

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 31/12/2017**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 2017 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 Usl 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 31/12/2017 è stato redatto secondo gli schemi di Stato patrimoniale e Conto economico conformi al Decreto del Ministero della Salute 20 marzo 2013. 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 31/12/2017 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 31/12/2017.
Rimanenze	Non sono presenti rimanenze al 31/12/2017.
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 31/12/2017.
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 2017.
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 2017 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 2017 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 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
0	0	0

Non sono presenti rimanenze al termine dell'esercizio.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
7.603.380	5.986.724	1.616.656

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Crediti verso lo Stato	435.509	0	0	435.509
Crediti verso Regione	1.310.191	0	0	1.310.191
Crediti verso Comune/Unione dei Comuni	5.293.441	0	0	5.293.441
Crediti verso Aziende Sanitarie pubbliche	105.610	0	0	105.610
Crediti verso società partecipate e/o dipendenti della Regione	0	0	0	0
Crediti verso Erario	0	0	0	0
Crediti verso altri	458.629	0	0	458.629
Totale	7.603.380	0	0	7.603.380

Data la natura pubblicistica della totalità dei crediti iscritti in bilancio, si è ritenuto opportuno per l'anno 2017 non costituire il Fondo Svalutazione crediti.

III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
0	0	0

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

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
214.161	998.432	-784.271

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	31/12/2017	31/12/2016
Denaro e altri valori in cassa		
Cassa	0	0
Istituto Tesoriere:		
Istituto Tesoriere gestione ordinaria	214.161	998.432
Istituto Tesoriere c/capitale	0	0
Subtotale Istituto Cassiere	214.161	998.432
Tesoreria Unica	0	0
Conti correnti postali:	0	0
Totale disponibilità liquide	214.161	998.432

C) RATEI E RISCONTI

Ratei attivi

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
0	0	0

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

Risconti attivi

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
0	0	0

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

Conti d'ordine

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Canoni di leasing ancora da pagare	0	0	0
Depositi cauzionali	0	0	0
Beni in comodato	0	0	0
Altri conti d'ordine	0	0	0
TOTALE CONTI D'ORDINE	0	0	0

PASSIVITÀ

A) PATRIMONIO NETTO

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
0	0	0

Descrizione	31/12/2016	Incrementi	Decrementi	31/12/2017
I) Fondo di dotazione	0	0	0	0
II) Finanziamenti per investimenti	0	0	0	0
III) Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	0	0	0	0
IV) Altre riserve	0	0	0	0
V) Contributi per ripiano perdite	0	0	0	0
VI) Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0	0
VII) 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 2017 è stato chiuso in pareggio come di seguito riportato nell'analisi del conto economico.

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
1.689.484	470.275	1.219.209

Descrizione	31/12/2016	Incrementi	Decrementi	31/12/2017
Fondi per imposte	0	0	0	0
Fondi per rischi	0	0	0	0
Fondi da distribuire	0	0	0	0
Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	445.491	1.413.759	181.945	1.677.305
Altri fondi e oneri	24.784	10.502	23.107	12.179
TOTALE	470.275	1.424.261	205.052	1.689.484

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 2017, ha avuto nel dettaglio il seguente sviluppo:

Descrizione	31/12/2016	Incrementi	Decrementi	31/12/2017
ANNO 2012				
Contributo regionale progetto "S.in.ba"(D.D. 3830/2012)	6.600	0	6.600	0
ANNO 2014				
Contributo regionale progetto "Cont.trat.to"(D.D. 2739/2014-D.D. 4813/2014 – 4840/2014)	74.550	0	74.550	0
ANNO 2015				
Progetto regionale Con.trat.to – 1° sem. 2015 (D.D. 2728/2015)	34.412	0	0	34.412
ANNO 2016				
Fondo nazionale gravissime disabilità 2016 (Decreto R.T. n. 3775/2016)	324.929	0	95.795	229.134
Progetto Satis (Comune di Pontedera prot. n. 42764/2016)	5.000	0	5.000	0
ANNO 2017				
Progetto HCP 2° sem. 2017 (Determina INPS n. 337/2017)	0	145.452	0	145.452
Fondo nazionale gravissime disabilità 2017 (Decreto R.T. n. 17512/2017)	0	451.804	0	451.804
Progetto potenziamento continuità assistenziale (Decreto R.T. 12511/2017)	0	294.170	0	294.170
Progetto ADA (Decreto R.T. 17185/2017)	0	32.129	0	32.129
Progetto HCP 2018 (Determina INPS n. 666/2017)	0	71.100	0	71.100
Finanziamento Ministeriale PON INCLUSIONE - AV3-2016-TOS 06	0	414.104	0	414.104
Progetto Satis (Comune di Pontedera prot. n. 42764/2016)	0	5.000	0	5.000
Totale	445.491	1.413.759	181.945	1.677.305

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 10.502 per gli oneri spettanti al Collegio Sindacale. Lo stesso fondo ha subito nell'esercizio un decremento di euro 23.107 a seguito del rimborso al Comune di Pontedera degli oneri per il personale comandato per l'anno 2016 e per il compenso al Presidente del Collegio Sindacale anno 2016.

Nell'esercizio 2017 gli accantonamenti di competenza corrispondono quindi complessivamente ad euro 1.424.261.

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	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 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
6.128.057	6.514.881	-386.824

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 passivi	0	0	0	0
Debiti verso Stato	0	0	0	0
Debiti verso Regione o Provincia Autonoma	0	0	0	0
Debiti verso Comuni/Unione dei Comuni	718.847	0	0	718.847
Debiti verso Aziende sanitarie pubbliche	5.409.210	0	0	5.409.210
Debiti verso società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	0
Debiti verso Fornitori	0	0	0	0

Debiti verso Istituto Tesorerie	0	0	0	0
Debiti tributari	0	0	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0
Debiti verso Istituti di previdenza/assistenza	0	0	0	0
Debiti verso altri	0	0	0	0
TOTALI	6.128.057	0	0	6.128.057

E) RATEI E RISCONTI

Ratei passivi

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
0	0	0

Alla fine dell'esercizio non risultano registrati ratei passivi.

Risconti passivi

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
0	0	0

Alla fine dell'esercizio non risultano registrati risconti passivi.

Conti d'ordine

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Canoni di leasing ancora da pagare	0	0	0
Depositi cauzionali	0	0	0
Beni in comodato	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 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
9.341.325	8.013.272	1.328.053

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

Descrizione	31/12/2017
Contributi c/esercizio	9.094.737
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	100.795
Ricavi per prestazioni socio sanitarie	0
Concorsi, recuperi e rimborsi	145.793
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	0
Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio	0
Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	0
Altri ricavi e proventi	0

CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO

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

Soggetto erogatore	31/12/2017
Regione	3.249.452
Comuni	4.746.710
Province	241.623
Altri Enti Pubblici	806.952
Aziende Sanitarie	50.000
Privati	0
TOTALE	9.094.737

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 2017

ATTO	N.	DATA	OGGETTO	IMPORTO ASSEGNATO
Decreto R.T	2586	27/02/2017	Fondo non autosuff. - anno 2017	1.538.099
Decreto R.T	12511	29/08/2017	Progetto potenziamento dei servizi di continuità assistenziale	294.170
Decreto R.T	2586	27/02/2017	Progetto Vita	
Decreto R.T.	514	12/05/2017	Indipendente regionale anno 2017	175.530
Decreto R.T	17185	08/11/2017	Progetto ADA Adattamento Domestico Autonomia Personale	32.129
Decreto R.T	6715	17/05/2017	Progetto Vita	
Decreto R.T.	4099	09/03/2018	Indipendente Ministero	80.000
Decreto R.T	14277	26/09/2017	Fondo sociale regionale e nazionale	
Decreto R.T.	18473	01/12/2017	2017	
Decreto R.T.	7112	09/05/2018		677.720
Decreto R.T	17512	22/11/2017	Fondo nazionale gravissime disabilità	451.804
TOTALE				3.249.452

CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO – COMUNI - ANNO 2017

COMUNE	QUOTA CAPITARIA 2017	CONTRIBUTO GRANDI INVALIDI	ULTERIORI RISORSE 2017	TOTALE CONTRIBUTI
BIENTINA	301.125	351	24.097	325.573
BUTI	207.430	88	16.600	224.118
CALCINAIA	455.374	351	36.441	492.166
CAPANNOLI	231.629	439	18.536	250.604
CASCIANA TERME LARI	458.221	439	36.669	495.329
CHIANNI	49.859	0	3.990	53.849
LAJATICO	48.800	0	3.905	52.705
PALAIA	168.009	175	13.445	181.629
PECCIOLI	173.265	0	13.866	187.131
PONSACCO	567.831	527	45.441	613.799
PONTEDERA	1.068.246	1.492	85.486	1.155.224
SANTA MARIA A MONTE	478.807	0	38.316	517.123
TERRICCIOLA	165.053	88	13.208	178.349
TOTALE	4.373.649	3.950	350.000	4.727.599

Nell'esercizio 2017 tra i contributi in c/esercizio dai Comuni sono state inoltre iscritte le somme derivanti dall'erogazione del 5 per mille dell'anno 2015, per un totale di euro 14.111, 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 2015 (redditi 2014)
BIENTINA	1.177
BUTI	387
CALCINAIA	1.711
CAPANNOLI	1.074
CASCIANA T. - LARI	1.497
CHIANNI	174
LAJATICO	714
PALAIA	502
PECCIOLI	592
PONSACCO	1.698
PONTEDERA	2.972

S.MARIA A M.	1.071
TERRICCIOLA	542
Totale	14.111

CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO – ALTRI SOGGETTI PUBBLICI E PRIVATI - ANNO 2017

DENOMINAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSEGNATO
PROVINCIA DI PISA	CONTRIBUTO TRASPORTO STUDENTI DISABILI (D.P. 104/2017) A.S. 2017/2018	59.291
PROVINCIA DI PISA	CONTRIBUTO TRASPORTO STUDENTI DISABILI (D. P. 819/2018) A.S. 2017/2018	182.332
INPS	FINANZIAMENTO PROGETTO HOME CARE PREMIUM 2017 (DET. 1147/2016 e 337/2016)	229.940
INPS	FINANZIAMENTO PROGETTO HOME CARE PREMIUM 2018 (DET. 666/2017)	71.100
AZIENDA USL TOSCANA NORD OVEST	FINANZIAMENTO PROGETTO AGRICOLTURA SOCIALE (DECRETO 3621/2017)	15.000
AZIENDA USL TOSCANA NORD OVEST	FINANZIAMENTO PROGETTO AGGIUNGERE VITA AGLI ANNI (DECRETO 3621/2017)	35.000
SOCIETA' DELLA SALUTE PISANA	FINANZIAMENTO PROGETTO AFFIDO	7.248
SOCIETA' DELLA SALUTE ALTA VAL DI CECINA	CONTRIBUTO PER PRONTA ACCOGLIENZA MINORI	5.000
PREFETTURA PISA	FINANZIAMENTO MINORI STANIERI NON ACCOMPAGNATI	79.560
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	Programma operativo Nazionale (PON) Inclusione (prot. 11/2017)	414.104
	TOTALE	1.098.575

UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI DI ESERCIZI PRECEDENTI

Il valore riportato pari ad euro 100.795 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
Fondo nazionale gravissime disabilità (Decreto R.T. n. 3775/2016)	95.795
Progetto Satis (Comune di Pontedera prot. n. 42764/2016)	5.000

CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI

DENOMINAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSEGNATO
UNIONE VALDERA	RECUPERO RETTE AUTOSUFFICIENTI	48.375
COMUNE DI SANTA MARIA A MONTE	RECUPERO RETTE AUTOSUFFICIENTI	6.137
COMUNE DI PONSACCO	RECUPERO RETTE AUTOSUFFICIENTI	8.838
COMUNE DI TERRICCIOLA	RECUPERO RETTE AUTOSUFFICIENTI	6.009
COMUNE DI CHIANNI	RECUPERO RETTE AUTOSUFFICIENTI	886
SOCIETA' DELLA SALUTE PISANA	RIMBORSI COSTI ANNO 2017 UTENTI COMUNE DI CRESPINA	17.341
INPS	PROGETTO HOME CARE PREMIUM RIMBORSO PRESTAZIONI INTEGRATIVE	58.207
	TOTALE	145.793

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
9.424.795	8.018.819	1.405.976

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

Costi di Produzione	31/12/2017
Acquisti di beni	0
Acquisto di servizi	8.000.534
Godimento di beni	0
Costi del Personale	0
Ammortamenti	0
Svalutazione crediti	0
Variazioni delle Rimanenze	0
Accantonamenti	1.424.261
Oneri diversi di gestione	0
Totale	9.424.795

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 2017:

Costi per servizi ente gestore ASL TOSCANA NORD OVEST	euro
Costo anziani non auto in RSA	1.826.040
Costo anziani non auto in RSA (FNA)	161.855
Costo anziani autosufficienti	209.552

Costo Centri Diurni Anziani non auto	101.413
Costo Centri Diurni Anziani non auto (FNA)	374.749
Costo ADI non auto e telesoccorso	36.277
Costo ADI auto	9.250
Costo ADI non autosufficienza (FNA)	455.187
Costo ADI autosufficienti	6.077
Altri contributi anziani	91.043
Costo assistenza minori e famiglie	751.432
Costo assistenza disabili	647.630
Costo assistenza disabili (FNA)	438.150
Costo Centri Diurni Disabili	860.736
Costo Assistenza Educativa Minori e Disabili	553.091
Costo Assistenza autonomia scolastica ed aiuto alla persona	820.045
Costo Servizio Sociale Professionale	614.839
Trasporti sociali	321.299
Altri servizi socio-sanitari forniti da ASL Toscana Nord Ovest	428.740
TOTALE AL LORDO DELLA COMPARTECIPAZIONI DEGLI UTENTI	8.671.129
Compartecipazioni degli utenti incassate dalla ASL Toscana Nord Ovest	1.417.413
Altri ricavi registrati dalla ASL Toscana N.O.	1.668.824
TOTALE COSTO NETTO 2017 DEL SERVIZIO - GESTORE ASL TOSCANA NORD OVEST	5.584.892

Costi per servizi ente gestore Unione Valdera	euro
Ludobus	10.000
Comunità minori e accoglienza madri con figli	172.000
Progetto solidarietà	38.000
Strutture per disabili medio lievi	110.000
Informare un'H	6.000
Aggiungere vita agli anni	35.000
Casa condivisa anziani per disabili	23.000
Borsa lavoro invalidi	4.000
Taxi amico dei disabili	20.000
Progetto convivenza guidata psichici	14.000
Progetto convivenza guidata disabili	20.000

Progetto agricoltura sociale	18.455
Sportello Immigrati	86.400
Benvenuti tra noi	9.200
Centro integrato donne straniere	14.400
Commissione zonale pari opportunità	1.000
Housing sociale	28.000
Stili di vita sani	1.753
Lettori pazienti	2.000
Funzioni di gestione amministrativa e coordinamento	17.724
TOTALE COSTO 2017 GESTORE UNIONE VALDERA	630.932

Si precisa che la compartecipazione degli utenti per i servizi erogati, pari ad euro 1.417.413, incassati dall'Azienda USL Toscana Nord Ovest unitamente agli altri ricavi incassati direttamente, pari ad euro 1.668.824, 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 €. 8.671.129 L'onere verso l'Azienda USL Toscana Nord Ovest che pertanto rimane a carico della Società della Salute Valdera è pari ad euro 5.584.892. Quest'ultimo importo sommato ai 630.932 euro sostenuti dall'Unione Valdera porta il totale dei costi verso gli enti gestori a complessivi euro 6.215.824.

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

- euro 1.538.099, trasferimento all'Azienda USL Toscana Nord Ovest del finanziamento regionale riguardante il Fondo non autosufficienza 2017 (Delibera R.T. n. 1424/2016 e Decreto R.T. n. 2586 del 27/02/2017);
- euro 175.530, trasferimento all'Azienda USL Toscana Nord Ovest del finanziamento regionale riguardante i progetti di Vita Indipendente 2017 (Delibere R.T. n. 1371/2016 e n. 514/2017);
- euro 59.304 per rimborso costi al Comune di Peccioli per la gestione del centro Diurno di Ghizzano;
- euro 12.300 per rimborso al comune di Pontedera degli oneri 2017 del personale comandato.
- euro 1.000 rimborso corso di formazione all'Azienda USL Toscana Nord Ovest
- risultano portati in diminuzione dei costi euro 1.523 per gli oneri del Collegio Sindacale anno 2016, sostenuti dall'Azienda USL Toscana Nord Ovest nel corso del 2017, per i quali era stato previsto apposito accantonamento nel "Fondo altri accantonamenti".

Il totale dei costi per acquisto di servizi ammonta quindi complessivamente ad euro 8.000.534

SVALUTAZIONE CREDITI

	31/12/2017	31/12/2016	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

	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Rimanenze sanitarie (iniziali-finali)	0	0	0
Rimanenze non sanitarie (iniziali-finali)	0	0	0
Totale Variazione Rimanenze	0	0	0

Non sono presenti rimanenze alla chiusura dell'esercizio.

ACCANTONAMENTI

Accantonamenti	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Accantonamento per rischi	0	0	0
Accantonamento per premi operosità	0	0	0
Accantonamento per quote inutilizzate contributi vincolati	1.413.759	329.929	1.083.830
Altri accantonamenti	10.502	24.784	-14.282
Totale	1.424.261	354.713	1.069.548

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 2017 gli accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati, che verranno utilizzate nel corso dell'anno 2018, hanno riguardato:

Descrizione	Importo accantonato
Progetto HCP 2° sem. 2017 (Determina INPS n. 337/2017)	145.452
Fondo nazionale gravissime disabilità 2017 (Decreto R.T. n. 17512/2017)	451.804
Progetto potenziamento continuità assistenziale (Decreto R.T. 12511/2017)	294.170
Progetto ADA (Decreto R.T. 17185/2017)	32.129
Progetto HCP 2018 (Determina INPS n. 666/2017)	71.100

Finanziamento Ministeriale PON INCLUSIONE - AV3- 2016-TOS 06	414.104
Progetto Satis (Comune di Pontedera prot. n. 42764/2016)	5.000
Totale	1.413.759

Nell'esercizio è stata ravvisata inoltre la necessità di creare un ulteriore accantonamento, ammontante ad euro 10.502 per il compenso del Collegio Sindacale. Complessivamente gli accantonamenti di competenza ammontano quindi ad euro 1.424.261.

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

SALDO AL 31/12/2017	SALDO AL 31/12/2016	VARIAZIONI
0	46	-46

Proventi e oneri finanziari	31/12/2017
Interessi attivi	0
Altri proventi finanziari	0
Altri interessi passivi	0
Altri oneri finanziari	0
Totale	0

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE

SALDO AL 31/12/2017	SALDO AL 31/12/2016	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 31/12/2017	SALDO AL 31/12/2016	VARIAZIONI
83.470	5.501	77.969

Proventi e oneri straordinari	31/12/2017
Minusvalenze	0
Concorsi e recuperi non tipici	0
Sopravvenienze attive	89.129
Insussistenze di passivo	0
Sopravvenienze passive	5.645
Insussistenze di attivo	14
Totale	83.470

Di seguito si fornisce il dettaglio dei proventi e oneri straordinari iscritti in bilancio al 31.12.2017:

Descrizione	Importo
PROVENTI STRAORDINARI	
Sopravvenienza attiva per versamento Comune di Pontedera contributo minori stranieri non accompagnati anno 2015	3.694
Sopravvenienza attiva per maggior versamento INPS anno 2016	3
Sopravvenienza attiva per maggior accantonamento Comune di Pontedera per oneri personale comandato anno 2016.	5.272
Sopravvenienza attiva per eliminazione accantonamento finanziamento regionale Con.trat.to 2014.	74.550
Sopravvenienza attiva contributo azienda USL Toscana Nord Ovest progetto autismo	5.610
TOTALE PROVENTI	89.129
ONERI STRAORDINARI	
Sopravvenienza passiva per liquidazione Provincia di Pisa cofinanziamento progetto Con.trat.to 2016	5.645
Eliminazioni crediti verso i Comuni risultati insussistenti	14
TOTALE ONERI	5.659

Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Imposte	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
<i>Imposte correnti:</i>	0	0	0
IRES	0	0	0
IRAP	0	0	0
Imposte sostitutive	0	0	0
<i>Imposte differite (anticipate)</i>	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.

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

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO	Quota sanitaria ASL	Quota SDS Valdera	Totale
A) Valore della produzione			
1) Contributi in conto esercizio			
a) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	0	0	0
b) Contributi in conto esercizio - extra fondo			
1) Contributi da Regione e Prov. Aut (extra fondo) - vincolati	0	0	0
2) Contributi da Regione e Prov. Aut (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	0	0	0
3) Contributi da Regione e Prov. Aut (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	0	0	0

4) Contributi da Regione e Prov. Aut (extra fondo) - altro	0	0	0
5) Contributi da Aziende Sanitarie pubbliche (extra fondo)	0	0	0
6) Contributi da altri soggetti pubblici	0	0	0
c) Contributi in conto esercizio - per ricerca	0	0	0
d) Contributi in conto esercizio - da privati	0	0	0
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0	0
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0	0	0
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	0
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad aziende sanitarie pubbliche	0	0	0
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - intramoenia	0	0	0
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - altro	0	0	0
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	48.854	1.489.245	1.538.099
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	0	0	0
7) Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	0	0	0
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
9) Altri ricavi e proventi	0	0	0
TOTALE A)	48.854	1.489.245	1.538.099
B) Costi della produzione			
1) Acquisti di beni			
a) Acquisti di beni sanitari	0	0	0
b) Acquisti di beni non sanitari	0	0	0
2) Acquisti di servizi sanitari	0	0	0
3) Acquisto servizi non sanitari			
a) Servizi non sanitari	48.854	1.489.245	1.538.099
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	0	0	0
c) Formazione	0	0	0
4) Manutenzione e riparazione	0	0	0
5) Godimento di beni di terzi	0	0	0
6) Costi del personale	0	0	0
a) Personale dirigente medico	0	0	0
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	0	0	0
c) Personale comparto ruolo sanitario	0	0	0
d) Personale dirigente altri ruoli	0	0	0
e) Personale comparto altri ruoli	0	0	0
7) Altri oneri di gestione	0	0	0
8) Ammortamenti	0	0	0
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	0	0	0
b) Ammortamento fabbricati	0	0	0
c) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	0	0	0
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	0

10) Variazione delle rimanenze	0	0	
a) Variazione rimanenze sanitarie	0	0	0
b) Variazione rimanenze non sanitarie	0	0	0
11) Accantonamenti	0	0	
a) Accantonamenti per rischi	0	0	0
b) Accantonamenti per premio operosità	0	0	0
c) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi finalizzati da FSN e per ricerca	0	0	0
d) Altri accantonamenti	0	0	0
TOTALE B)	48.854	1.489.245	1.538.099
Differenza tra valore e costi della produzione	0	0	0
C) Proventi e oneri finanziari			
1) Interessi attivi e altri proventi finanziari	0	0	0
2) Interessi passivi e altri oneri finanziari	0	0	0
TOTALE C)	0	0	0
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
1) Rivalutazioni	0	0	0
2) Svalutazioni	0	0	0
TOTALE D)	0	0	0
E) Proventi e oneri straordinari			
1) Proventi straordinari			
a) Plusvalenze	0	0	0
b) Altri proventi straordinari	0	0	0
2) Oneri straordinari	0	0	0
a) Minusvalenze	0	0	0
b) Altri oneri straordinari	0	0	0
TOTALE E)	0	0	0
Risultato prima delle imposte	0	0	0
Y) Imposte sul reddito dell'esercizio			
1) IRAP			
a) IRAP relativa a personale dipendente	0	0	0
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	0	0	0
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	0	0	0
d) IRAP relativa ad attività commerciali	0	0	0
2) IRES	0	0	0

3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0
TOTALE Y)	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	0

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

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO	ANNO 2017
A) Valore della produzione	
1) Contributi in conto esercizio	
a) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	0
b) Contributi in conto esercizio - extra fondo	
1) Contributi da Regione e Prov. Aut (extra fondo) - vincolati	0
2) Contributi da Regione e Prov. Aut (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	0
3) Contributi da Regione e Prov. Aut (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	0
4) Contributi da Regione e Prov. Aut (extra fondo) - altro	2.350
5) Contributi da Aziende Sanitarie pubbliche (extra fondo)	0
6) Contributi da altri soggetti pubblici	6.275.127
c) Contributi in conto esercizio - per ricerca	0
d) Contributi in conto esercizio - da privati	0
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad aziende sanitarie pubbliche	0
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - intramoenia	0
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - altro	0
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	177.229
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	1.417.413
7) Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	0
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0
9) Altri ricavi e proventi	0
TOTALE A)	7.872.119
B) Costi della produzione	

1) Acquisti di beni	
a) Acquisti di beni sanitari	0
b) Acquisti di beni non sanitari	4.058
2) Acquisti di servizi sanitari	0
3) Acquisto servizi non sanitari	
a) Servizi non sanitari	7.648.736
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	0
c) Formazione	0
4) Manutenzione e riparazione	140
5) Godimento di beni di terzi	36.400
6) Costi del personale	
a) Personale dirigente medico	0
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	0
c) Personale comparto ruolo sanitario	0
d) Personale dirigente altri ruoli	0
e) Personale comparto altri ruoli	90.100
7) Altri oneri di gestione	47.192
8) Ammortamenti	
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	0
b) Ammortamento fabbricati	0
c) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	0
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0
10) Variazione delle rimanenze	
a) Variazione rimanenze sanitarie	0
b) Variazione rimanenze non sanitarie	0
11) Accantonamenti	
a) Accantonamenti per rischi	0
b) Accantonamenti per premio operosità	0
c) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi finalizzati da FSN e per ricerca	2.350
d) Altri accantonamenti	0
TOTALE B)	7.828.977
Differenza tra valore e costi della produzione	43.143
C) Proventi e oneri finanziari	
1) Interessi attivi e altri proventi finanziari	0
2) Interessi passivi e altri oneri finanziari	0
TOTALE C)	0
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
1) Rivalutazioni	0
2) Svalutazioni	0
TOTALE D)	0

E) Proventi e oneri straordinari	
1) Proventi straordinari	
a) Plusvalenze	0
b) Altri proventi straordinari	713
2) Oneri straordinari	
a) Minusvalenze	0
b) Altri oneri straordinari	32.742
TOTALE E)	-32.029
Risultato prima delle imposte	0
Y) Imposte sul reddito dell'esercizio	
1) IRAP	
a) IRAP relativa a personale dipendente	8.679
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	2.435
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	0
d) IRAP relativa ad attività commerciali	0
2) IRES	0
3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0
TOTALE Y)	11.114
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