

SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA ZONA ALTA VAL D'ELSA

(Consorzio tra i Comuni di Casole d'Elsa, Colle Di Val d'Elsa, Poggibonsi, S.Gimignano, Radicondoli e la A.U.S.L.Toscana Sud Est)

ALLEGATO A)

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2018

PREMESSA

La L.R.T. 24/2/2005 n. 40 e s.m.i. di costituzione delle Società della Salute, prevede all'art. 71 sexies, c.4, che l'Assemblea dei soci approvi a maggioranza qualificata superiore ai due terzi, tra gli altri atti, il bilancio preventivo annuale.

Tale normativa (art. 71 novies, comma 5, lett. c) attribuisce altresì al Direttore della Società della Salute (di seguito S.d.S.) il compito di predisporre il Bilancio di previsione annuale e pluriennale, il Programma di attività ed il Bilancio di esercizio.

Si tiene conto altresì dello Statuto SdS, approvato contestualmente all'Atto costitutivo in data 03/02/2010, nonché del Regolamento di Contabilità, approvato in data 30/06/2016 con deliberazione n.4 dell'Assemblea dei Soci.

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2018

I criteri di formazione adottati, ispirati al principio della prudenza, sono quelli previsti dall'art. 2423 e seguenti del Codice Civile e si riflettono nei seguenti dati del Conto Economico e del Piano degli investimenti.

Le risorse relative ai Contributi 2018 sono state stimate in base agli importi stanziati dalla Regione e da altre Amministrazioni alla data del 20 dicembre 2017.

Per motivi prudenziali, tali risorse saranno realmente impegnate solo quando oggettivamente disponibili.

Non sono stati evidenziati i conti per i quali non si prevede movimentazione.

Il preventivo per l'anno 2018 è comparabile con un pre-consuntivo dell'esercizio 2017 fatto sulla base delle risultanze contabili e di proiezioni per i periodi per i quali non ci sono ancora documenti contabili.

SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA ZONA ALTA VAL D'ELSA

(Consorzio tra i Comuni di Casole d'Elsa, Colle Di Val d'Elsa, Poggibonsi, S.Gimignano, Radicondoli e la A.U.S.L.Toscana Sud Est)

CONTO ECONOMICO

Il Conto economico e' stato organizzato attraverso l'individuazione scalare dei ricavi e dei proventi nonche' dei costi e degli oneri di competenza dell'esercizio 2018.

Nello specifico i contributi in c/esercizio:

Vita indipendente: euro 124.680

Da alcuni anni viene erogato per anno solare.

In base all'importo è stata necessaria una redistribuzione e rimodulazione dei progetti come già previsto nella nota illustrativa al bilancio preventivo per il 2017. Per l'anno 2018 ciò dovrebbe consentire una adeguata continuità che previsionalmente non dovrebbe consentire l'avvio di ulteriori progetti.

Gravissime disabilità: euro 105.136,65

Pur esistendo alcune incertezze legate ad inserimenti normativi con nuova profilazione dei possibili beneficiari, il fondo a disposizione consentirà il mantenimento dei progetti in essere e l'eventuale estensione sarà oggetto di adeguata valutazione da parte dei servizi.

Progetto ADA: euro 25.702,81

Il fondo è finalizzato al miglioramento delle condizioni di vita delle persone con disabilità nella propria abitazione sia con la consulenza tecnico-scientifica da parte di personale esperto di accessibilità ambientale che con la copertura in cofinanziamento per contributi finalizzati all'acquisto di prodotti, attrezzature e/o alla realizzazione di opere edili da parte dei beneficiari. Tutti i progetti presentati sono in corso di definizione per il 2018.

Progetto sostegno alla domiciliarità: euro 185.659

Il progetto prevede il potenziamento dei servizi di continuità con l'assegnazione di buoni servizio per il sostegno alla domiciliarità.

E' stato elaborato un elenco di operatori economici erogatori di prestazioni relative ai buoni servizio.

Progetto investimenti sociali 2017: euro 40.952

Sono stati riconosciuti in cofinanziamento i contributi richiesti per la riqualificazione della RSA GANDINI e la ristrutturazione della comunità familiare di Casa Ginestra. Investimenti da rendicontare entro il 31/01/2018.

FNA Anziani e disabili: euro 897.254

Il fondo non autosufficienza anziani e disabili viene erogato, a partire dall'anno 2017, per l'anno solare e comprensivo per entrambe le categorie e per le erogazioni specifiche a seguito di valutazione delle apposite commissioni.



SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA ZONA ALTA VAL D'ELSA

(Consorzio tra i Comuni di Casole d'Elsa, Colle Di Val d'Elsa, Poggibonsi, S.Gimignano, Radicondoli e la A.U.S.L.Toscana Sud Est)

Alla voce "Contributi da altre amministrazioni pubbliche" troviamo :

Contributi da Enti consorziati.

Sono i trasferimenti che i soci, in continuità con quanto determinato negli anni precedenti, decidono di fare alla SdS per coprire parte dei costi della produzione. Questi sono calcolati in base alle percentuali stabilite dalla normativa vigente (33,33% AUSL e 66,67% Comuni). La ripartizione delle quote tra i Comuni è stata fatta in base al numero degli abitanti residenti al 31/12/2015.

Contributi da altri Enti: euro 60.300

(INPS per HCP)

Il progetto Home Care Premium, destinato da INPS a rafforzare il sistema del welfare integrando gli interventi pubblici destinati alle persone disabili, è erogato per bisogni assistenziali. La quantificazione è del tutto presuntiva e basata sullo storico 2017.

Contributo SIA PON inclusione: euro 87.767,20

Il contributo è legato al più ampio progetto SIA (sostegno inclusione attiva) confluito nel (REI) (reddito di inclusione) a valenza nazionale. La cifra identificata a valore per l'anno 2018 è quota parte del complessivo di euro 219.418 assegnato per la realizzazione di azioni di sistema e sostegno al progetto.

Progetto SPRAR: euro 280.867,50

A seguito di delibera n. 7 del 08/06/2017 della Giunta SdS la SdS è stata identificata come soggetto idoneo alla titolarità e capofila del progetto identificato come SPRAR. Il fondo 2018 identificato è programmato per la gestione dei casi (21) assegnati all'ambito territoriale. Il bando di prossima pubblicazione indicherà la possibilità di estensione e l'integrazione relativa da parte della competente istituzione statale.

Contributi da soggetti privati: euro 16.250

Progetto "Oggi è domani – Fondazione M.P.S."

Assegnato sul progetto specifico elaborato da gruppo di lavoro multidisciplinare con la egida e supervisione dell'ente finanziatore: progetto a valenza provinciale articolato nel biennio 2018-2019.

Sotto la voce "Proventi e ricavi diversi" troviamo i proventi per il rimborso del personale (delibera G.E. n.7 del 16/06/2015).

Alla voce "Proventi per servizi non sanitari non commerciali a privati" è stato previsto il rimborso del costo relativo al servizio di lavanderia per strutture residenziali FTSA, servizio attivato, a partire dal 01 gennaio 2017, con delibera Giunta Esecutiva n.18 del 02 dicembre 2016.

SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA ZONA ALTA VAL D'ELSA

(Consorzio tra i Comuni di Casole d'Elsa, Colle Di Val d'Elsa, Poggibonsi, S.Gimignano, Radicondoli e la A.U.S.L.Toscana Sud Est)

Costi

Acquisto di beni

Si prevedono 200 euro per spese di carta, cancelleria e stampati.

Acquisto di servizi

I costi per acquisto di servizi si riferiscono a servizi e prestazioni rivolti a persone non autosufficienti rientranti nei parametri di cui ai vari progetti regionali. Il soggetto erogatore è la FTSA ai sensi del contratto di servizio approvato dall'Assemblea dei soci della SdS in data 29/12/2017.

Sono previsti costi per assistenza tecnica in vista degli aggiornamenti ai software per l'adeguamento agli obblighi relativi alla conservazione sostitutiva ed altri eventuali.

Vi è inoltre il compenso per il Collegio Sindacale e per il consulente commercialista, previsti per l'intera annualità.

La voce "Costi per servizi di lavanderia per strutture residenziali FTSA" si riferisce al servizio attivato con la già citata delibera Giunta Esecutiva n.18 del 02 dicembre 2016.

Si evidenziano alcune voci di costo riferite a prestazioni non erogate dalla FTSA (SPRAR, ricoveri in regime di libera scelta, progetti ADA e sostegno alla domiciliarità).

Costi per il personale

Si tratta degli emolumenti relativi all'unico dipendente, il Direttore della SdS. E' iscritta in bilancio anche la retribuzione di risultato, il cui importo di euro 21.520 è il massimo previsto dal contratto di lavoro (20% degli emolumenti annui lordi) e sarà liquidato, però, in base agli effettivi risultati conseguiti.

Oneri diversi di Gestione

La voce "IVA indetraibile" si riferisce al costo derivante dall'indeducibilità dell'IVA pagata. Le altre due voci ci sembrano sufficientemente chiare.

Proventi ed oneri finanziari

Si prevedono euro 1.500 di interessi attivi sul c/c bancario.

Imposte e Tasse

Il consorzio, non avendo costi del personale a proprio carico, né interessi passivi, non ha alcun carico fiscale IRAP di competenza da imputare al presente bilancio.



SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA ZONA ALTA VAL D'ELSA

(Consorzio tra i Comuni di Casole d'Elsa, Colle Di Val d'Elsa, Poggibonsi, S.Gimignano, Radicondoli e la A.U.S.L.Toscana Sud Est)

Risultato d'esercizio

Si prevede un risultato in pareggio.

PIANO DEGLI INVESTIMENTI

Non si prevede l'acquisto di beni ammortizzabili né materiali né immateriali. Si prevede l'utilizzo di beni e attrezzature già in dotazione, messe a disposizione dagli enti consorziati.

Il Direttore
(Dott.Luca Vigni)

Il Presidente
(David Bussagli)

Poggibonsi,