

Consorzio Società della Salute Alta Val D'Elsa
Verbale di Assemblea dei Soci SdS

Comuni di Casole D'Elsa, Colle di Val D'Elsa, Poggibonsi, Radicondoli, San Gimignano e Azienda USL 7 di Siena
Sede: Piazza Cavour, 2 53036 POGGIBONSI (SI)

DELIBERA N. 8 DEL 09 DICEMBRE 2014

**OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE PER
L'ANNO 2015**

		Presente	Assente
Comune di Poggibonsi	David Bussagli - Sindaco	X	
Comune di Colle di Val D'Elsa	Fabio Berti - Assessore	X	
Comune di San Gimignano	Giacomo Bassi - Sindaco	X	
Comune di Casole D'Elsa	Piero Pii - Sindaco	X	
Comune di Radicondoli	Emiliano Bravi - Sindaco		X
Azienda USL 7 Siena	Francesco Ghelardi – Direttore Amm.vo	X	

Partecipa come invitato permanente il Direttore SdS dott.ssa Patrizia Calvelli
Svolge le funzioni di Segretario verbalizzante la sig.ra Tiziana Furiesi.

Da trasmettere a: Collegio Sindacale ai sensi dell'art.71 decies LRT N.40/2005 e s.m.i. e dell'art.12 dello Statuto SdS Alta Val D'Elsa
Enti consorziati
Regione Toscana

L'ASSEMBLEA DEI SOCI

VISTA la L.R.T. n. 40 del 24.02.05 “Disciplina del Servizio Sanitario Regionale” e s.m.i., istitutiva delle “Società della Salute” in Toscana;

VISTO l'Atto Costitutivo della “Società della Salute della Zona Alta Val D'Elsa” , istituita in data 03/02/2010 - Rep.7015 - e lo Statuto approvato contestualmente all'Atto Costitutivo, in particolare l'art.6, c.4, punto 3) e l'art. 11, c.3, lett.d);

VISTO il Regolamento di contabilità, approvato dall'Assemblea dei Soci con delibera n. 7 in data 05/08/2010;

VISTA la DGRT n.243 del 11/04/2011 avente per oggetto: “Approvazione disposizioni operative per il funzionamento delle Società della Salute in Toscana – Modifica alla DGRT n. 1265 del 28 dicembre 2009” con la quale si dispone che le Società della Salute predispongano il bilancio preventivo entro il 31 dicembre di ogni anno;

VISTA la proposta di Bilancio preventivo economico annuale per l'esercizio 2015, predisposto dal Direttore SdS, composto da: conto economico, piano degli investimenti e nota illustrativa, il tutto unito al presente atto per formarne parte integrante e sostanziale quale allegato A); nonché la Relazione di cui all'art. 6, c.4 del Regolamento di contabilità che costituisce l'allegato B) al presente atto;

VISTA l'apposita relazione al Bilancio preventivo redatta dal Collegio Sindacale ai sensi dell'art.26 del Regolamento di contabilità, che esprime giudizio positivo sugli elaborati di bilancio di cui sopra e che si unisce al presente atto per formarne parte integrante e sostanziale quale allegato C);

CON le modalità previste dall'art.6, c.4 dello Statuto della SdS;

DELIBERA

- 1) Di approvare il Bilancio preventivo economico annuale per l'esercizio 2015, presentato dal Direttore della SdS ai sensi dell'art.11, c.3, lett. d) dello Statuto, composto dai seguenti documenti:
 - conto economico, piano degli investimenti e nota illustrativa;
 - relazione di cui all'art.6, c.4 del Regolamento di contabilità;
 - relazione del Collegio Sindacale;documenti uniti al presente atto per formarne parte integrante e sostanziale quali allegati, rispettivamente A), B) e C).
- 2) Di trasmettere copia del presente atto agli Enti consorziati ai sensi dell'art.6, c.8 dello Statuto e alla Regione Toscana ai sensi dell'art.8, c.4 del Regolamento di contabilità.
- 3) Di trasmettere altresì copia del presente atto al Collegio Sindacale ai sensi dell'art.71 decies della L.R. 40/2005 e s.m.i. nonché dell'art.12 dello Statuto SdS.



Allegato A)
Delib. Ass. Soci n.8 del
09/12/2014

SOCIETA' DELLA SALUTE DELL'ALTA VAL D'ELSA

Bilancio preventivo economico annuale 2015

RICAVI		2015	
EA	VALORE DELLA PRODUZIONE		
EA.I	Contributi in c/esercizio		
EA.I.1	Contributi da Regione		
EA.I.1.2	Contributi da Regione a destinazione vincolata		512.636
	+ Contributi area della non autosufficienza		
71105011	FNA anziani 2015	330.843	
71102011	Persone non autosufficienti < 65 anni - 2015	27.893	
71102005	Vita Indipendente 2015	153.900	
	+ Altri contributi vincolati (risconti esercizio precedente)		802.591
71105011	FNA 2014	661.685	
71102011	Persone non autosufficienti < 65 anni - 2014	57.445	
71102005	Vita indipendente 2014	30.780	
71102004	Badanti-2011	43.781	
71102014	Sinba	8.900	
	<i>Totale contributi da Regione</i>		<i>1.315.227</i>
	<i>Contributi da altre amministrazioni pubbliche</i>		
71202001	Trasferimenti correnti da Comune di Casole D'Elsa	513	
71202002	Trasferimenti correnti da Comune di Colle Val D'Elsa	2.831	
71202003	Trasferimenti correnti da Comune di Poggibonsi	3.822	
71202004	Trasferimenti correnti da Comune di Radicondoli	121	
71202005	Trasferimenti correnti da Comune di San Gimignano	1.015	
71300002	Contributi da Azienda USL 7 di Siena	4.150	
	<i>Totale contributi da altre amministrazioni pubbliche</i>		<i>12.452</i>
	TOTALE CONTRIBUTI C/ESERCIZIO		1.327.679
EA.II	Proventi e ricavi diversi		
EA.II.1	Per prestazioni erogate a soggetti pubblici		
72302146	Proventi per rimborso personale		161.119
	TOTALE PROVENTI E RICAVI DIVERSI		161.119
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		1.488.798

	COSTI		
EB	COSTI DELLA PRODUZIONE		
EB.I	Acquisto di beni		
81100026	Carta, cancelleria e stampati		200
	TOTALE ACQUISTO BENI		200
EB.II	Acquisto di servizi		
	<i>Acquisto di servizi non sanitari da settore pubblico</i>		
8810007	Costi per manutenzione procedure informatiche (progetto Sinba)		8.900
EB.II.4	<i>Acquisto di servizi non sanitari da settore privato</i>		
87102001	Costi per altri servizi non sanitari (Collegio Sindacale)		4.440
	" " " " (Commercialista)		4.200
88100020	Costi per assistenza tecnica		1.200
88500004	Costi per servizi da FTSA		749.910
88500006	Costi per servizi alla persona in convenzione		556.417
	TOTALE ACQUISTO SERVIZI		1.325.067
EB.VIII	Costi per il personale (amministrativo e direttivo)		
87103001	stipendi ed altri assegni ed indennità		107.599
86400061	oneri aziendali		32.000
86400041	retribuzione di risultato		21.520
	TOTALE COSTI PERSONALE		161.119
EB.IX	Oneri diversi di gestione		
87105003	Imposta di bollo		80
87105009	IVA indetraibile		2.165
87105010	Diritto annuale camerale		227
	TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE		2.472
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		1.488.858
EA-EB	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE		-60
EC	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
EC.I	Interessi attivi		
95102001	Interessi attivi su c/c bancario		60
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		60
EF	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		0
EG	IMPOSTE E TASSE		
EH	RISULTATO D'ESERCIZIO		
EH.1	Utile d' esercizio		
EH.2	Perdita d'esercizio		0

Il Direttore SdS
(Dr.ssa Patrizia Calvelli)

Il Presidente SdS
(Dr. David Bussagli)

Poggibonsi,

SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA ZONA ALTA VAL D'ELSA		
PIANO DEGLI INVESTIMENTI - anno 2015		
	IMPIEGHI	
AA.I	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	
3.1		
	TOTALE	-
AA.II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	
3.2.1		
	TOTALE	-
	TOTALE COMPLESSIVO IMPIEGHI	-
	FONTI DI FINANZIAMENTO	
AB.II	CONTRIBUTI	
1.2.2	Contributi dalla Regione Toscana	-
	TOTALE	-
	TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO	-

Il Direttore
(Dr.ssa Patrizia Calvelli)

Il Presidente
(Dr.David Bussagli)

Poggibonsi,



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. 7 di Siena)

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2015

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 05/08/2010 dall'Assemblea dei Soci e della deliberazione GRT n.243 del 11/04/2011, con la quale vengono fornite alle Società della Salute disposizioni operative per il completamento del processo di stabilizzazione delle stesse e viene individuata nel 31/12 di ogni esercizio la scadenza per la presentazione del Bilancio preventivo relativo all'esercizio successivo.

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2015

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 Fondi 2015 sono state stimate in base agli importi stanziati dalla Regione alla data del 30 novembre 2014 per l'annualità 2014.

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.

CONTO ECONOMICO

Il Conto economico è stato organizzato attraverso l'individuazione scalare dei ricavi e dei proventi nonché dei costi e degli oneri di competenza dell'esercizio 2015 rilevando anche i ricavi costituiti da contributi deliberati nel 2014 ma non interamente utilizzati, con i relativi costi.



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. 7 di Siena)

Ricavi

La voce prevalente del “Valore della produzione” è costituita da “Contributi in c/esercizio” ed in particolare da “Contributi da Regione a destinazione vincolata”. Tra questi abbiamo previsto:

-una quota del Fondo per la non autosufficienza anziani (FNA) 2015 di 330.843 pari a quattro mensilità - periodo settembre/dicembre 2015;

I primi otto mesi dell'anno saranno presumibilmente coperti dal FNA 2014 (661.685euro);

-il contributo per persone non autosufficienti di età < a 65 anni per l'anno 2015, per euro 27.893 pari a quattro mensilità – periodo settembre/dicembre 2015;

I primi otto mesi dell'anno saranno presumibilmente coperti dal fondo 2014 (57.445euro);

-il contributo Vita Indipendente 2015 per un importo pari ad euro 153.900 corrispondenti a dieci mesi; i primi due mesi dell'anno saranno presumibilmente coperti dal fondo 2014 (30.780 euro).

La voce “badanti-2011” e “Sinba” si riferiscono a progetti regionali non ancora avviati per problematiche di livello regionale.

Alla voce “Contributi da altre amministrazioni pubbliche” troviamo i trasferimenti da parte dei Soci necessari per coprire i costi della produzione, 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 31/12/2013.

COMUNI	Popolazione al 31/12/2013	QUOTE %	SPESA
Poggibonsi	29.261	30,69	3.821,56
Colle V.Elsa	21.678	22,74	2.831,20
Casole	3.930	4,12	513,27
S.Gimignano	7.768	8,15	1.014,52
Radicondoli	928	0,97	121,20
Totale Comuni	63.565	66,67	
AUSL7		33,33	4.150,25
TOTALE		100,00	12.452,00



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. 7 di Siena)

I Ricavi includono anche, alla voce "Altri contributi vincolati", i residui dell'anno 2014 da utilizzare nel 2015, come già specificato.

Infine, sono stati inseriti, sotto la voce "Proventi e ricavi diversi", i proventi per il rimborso del personale (delibera G.E. n.7 del 9/6/2010).

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. Sono stati suddivisi in due conti per distinguere quelli già previsti da specifiche deliberazioni della GE SdS del 2014 (conto 88500004) da quelli per i quali sono ancora in corso di valutazione le modalità di utilizzo (conto 88500006).

Sono previsti costi per assistenza tecnica in vista degli aggiornamenti al software di contabilità per l'adeguamento agli obblighi relativi alla fatturazione elettronica.

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

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 compenso del Collegio sindacale e del commercialista. Le altre due voci ci sembrano sufficientemente chiare.

Proventi ed oneri finanziari

Si prevedono euro 60 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. 7 di Siena)

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
(Dr.ssa Patrizia Calvelli)

Il Presidente
(Dr. David Bussagli)

Poggibonsi,



Allegato B)
Delib. n. 8 del 09/12/2014

RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ANNUALE - ANNO 2015

Introduzione

La presente relazione costituisce documento di corredo del bilancio preventivo economico annuale ed è redatta in conformità a quanto previsto dal comma 4 dell'art.6 del Regolamento di contabilità approvato con Deliberazione dell'Assemblea dei Soci n.7 del 05/08/2010.

Il documento ha lo scopo di mettere in relazione la programmazione economica con il programma annuale delle attività, evidenziando altresì la coerenza con le indicazioni fornite dal Piano Socio-Sanitario Integrato Regionale e con i contenuti ed obiettivi del Piano Integrato di Salute.

Il Piano Sanitario e sociale integrato regionale 2012/2015 è stato appena approvato – DCRT n.91 del 05/11/2014 - di conseguenza nel 2015 sarà predisposto il PIS a livello locale.

L'attività della SdS è, nell'esercizio di riferimento, limitata alla programmazione delle risorse regionali inerenti l'area della non autosufficienza anziani e disabili e i progetti per la vita indipendente. Detta programmazione viene effettuata con apposite deliberazioni adottate dagli organi della SdS. Successivamente e gradualmente, con cronoprogramma che verrà definito, afferiranno alla SdS tutti i finanziamenti inerenti le attività previste dalla normativa vigente.

Programma annuale di attività

Il Bilancio preventivo economico annuale si riferisce quindi allo svolgimento dell'attività di funzionamento del Consorzio e alla salvaguardia dei bisogni degli anziani e dei disabili nell'ambito della non autosufficienza sulla base delle risorse specifiche assegnate nel 2014 e non interamente utilizzate o in corso di definizione per l'anno 2015 da parte della Regione Toscana, come meglio dettagliato nella Nota Illustrativa al Bilancio preventivo economico annuale 2015.

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

Programmazione degli interventi

Per la programmazione degli interventi sull'area anziani/non autosufficienza, si rimanda a quanto contenuto nella delibera GE n. del 9/12/2014, mentre per l'area della disabilità si rimanda alla deliberazione GE n.5 del 13/10/2014.



In merito al progetto “Vita indipendente” si rimanda alla delibera GE n. 1 del 27/02/2014

Con riferimento alla programmazione del Fondo per la non autosufficienza per anziani si sottolinea, di aver cercato di privilegiare la domiciliarità degli interventi, come da indicazioni regionali e di aver avuto nel 2014 un incremento di tale attività che si ritiene verrà mantenuto anche nel 2015.

Il Bilancio preventivo 2015 si chiude in pareggio.

Il Direttore

Dott.ssa Patrizia Calvelli

Il Presidente

Dott. David Bussagli

Poggibonsi,

SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA ZONA ALTA VAL D'ELSA

Piazza Cavour n. 2 – 53036 POGGIBONSI (SI)

Iscritta al Registro Imprese presso la C.C.I.A.A. di Siena

Codice Fiscale e Partita Iva n. 01287800526

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

Questo dì nove del mese di Dicembre duemila quattordici, in Poggibonsi presso la sede operativa, posta in Via della Costituzione n. 30, alle ore 13,00 sono presenti i Signori:

- FABBRINI Dott. Paolo, Presidente del Collegio Sindacale;
- CAPPELLI Rag. Piero, Sindaco Effettivo;
- BONINI Rag. ROBERTO, Sindaco Effettivo

i quali dichiarano di essere qui convenuti per redigere la relazione al bilancio preventivo economico annuale per l'esercizio 2015, che di seguito si riporta:

Signori membri dell'Assemblea dei soci,

il Collegio rileva che il bilancio preventivo, il cui termine è fissato al 30.11 di ogni anno dall'art. 6 del regolamento interno di contabilità, è stato predisposto dal Direttore e ne è prevista la presentazione all'assemblea dei soci nel rispetto della normativa regionale di riferimento che fissano il termine al 31.12 di ogni anno.

Il bilancio preventivo economico annuale presenta un saldo di pareggio pari ad € 0=; i dati in esso contenuto sono determinati prendendo in considerazione valutazioni di previsione analitica per le singole voci.

Il collegio rileva che:

- Il valore della produzione iscritto in bilancio per € 1.488.798= è costituito da contributi in conto esercizio per € 1.327.679= e da proventi diversi per € 161.119=.

Relativamente ai contributi in conto esercizio la voce è costituita: dal contributo regionale per il Fondo della non Autosufficienza per € 512.636=; da altri contributi per € 802.591=, quali risconti provenienti dagli esercizi precedenti, relativi a diverse attività (FNA 2014 € 661.685=, persone non autosufficienti <65 € 57.445=, vita indipendente 2014 € 30.780=, badanti € 43.781=, altri minori € 8.900=); da contributi da altri Enti per € 12.452=, per la sua totalità dai seguenti enti: Comuni di Casole d'Elsa, Colle Val d'Elsa, Poggibonsi, Radicondoli, San Gimignano ed Azienda USL 7 Siena.

I proventi diversi accolgono il contributo erogato dall'ASL per il rimborso del costo del Direttore.

- I costi della produzione previsti in bilancio ammontano ad € 1.488.858= classificati per natura in:
 - costi per l'acquisto di servizi euro 1.325.067=: per la manutenzione euro 8.900, per servizi non sanitari € 9.840=, per servizi relativi alle attività da svolgere € 1.306.327= svolti sia tramite la FTSA sia a mezzo altre convenzioni;
 - costi del personale per € 161.119=;
 - oneri diversi di gestione per € 2.472=.

- Sono iscritte voci minori quali interessi attivi per €. 60= .

Il Collegio, per tutti i dettagli del preventivo economico, rimanda a quanto predisposto dal Direttore nel prospetto contabile e nella relativa nota illustrativa e rileva inoltre che non sono previsti investimenti da realizzare nell'anno.

Ci sembra opportuno segnalare che il bilancio preventivo economico annuale sembra attendibile e rappresentare in modo veritiero e corretto la possibile situazione economica del Consorzio, anche se cambiamenti normativi futuri, di carattere nazionale e regionale, potranno incidere notevolmente sulle varie poste. Va comunque rilevato che alcune voci sia di componenti positivi che negativi, rappresentano valori suscettibili, anche di variazioni in considerazione della recente approvazione del Piano Sanitario e Sociale Integrato Regionale per gli anni 2012/2015 e della predisposizione nel 2015 del PIS a livello locale, ma che il Direttore, le ha volutamente valutate in modo da avere un bilancio di previsione più aderente alla realtà operativa futura e che permetta il controllo del pareggio di bilancio.

Il collegio invita il Direttore a monitorare costantemente ed attentamente, nella concreta applicazione del preventivo economico, l'equilibrio economico e finanziario, in modo da prevenire qualsiasi situazione di squilibrio sia: da fatti gestionali, da situazioni esterne, dall'entrata in vigore del citato piano Sanitario e Sociale Integrato Regionale, dalle disposizioni generali per l'utilizzo del FNA e della opportunità di una revisione qualora la realtà della gestione risulti eccessivamente distante dalle previsioni effettuate.

Per quanto concerne i criteri di valutazione, il Direttore ha adottato i criteri disposti dagli articoli 2425bis e 2426 del Codice Civile.

Considerato quanto sopra premesso il Collegio esprime parere positivo sul bilancio preventivo economico annuale per l'esercizio 2015 e Vi invita ad approvarlo.

Previa redazione, lettura ed approvazione del presente verbale, il Collegio Sindacale si scioglie alle ore 14.00.

IL COLLEGIO SINDACALE

(Fabbrini Dott. Paolo)

(Bonini Rag. Roberto)

(Cappelli Rag. Piero)