri Diurni Anziani (FNA)	156.122
Costo ADI non auto e telesoccorso	36.277
Costo ADI auto	9.133
Costo ADI non autosufficienza (FNA)	497.511
Costo assistenza minori e famiglie	525.778
Costo assistenza disabili	882.188
Costo Centri Diurni Disabili	863.216
Costo Assistenza Educativa Minori e Disabili	427.263
Costo Assistenza autonomia scolastica ed aiuto alla persona	757.683
Costo Servizio Sociale Professionale	654.013
Trasporti sociali	314.796
Altri servizi socio-sanitari forniti da ASL Toscana Nord Ovest	385.024
TOTALE AL LORDO DELLA COMPARTECIPAZIONI DEGLI UTENTI	8.248.977
Compartecipazioni degli utenti incassate dalla ASL Toscana Nord Ovest	1.248.486
Altri ricavi registrati dalla ASL Toscana N.O.	15.482
TOTALE COSTO NETTO 2016 DEL SERVIZIO - GESTORE ASL TOSCANA NORD OVEST	6.985.009

Costi per servizi ente gestore Unione Valdera	euro
Ludobus	10.000
Comunità minori e accoglienza madri con figli	149.300
Progetto solidarietà	30.000
Strutture per disabili medio lievi	110.000
Informare un'H	6.000
La casa di Omar	18.615
Aggiungere vita agli anni	45.000
Casa condivisa anziani per disabili	25.870
Borsa lavoro invalidi	4.000
Taxi amico dei disabili	20.000
Progetto convivenza guidata psichici	14.000
Progetto agricoltura sociale	9.500
Sportello Immigrati	86.400
Benvenuti tra noi	9.200

Centro integrato donne straniere	14.400
Commissione zonale pari opportunità	1.000
Housing sociale	35.000
Segretariato sociale	5.000
Stili di vita sani	5.000
Piano strategico di comunicazione e iniziative di comunicazione	1.000
Lettori pazienti	2.000
Bar estivo	912
TOTALE COSTO 2016 GESTORE UNIONE VALDERA	602.197

Si precisa che la compartecipazione degli utenti per i servizi erogati, pari ad euro 1.248.486, incassati dall'Azienda USL Toscana Nord Ovest unitamente agli altri ricavi incassati direttamente, pari ad euro 15.482, non vengono trasferiti alla Società della Salute Valdera. L'Azienda UsI Toscana Nord Ovest, infatti, destina tale risorse direttamente e per pari importo alla copertura di quota parte dei costi sostenuti pari a €. 8.248.977. L'onere verso l'Azienda USL Toscana Nord Ovest che pertanto rimane a carico della Società della Salute Valdera è pari ad euro 6.985.009. Quest'ultimo importo sommato ai 602.197 euro sostenuti dall'Unione Valdera porta il totale dei costi verso gli enti gestori a complessivi euro 7.587.206.

A questi ultimi vanno sommati i seguenti costi sostenuti direttamente dalla Società della Salute:

- euro 11.536, per il contributo concesso alla SDS Pisana per il progetto educativo all'interno del Laboratorio Ausili (LAPCA) dell'Azienda USL Toscana Nord Ovest;
- euro 65.364 per rimborso costi al Comune di Peccioli per la gestione del centro Diurno di Ghizzano;

Il totale dei costi per acquisto di servizi ammonta quindi complessivamente ad euro 7.664.106.

SVALUTAZIONE CREDITI

	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Accantonamento per svalutazione crediti	0	0	0

Come detto in precedenza alla voce crediti, nell'esercizio non è stato effettuato alcun accantonamento al Fondo svalutazione crediti.

VARIAZIONE DELLE RIMANENZE

	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Rimanenze sanitarie (iniziali-finali)	0	0	0
Rimanenze non sanitarie (iniziali-finali)	0	0	0
Totale Variazione Rimanenze	0	0	0

Come detto in precedenza non sono presenti rimanenze alla chiusura dell'esercizio.

ACCANTONAMENTI TIPICI

Accantonamenti tipici	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Accantonamenti per imposte	0	0	0
Accantonamento per rischi	0	0	0
Altri accantonamenti	0	0	0
<i>di cui:</i>			
- Accantonamenti per oneri relativi al personale dipendente	0	0	0
- Accantonamenti per oneri relativi alle convenzioni nazionali	0	0	0
- Accantonamenti per mobilità sanitaria passiva extraregionale	0	0	0
Accantonamento per premi operosità	0	0	0
Accantonamento per trattamento fine rapporto	0	0	0
Accantonamento per quote inutilizzate contributi vincolati	329.929	323.883	6.046
Altri accantonamenti	24.784	22.529	2.255
Totale	354.713	346.412	8.301

Come detto in precedenza, nell'esercizio l'attività del Consorzio si è espletata sostanzialmente nella presa in carico di contributi istituzionali, nella definizione dell'attività in ambito sociosanitario e nell'assegnazione delle stesse attività ad altri soggetti (Azienda ASL Toscana Nord Ovest e Unione Valdera) con la conseguente attribuzione di risorse.

Sulla base di quanto sopra e, secondo quanto disposto dal D.Lgs 118/2011, è stato costituito l'accantonamento per le quote inutilizzate di contributi vincolati.

Nell'esercizio 2016 gli accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati, che verranno utilizzate nel corso dell'anno 2017, hanno riguardato.

Descrizione	Importo accantonato
Fondo nazionale gravissime disabilità (Decreto R.T. n. 3775/2016)	324.929
Progetto Satis (Comune di Pontedera prot. n. 42764/2016)	5.000

Nell'esercizio è stata ravvisata inoltre la necessità di creare un ulteriore accantonamento, ammontante ad euro 24.784 per far fronte al rimborso verso il comune di Pontedera del personale comandato e per il compenso del Collegio Sindacale. Complessivamente gli accantonamenti di competenza ammontano quindi ad euro 354.713.

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

SALDO AL 31/12/2016	SALDO AL 31/12/2015	VARIAZIONI
46	511	-465

Proventi e oneri finanziari	31/12/2016
Interessi attivi	46
Altri proventi finanziari	0
Altri interessi passivi	0
Altri oneri finanziari	0
Totale	0

La somma indicata corrisponde agli interessi attivi maturati sul c/c di tesoreria.

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE

SALDO AL 31/12/2016	SALDO AL 31/12/2015	VARIAZIONI
0	0	0

Come detto in precedenza, al termine dell'esercizio non sono presenti iscrizioni di attività finanziarie.

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

SALDO AL 31/12/2016	SALDO AL 31/12/2015	VARIAZIONI
5.501	40.833	-35.332

Proventi e oneri straordinari	31/12/2016
Minusvalenze	0
Concorsi e recuperi non tipici	0
Sopravvenienze attive	6.221
Insussistenze di passivo	0
Sopravvenienze passive	0
Insussistenze di attivo	720
Totale	5.501

Di seguito si fornisce il dettaglio dei proventi e oneri straordinari iscritti in bilancio al 31.12.2016:

Descrizione	Importo
PROVENTI STRAORDINARI	
Sopravvenienza attiva per maggior accantonamento Comune di Pontedera per oneri personale comandato anni 2014/2015.	6.221
TOTALE PROVENTI	6.221
ONERI STRAORDINARI	
Eliminazioni crediti verso la regione Toscana risultati insussistenti	4
Eliminazioni crediti verso i Comuni risultati insussistenti	18
Eliminazioni crediti verso lo Stato risultati insussistenti	698
TOTALE ONERI	720

Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Imposte	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
Imposte correnti:	0	0	0
IRES	0	0	0
IRAP	0	0	0
Imposte sostitutive	0	0	0
Imposte differite (anticipate)	0	0	0
IRES	0	0	0
IRAP	0	0	0
Totale	0	0	0

Come già detto, non vi sono imposte che gravano sull'esercizio.

Come previsto dalla deliberazione della Giunta Regionale Toscana n. 1265 del 28/12/2009, di seguito, vengono esposti i conti economici delle attività date in gestione all'Azienda Toscana Nord Ovest e all'Unione Valdera per quanto riguarda il Fondo sociale per la non autosufficienza (art. 3 comma 3 L.R.T. 66/2008) e per quanto riguarda la gestione delle attività sociali.

Le risorse sanitarie finalizzate all'erogazione dei livelli essenziali di assistenza finanziati dal Fondo sanitario regionale, nonché le risorse sanitarie del fondo per la non autosufficienza, attualmente vengono acquisite e gestite direttamente dall'Azienda USL Toscana Nord Ovest all'interno del proprio bilancio.

Si precisa che, nei successivi conti economici, il contributo della Società della Salute che appare nel Valore della Produzione corrisponde al trasferimento, ai due enti gestori, delle risorse della Società della salute per le attività dagli stessi svolte.

CONTO ECONOMICO FONDO PER LA NON AUTOSUFFICIENZA
GESTIONE ASL TOSCANA NORD OVEST

	Quota Sanitaria ASL	Quota SDS Valdera	TOTALE
A) Valore della produzione			
A1) Contributi in conto esercizio			
A.1.a) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale			
A.1.b) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut extra fondo			
A.1.c) Contributi in conto esercizio - da Asl/Ao/Irccs/Polclinici (extra fondo)			
A.1.d) Contributi in conto esercizio - per ricerca			
A.1.d.1)da Ministero della Salute per ricerca corrente			
A.1.d.2)da Ministero della Salute per ricerca finalizzata			
A.1.d.3)da Ministero della Salute – altro			
A.1.d.4)da Regione e altri enti pubblici			
A.1.d.5)da privati			
A.1.e) Contributi in conto esercizio – altro (contributi da SDS)		1.343.707	1.343.707
A2) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie			
A.2.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche della regione			
A.2.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche extra regione			
A.2.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san – intramoenia			
A.2.d) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san – altro			
A3) Concorsi, recuperi e rimborsi			
A4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)			
A5) Quota contributi finalizzati imputata all'esercizio			
A6) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia			
A7) Altri ricavi e proventi			
TOTALE A)		1.343.707	1.343.707
B) Costi della produzione			
B1) Acquisti di beni			
B.1.a) Acquisti di beni sanitari			
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari			
B2) Acquisti di servizi			
B.2.a) Acquisto servizi sanitari - Medicina di base			
B.2.b) Acquisto servizi sanitari – Farmaceutica			
B.2.c) Acquisto servizi sanitari - Mobilità passiva infraregionale verso az san pubbl			
B.2.d) Acquisto servizi sanitari da altri soggetti pubblici della Regione			
B.2.e) Acquisto servizi sanitari - Mobilità passiva extraregionale verso az san pubbl			
B.2.f) Acquisto servizi sanitari - Mobilità passiva verso privato intra ed extraregionale			
B.2.g) Acquisto servizi sanitari - Mobilità verso privato regionale di cittadini non residenti			
B.2.h) Acquisto servizi sanitari – Intramoenia			
B.2.i) Acquisto servizi sanitari – Altro			

B.2.j) Acquisto servizi non sanitari		1.343.707	1.343.707
B.2.k) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro			
B3) Godimento di beni di terzi			
B4) Costi del personale			
B.4.a) Personale dirigente medico			
B.4.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico			
B.4.c) Personale comparto ruolo sanitario			
B.4.d) Personale dirigente altri ruoli			
B.4.e) Personale comparto altri ruoli			
B5) Ammortamenti			
B.5.a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali			
B.5.b) Ammortamento fabbricati			
B.5.c) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali			
B6) Svalutazione dei crediti			
B.6) Svalutazione dei crediti			
B7) Variazione delle rimanenze			
B.7.a) Variazione rimanenze sanitarie			
B.7.b) Variazione rimanenze non sanitarie			
B8) Accantonamenti			
B.8.a) Accantonamenti per rischi			
B.8.b) Accantonamenti per premio operosità			
B.8.c) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi finalizzati da FSN e per ricerca			
B.8.d) Altri accantonamenti			
B9) Oneri diversi di gestione			
TOTALE B)		1.343.707	1.343.707
Differenza tra valore e costi della produzione		0	0
C) Proventi e oneri finanziari			
C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari			
C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari			
TOTALE C)			
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
D1) Rivalutazioni			
D2) Svalutazioni			
TOTALE D)			
E) Proventi e oneri straordinari			
E1) Proventi straordinari			
E.1.a) Plusvalenze			
E.1.b) Proventi da donazioni e liberalità diverse			
E.1.c) Altri proventi straordinari			
E2) Oneri straordinari			
E.2.a) Minusvalenze			
E.2.b) Altri oneri straordinari			
TOTALE E)			

Risultato prima delle imposte		0	0
Y) Imposte sul reddito dell'esercizio			
Y1) IRAP			
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente			
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente			
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)			
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali			
Y2) IRES			
Y3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)			
TOTALE Y)			
Utile (perdita) dell'esercizio		0	0

**CONTO ECONOMICO ATTIVITA' SOCIALE GESTIONE ASL TOSCANA
NORD OVEST/UNIONE COMUNI VALDERA**

	Anno 2016
A) Valore della produzione	
A1) Contributi in conto esercizio	
A.1.a) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	
A.1.b) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut extra fondo	3.850
A.1.c) Contributi in conto esercizio - da Asl/Ao/Irccs/Policlinici (extra fondo)	
A.1.d) Contributi in conto esercizio - per ricerca	
A.1.d.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	
A.1.d.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	
A.1.d.3) da Ministero della Salute - altro	
A.1.d.4) da Regione e altri enti pubblici	
A.1.d.5) da privati	
A.1.e) Contributi in conto esercizio - altro (Contributi da SDS)	6.243.499
A2) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie	
A.2.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche della regione	
A.2.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche extra regione	
A.2.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - intramoenia	
A.2.d) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - altro	1.248.486
A3) Concorsi, recuperi e rimborsi	771
A4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	
A5) Quota contributi finalizzati imputata all'esercizio	10.861
A6) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia	

A7) Altri ricavi e proventi	
TOTALE A)	7.507.467
B) Costi della produzione	
B1) Acquisti di beni	
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	1.326
B2) Acquisti di servizi	
B.2.a) Acquisto servizi sanitari - Medicina di base	
B.2.b) Acquisto servizi sanitari - Farmaceutica	
B.2.c) Acquisto servizi sanitari - Mobilità passiva infraregionale verso az san pubbl	
B.2.d) Acquisto servizi sanitari da altri soggetti pubblici della Regione	
B.2.e) Acquisto servizi sanitari - Mobilità passiva extraregionale verso az san pubbl	
B.2.f) Acquisto servizi sanitari - Mobilità passiva verso privato intra ed extraregionale	
B.2.g) Acquisto servizi sanitari - Mobilità verso privato regionale di cittadini non residenti	
B.2.h) Acquisto servizi sanitari - Intramoenia	
B.2.i) Acquisto servizi sanitari - Altro	
B.2.j) Acquisto servizi non sanitari	7.371.100
B.2.k) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro	
B3) Godimento di beni di terzi	34.754
B4) Costi del personale	
B.4.a) Personale dirigente medico	
B.4.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	
B.4.c) Personale comparto ruolo sanitario	
B.4.d) Personale dirigente altri ruoli	
B.4.e) Personale comparto altri ruoli	79.262
B5) Ammortamenti	
B.5.a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	
B.5.b) Ammortamento fabbricati	
B.5.c) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	
B6) Svalutazione dei crediti	
B.6) Svalutazione dei crediti	
B7) Variazione delle rimanenze	
B.7.a) Variazione rimanenze sanitarie	
B.7.b) Variazione rimanenze non sanitarie	
B8) Accantonamenti	
B.8.a) Accantonamenti per rischi	
B.8.b) Accantonamenti per premio operosità	
B.8.c) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi finalizzati da FSN e per ricerca	29.958
B.8.d) Altri accantonamenti	0
B9) Oneri diversi di gestione	47.676
TOTALE B)	7.564.076
Differenza tra valore e costi della produzione	-56.609

C) Proventi e oneri finanziari	
C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari	
C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari	
TOTALE C)	
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
D1) Rivalutazioni	
D2) Svalutazioni	
TOTALE D)	
E) Proventi e oneri straordinari	
E1) Proventi straordinari	
E.1.a) Plusvalenze	
E.1.b) Proventi da donazioni e liberalità diverse	
E.1.c) Altri proventi straordinari	98.768
E2) Oneri straordinari	
E.2.a) Minusvalenze	
E.2.b) Altri oneri straordinari	31.445
TOTALE E)	67.323
Risultato prima delle imposte	10.714
Y) Imposte sul reddito dell'esercizio	
Y1) IRAP	
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	8.265
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	2.449
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	
Y2) IRES	
Y3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	
TOTALE Y)	10.714
Utile (perdita) dell'esercizio	0

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

IL DIRETTORE DELLA SOCIETA'
DELLA SALUTE DELLA VALDERA
Patrizia Salvadori