

## CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Certifico io sottoscritto Segretario che copia della presente deliberazione è affissa all'Albo Pretorio

del Comune di Montepulciano dal 27.06.2017 e per 15 giorni consecutivi, ai sensi

dell'art.29 dello Statuto del Consorzio Pubblico.

Pubblicata n. 1816

Il Messo Comunale

Il Segretario Generale

### ESECUTIVITA'

La presente delibera è stata dichiarata esecutiva il 12.07.2017 poiché decorsi 15 gg. dalla pubblicazione.

Il, 13.07.2017

Il Coordinatore di Segreteria

Copia conforme all'originale per uso amministrativo composta da fogli n. \_\_\_\_\_ e  
pag.n. \_\_\_\_\_

Montepulciano,

Il Coordinatore di Segreteria

Da partecipare alle seguenti strutture: Enti consorziati, segr. Sociale, presidi s.sanitari, sett. contabilità

Originale



## SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA VALDICHIANA SENESE

Comuni di Cetona, Chianciano Terme, Chiusi, Montepulciano, Pienza, San Casciano dei Bagni,  
Sarteano, Sinalunga, Torrita di Siena, Trequanda  
Azienda USL Toscana Sud Est

### VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA ASSEMBLEA DEI SOCI S.D.S. DELLA VALDICHIANA SENESE

n.20

Adunanza del giorno 22 Giugno 2017

**OGGETTO: Approvazione bilancio di esercizio 2016**

L'anno duemiladiciassette, addì ventidue del Mese di Giugno alle ore dieci, presso l'Auditorium degli Ospedali Riuniti in Montepulciano, a seguito di apposita convocazione, si è riunita l'Assemblea della S.d.S.della Valdichiana Senese, così composta:

Ente Rappresentato	Nome e Cognome	Carica	Quote	Presenti
AUSL Toscana Sud Est	Marcello Onofrio	Del. Dirett. Gen.le	33	Si
Comune di Cetona	Eva Barbanera	Sindaco	3	Si
Comune di Chianciano Terme	Andrea Marchetti	Sindaco	7	No
Comune di Chiusi	Sara Marchini	Assessore delegato	8	Si
Comune di Montepulciano	Andrea Rossi	Sindaco	13	Si
Comune di Pienza	Anna Lucia Morini	Consigliere del.to	3	No
Comune di San Casciano dei Bagni	Agnese Carletti	Assessore delegato	3	No
Comune di Sarteano	Francesco Landi	Sindaco	7	No
Comune di Sinalunga	Riccardo Agnoletti	Sindaco	13	No
Comune di Torrita di Siena	Giacomo Grazi	Sindaco	7	Si
Comune di Trequanda	Renato Pellicciari	Assessore delegato	3	Si

**Allegati:quattro**

**Responsabile della struttura proponente: il Direttore SdS Ing. Roberto Pulcinelli**

**Responsabile del procedimento: Direttore SDS**

**Presiede la seduta, ai sensi dell'art.11 dello Statuto, il Presidente Andrea Rossi.  
Partecipa come invitato permanente il Direttore SdS Ing. Roberto Pulcinelli.**

**Per la verbalizzazione del presente atto, svolge le funzioni di Segretario la Coordinatrice Att.tà di Segreteria Dott.ssa Sonia Mazzini.**

**Constatata la regolarità della seduta essendo rappresentato il 67% delle quote, il Presidente invita l'Assemblea all'esame dell'oggetto sopra riportato.**

**L'ASSEMBLEA DELLA SOCIETA' DELLA SALUTE**

**DELLA VALDICHIANA SENESE**

**RICHIAMATO** l'atto costitutivo della Società della Salute della Valdichiana Senese istituita in forma di Consorzio pubblico ai sensi dell'art. 31 del D.Lgs. n. 267/2000;

**VISTO** l'art. 71 terdecies della L.R. 40/2005 e s.m.i. che prevede che le Società della Salute adottino una contabilità di tipo economico, ed in particolare bilanci economici di previsione pluriennali ed annuali e il bilancio d'esercizio sulla base di uno schema tipo approvato con deliberazione della Giunta Regionale;

**PRESO ATTO** che la Giunta Regionale con delibera n. 1265 del 28/12/2009, ha stabilito di adottare per le Società della Salute lo schema di bilancio delle Aziende Sanitarie di cui alla delibera della stessa Giunta Regionale n. 962/2007;

**VISTA** la Deliberazione della Giunta Regionale Toscana n. 243 del 11/04/2011 con la quale vengono approvate le disposizioni operative per il funzionamento delle Società della Salute in Toscana e modificato il termine previsto dalla Delibera della Giunta Regionale n. 1265 del 28/12/2009 per la predisposizione del bilancio d'esercizio delle Società della Salute;

**VISTO** l'art. 24 dello Statuto approvato dalla Giunta con delibera n.7/2011;

**VISTO** l'articolo 114 del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267, con particolare riferimento al punto 8);

**VISTO** l'art. 7 dell'attuale Regolamento di Contabilità approvato dall'Assemblea con deliberazione n. 12 del 25.08.2011, che prevede per il Consorzio l'adozione del bilancio d'esercizio la cui approvazione deve avvenire entro il 30 di giugno di ogni anno a norma del successivo art. 8 dello stesso Regolamento;

**VISTO** l'art. 8 del predetto regolamento di contabilità che prevede l'adozione da parte della Giunta esecutiva del Bilancio di esercizio entro il 30 maggio di ogni anno, la successiva trasmissione al Collegio Sindacale e la trasmissione per l'approvazione da parte dell'Assemblea dei Soci entro il 30 giugno di ogni anno;

**VISTA** la deliberazione dell'Assemblea n. 4 del 09.03.2016 con la quale si approvano gli atti di Bilancio Preventivo economico annuale 2016, in adesione a quanto previsto dal Regolamento di Contabilità;

**CONSIDERATO** pertanto che si rende necessario procedere alla stesura ed adozione del Bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2016, precedentemente adottato con del. Giunta esecutiva n. 13 del 31.05.2017;

**VISTO** il relativo elaborato, allegato al presente atto come parte integrante e sostanziale, composto dallo stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, da cui si rilevano le risultanze contabili alla predetta data di chiusura;

**RICHIAMATA** altresì, a corredo del bilancio, la relazione sulla gestione anch'essa allegata al presente atto come parte integrante e sostanziale;

**PRESO atto** dei rilievi formulati dal Collegio sindacale rispetto dallo Stato Patrimoniale e Conto Economico (All.A) nonché alla Nota Integrativa (All. B) che si riallegano al presente atto a formrne parte integrante e sostanziale, con le rettifiche richieste;

**VISTA** la relazione del Collegio Sindacale, allegata al presente atto come parte integrante e sostanziale, con la quale il Collegio esprime parere positivo all'approvazione del Bilancio proposto;

**Visto** il parere favorevole di regolarità contabile;

**Ritenuto pertanto** di procedere all'approvazione del Bilancio di Esercizio della S.d.S. Valdichiana Senese relativo all'esercizio 2016 chiuso al 31 dicembre, già inviato in bozza ai componenti dell'Assemblea unitamente alla convocazione mail del 14.06.2017;

**VISTI:**

- l'art. 10 dello Statuto della SdS Valdichiana Senese;
- il Regolamento di funzionamento dell'Assemblea dei Soci e della Giunta esecutiva, approvato con Deliberazione dell'Assemblea n. 13 del 30 Maggio 2016;
- **Con** voti unanimi espressi a votazione palese;

**DELIBERA**

**1 - Di approvare** il Bilancio di Esercizio della S.d.S. Valdichiana Senese relativo all'esercizio 2016 chiuso al 31 dicembre, come da specifico elaborato allegato al presente provvedimento come parte integrante e sostanziale composto dallo Stato Patrimoniale e Conto Economico (All.A) nonché relativa nota integrativa (All. B) con le modifiche apportate a seguito del verbale del Collegio Sindacale;

**2 - Di allegare** altresì al presente atto, come parte integrante e sostanziale, ed a corredo del bilancio adottato al precedente punto 1) la relazione sulla gestione (All. C) e la relazione del Collegio Sindacale (All. D);

**3 - di dare** pubblicità alla presente deliberazione mediante affissione all'Albo Pretorio del Consorzio, situato presso il Comune di Montepulciano, ove vi rimarrà per 15 giorni consecutivi;

**4 - di trasmettere** altresì, copia del presente atto al Collegio Sindacale ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 8 del regolamento di contabilità.

La Coordinatrice Att.tà di Segreteria  
( Dott.ssa Sonia Mazzini )

Il Presidente  
( Dott. Andrea Rossi )

## ALL. A

Bilancio d'Esercizio	Anno 2016	Anno 2015
----------------------	-----------	-----------

## Stato patrimoniale attivo

## A) Immobilizzazioni

## I. Immateriali

1 - Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
2 - Costo di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		
3 - Diritti di brevetto e di utilizzo di opere dell'ingegno	0,00	0,00
4 - Immobilizzazioni in corso e acconti		
5 - Altre		
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## II. Materiali

1 - Terreni		
2 - Fabbricati	0,00	0,00
<i>a - disponibili</i>		
<i>b - non disponibili</i>		
<i>c - destinati alla vendita</i>		
3 - Impianti e macchinari	0,00	0,00
4 - Attrezzature sanitarie e scientifiche		
5 - Mobili e arredi		
6 - Automezzi		
7 - Altri beni		
8 - Immobilizzazioni in corso e acconti		
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## III. Finanziarie

1- Crediti	0,00	0,00
- entro 12 mesi	0,00	0,00
- oltre 12 mesi	0,00	0,00
2- Titoli		
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
--------------------------------	-------------	-------------

## B) Attivo circolante

## I. Scorte

1 - Sanitarie		
2 - Non sanitarie		
3 - Acconti		
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## II. Crediti

1 - da Regione	840.780,71	1.400.774,88
- entro 12 mesi	840.780,71	1.400.774,88
- oltre 12 mesi		
2 - da Comuni	743.736,24	363.533,25
- entro 12 mesi	743.736,24	363.533,25
- oltre 12 mesi		
3 - da Aziende Sanitarie Pubbliche	483.912,82	419.519,84
<i>della Regione Toscana</i>	483.912,82	419.519,84
- entro 12 mesi	483.912,82	419.519,84
- oltre 12 mesi		

## ALL. A

<b>Bilancio d'Esercizio</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2015</b>
<i>di altre Regioni</i>	0,00	0,00
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
4 - da ARPAT	0,00	0,00
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
5 - da Erario	14.279,39	17.562,18
- entro 12 mesi	14.279,39	17.562,18
- oltre 12 mesi		
6 - Verso altri	2.835,75	3.119,64
- entro 12 mesi	1.389,75	3.119,64
- oltre 12 mesi	1.446,00	
<b>Totale</b>	<b>2.085.544,91</b>	<b>2.204.509,79</b>
<b>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>		
1 - Titoli a breve	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Disponibilità liquide</b>		
1 - Cassa		
2 - Istituto tesoriere	2.012.378,13	671.622,14
3 - C/c postale		
<b>Totale</b>	<b>2.012.378,13</b>	<b>671.622,14</b>
<b>Totale attivo circolante</b>	<b>4.097.923,04</b>	<b>2.876.131,93</b>

## C) Ratei e risconti attivi

1 - Ratei		
2 - Risconti		
<b>Totale ratei e risconti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>4.097.923,04</b>	<b>2.876.131,93</b>

## Conti d'ordine

1 - Canoni leasing ancora da pagare		
2 - Depositi cauzionali		
3 - Altri		
<b>Totale conti d'ordine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Stato patrimoniale passivo

## A) Patrimonio netto

<b>I. Finanziamenti per investimenti</b>		
<b>II. Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti</b>		
<b>III. Fondo di dotazione</b>		
1.fondo di dotazione		
2.riserve di utili indisponibili		
3.altre riserve di utili		
<b>totale fondo di dotazione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## ALL. A

Bilancio d'Esercizio	Anno 2016	Anno 2015
<i>IV. Contributi per ripiano perdite</i>		
<i>V. Utile o perdita portati a nuovo</i>	21.773,02	21.323,19
<i>VI. Utile o Perdita d'esercizio</i>	3.696,28	449,83
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>25.469,30</b>	<b>21.773,02</b>

## B) Fondi per rischi e oneri

1 - Fondi per imposte	4.643,57	4.643,57
2 - Fondi rischi		
3 - Altri	84.597,11	57.740,35
<b>Totale</b>	<b>89.240,68</b>	<b>62.383,92</b>

## C) Trattamento fine rapporto

1) Premi operosità medici SUMAI		
2) Trattamento fine rapporto		
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## D) Debiti

1 - Mutui	0,00	0,00
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
2 - Regione	0,00	0,00
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
3 - Comuni	468.875,14	406.668,48
- entro 12 mesi	468.875,14	406.668,48
- oltre 12 mesi		0,00
4 - Aziende Sanitarie Pubbliche	2.735.158,35	1.699.221,90
- entro 12 mesi	2.728.071,02	1.692.134,57
- oltre 12 mesi	7.087,33	7.087,33
5 - da ARPAT	0,00	0,00
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
6 - Fornitori	282.263,02	15.991,88
- entro 12 mesi	280.817,02	14.545,88
- oltre 12 mesi	1.446,00	1.446,00
7 - Debiti verso Istituto Tesoriere	26,00	2,00
- entro 12 mesi	26,00	2,00
- oltre 12 mesi		
8 - Debiti tributari	25.339,26	14.536,00
- entro 12 mesi	25.339,26	14.536,00
- oltre 12 mesi		
9 - Debiti verso istituti di previdenza	4.928,08	1.014,56
- entro 12 mesi	4.928,08	1.014,56
- oltre 12 mesi		
10 - Altri debiti	27.624,85	29.099,44
- entro 12 mesi	27.624,85	29.099,44
- oltre 12 mesi		

**ALL. A**

<b>Bilancio d'Esercizio</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2015</b>
<b>Totale</b>	<b>3.544.214,70</b>	<b>2.166.534,26</b>

**E) Ratei e risconti passivi**

1 - Ratei		
2 - Risconti	438.998,36	625.440,73
<b>Totale</b>	<b>438.998,36</b>	<b>625.440,73</b>

<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>4.072.453,74</b>	<b>2.854.358,91</b>
-----------------------	---------------------	---------------------

<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVO</b>	<b>4.097.923,04</b>	<b>2.876.131,93</b>
--	---------------------	---------------------

**Conti d'ordine**

1 - Canoni leasing ancora da pagare		
2 - Depositi cauzionali		
3 - Altri	0,00	
<b>Totale conti d'ordine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**CONTO ECONOMICO****A) Valore della produzione**

1 - Contributi c/esercizio	2.762.028,45	2.466.488,01
2 - Proventi e ricavi diversi		
3 - Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	23.275,96	79.755,30
4 - Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie		
5 - Costi capitalizzati		
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>2.785.304,41</b>	<b>2.546.243,31</b>

**B) Costi della produzione**

1) Acquisti di esercizio	1.400,00	1.400,00
2) Acquisti di servizi	1.866.456,55	1.620.650,01
<i>a - prestazioni sanitarie da pubblico</i>	<i>54.724,77</i>	
<i>b - prestazioni sanitarie da privato</i>		<i>0,00</i>
<i>c - prestazioni non sanitarie da pubblico</i>	<i>373.180,74</i>	<i>80.477,25</i>
<i>d - prestazioni non sanitarie da privato</i>	<i>1.438.551,04</i>	<i>1.540.172,76</i>
3) Manutenzioni e riparazioni		
4) Godimento beni di terzi		
5) Personale sanitario		
6) Personale Professionale		
7) Personale Tecnico	38.333,48	85.037,61
8) Personale Amministrativo	136.484,01	136.035,22
9) Oneri diversi di gestione	693.973,19	663.215,71
10) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		
11) Ammortamento dei fabbricati		

**ALL. A**

<b>Bilancio d'Esercizio</b>	Anno 2016	Anno 2015
a) Disponibili		
b) Indisponibili		
12) ammortamento delle altre immobilizzazioni materiali		
13) svalutazione dei crediti		
14) Variazioni delle rimanenze		
a) sanitarie		
b) non sanitarie		
15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	26.856,76	26.856,76

**Totale costi della produzione**

2.763.503,99

2.533.195,31

**Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)**

21.800,42

13.048,00

**C) Proventi e oneri finanziari**

1) Interessi attivi	4.095,86	1.937,83
2) Altri proventi		
3) Interessi passivi		
4) Altri oneri		

**Totale proventi e oneri finanziari**

4.095,86

1.937,83

**D) Rettifiche di valore di attività finanziarie**

1) Rivalutazioni		
2) Svalutazioni		

**Totale rettifiche di valore di attività finanziarie**

0,00

0,00

**Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)**

25.896,28

14.985,83

Imposte e tasse

22.200,00

14.536,00

**Utile / Perdita dell'esercizio**

3.696,28

449,83

Il Bilancio è veritiero e corrisponde alle scritture contabili

Elaborato predisposto dal Direttore SdS  
 (Art. 71 novies – comma 5 lett. c)  
 ( Ing. Roberto Pulcinelli)

Il Presidente SdS  
 (Dr. Andrea Rossi)

Montepulciano,

# **SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA VALDICHIANA SENESE**

## **Consorzio Pubblico**

(art. 31 ed art. 13-bis del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267)

Piazza Grande n. 1 – 53045 Montepulciano (Siena)

Codice Fiscale n. 90017690521

### **ALL. B**

#### **NOTA INTEGRATIVA** **AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2016**

##### **Introduzione**

Il Bilancio conformemente a quanto stabilito dallo Statuto consortile e dall'art. 7 del Regolamento di contabilità, è formato dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, che ne costituisce parte unitaria ed inscindibile ai sensi dell'art. 2423 del C.C., così come modificato dal Decreto Legislativo n. 127 del 9 Aprile 1991.

Il bilancio è inoltre corredato dalla relazione sulla gestione e dalla relazione del Collegio Sindacale.

L'impostazione del Bilancio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili conformi alle disposizioni di legge in vigore e regolarmente tenute.

A tal proposito si osserva che, in adesione alle indicazioni fornite dalla circolare MEF – RGS 7 dicembre 2016 n. 26, scheda tematica A) – Amministrazioni che adottano la contabilità civilistica, per le PA restano utilizzabili le strutture dello stato patrimoniale e del conto economico come stabilite dal D.M. 27 marzo 2013 che costituisce, allo scopo, legge speciale che deroga dall'art. 2423-ter del codice civile.

Pertanto la struttura degli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico non tiene conto delle disposizioni contenute negli art. 2424 e 2425 del Codice Civile, come modificati dal D.lgs. 139/2015, non essendo l'Ente direttamente obbligato alla loro applicazione, ma necessitando l'utilizzo dei riferimenti contenuti nel D.M. 27 marzo 2013. Tuttavia per la predisposizione di alcune parti del presente documento le informazioni negli schemi hanno tenuto conto di tali disposizioni in quanto ciò ritenuto favorire l'informativa esterna.

In questa ottica, anche le novità introdotte dal D.lgs. 139/2015 (in attuazione della direttiva n. 34/2013/UE) alle disposizioni del Codice Civile concernenti la predisposizione del bilancio (artt. 2423-2435-ter, c.c.), hanno costituito ispirazione e non obbligo per la redazione dello stato patrimoniale iniziale e del bilancio dell'Ente, con le seguenti peculiarità e comportamenti specifici.

In ogni caso, in considerazione del non superamento dei limiti indicati dall'art. 2435-bis del c.c., l'ente, fermo restando la natura giuridica non commerciale pubblica, può essere civilisticamente ricondotto - ai fini dell'applicazione dei criteri di valutazione – alla categoria delle società e imprese soggette alla redazione del bilancio in forma abbreviata, come disciplinato dallo stesso articolo 2435-bis del c.c. e di conseguenza alle deroghe applicabili.

Tenuto conto di tutto quanto sopra esposto, in particolare, derivano le seguenti specifiche scelte:

- in calce allo stato patrimoniale non sono stati indicati i conti d'ordine e laddove necessaria l'informativa, la stessa è stata inserita nella presente nota integrativa;
- dal conto economico è stata eliminata l'area straordinaria, come previsto dallo schema di cui all'art. 2425 del Codice Civile, perché presente nell'allegato 1 e 3 del D.M. 27 marzo 2013;
- la nota integrativa, pur non rientrando nell'obbligatorietà (secondo il rigido presupposto ed impostazione delle norme civilistiche), è stata predisposta, in conformità all'impostazione del regolamento di contabilità in vigore, con generica ispirazione al contenuto previsto dall'art.



# **SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA VALDICHIANA SENESE**

## **Consorzio Pubblico**

(art. 31 ed art. 13-bis del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267)

Piazza Grande n. 1 – 53045 Montepulciano (Siena)

Codice Fiscale n. 90017690521

2427 del c.c., ma non in perfetta adesione alle prescrizioni ivi contenute, ritenendo comunque opportuno ciò ai fini della migliore informativa esterna.

### **Principi di redazione del bilancio**

Nella redazione del Bilancio dell'esercizio in esame, sono stati osservati i principi generali previsti dall'art. 2423-bis del Codice Civile e precisamente:

A.La valutazione delle voci dello Stato Patrimoniale è stata effettuata nel rispetto del principio di prudenza, sia nella determinazione del risultato economico della gestione, che nella determinazione della consistenza del patrimonio;

B.I valori esposti tengono conto della prospettiva di continuazione dell'attività consortile.

C.I proventi e gli oneri sono stati attribuiti all'esercizio applicando il principio di competenza, senza tenere conto della data di incasso dei proventi, né della data di pagamento degli oneri.

D.Si è tenuto conto degli oneri e perdite di competenza dell'esercizio, venuti a conoscenza dopo la chiusura dell'esercizio consortile.

E.In merito ai criteri di classificazione e di valutazione di tutte le poste iscritte, visto che il presente bilancio si riferisce al undicesimo esercizio di attività, è possibile la comparazione delle voci con quelle dell'esercizio precedente.

Si passa ora alla trattazione degli elementi richiesti dall'art. 2427 C.C. tenendo conto delle speciali deroghe disposte dall'art. 2435 bis/3 C.C.

### **Criteri di valutazione (Art. 2426 C.C.)**

Le valutazioni sono state effettuate secondo corretti principi contabili ed applicando i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del C.C., tenuto conto di quanto precedentemente esposto, nei termini che seguono:

I) Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile e sono esposte al netto degli ammortamenti calcolati sistematicamente a partire dall'esercizio di entrata in funzione delle stesse; nel corso dell'esercizio non sono state acquistate nuove immobilizzazioni.

II) Non sono iscritte in bilancio immobilizzazioni materiali; nel corso dell'esercizio non sono state acquistate nuove immobilizzazioni.

III) Non è stato necessario valorizzare le rimanenze in quanto non presenti.

IV) I crediti sono stati iscritti sulla base del loro presumibile valore di realizzo.

V) Non esistono Titoli ed Attività Finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni, pertanto non sono stati iscritti in bilancio né costi di acquisto, né costi accessori a tale titolo.

VI) Non esistono valori all'origine espressi in moneta diversa da quella avente corso legale nello Stato, pertanto non è stato dato luogo a nessuna conversione.

### **Analisi di alcune poste**

#### **A) MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI**

# SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA VALDICHIANA SENESE

## Consorzio Pubblico

(art. 31 ed art. 13-bis del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267)

Piazza Grande n. 1 – 53045 Montepulciano (Siena)

Codice Fiscale n. 90017690521

### *I. Immobilizzazioni immateriali*

Saldo al 31/12/2015	0,00
Saldo al 31/12/2016	0,00
<i>Variazioni</i>	<b>0,00</b>

Dettaglio movimentazione delle immobilizzazioni immateriali (art. 2427 n.2 e n.3 c.c.)

<i>Descrizione costi</i>	<i>Valore 31/12/2015</i>	<i>Incrementi esercizio</i>	<i>Decrementi esercizio</i>	<i>Ammortamento esercizio</i>	<i>Valore 31/12/2016</i>
Spese di impianto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ricerca, sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diritti brevetti industriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### *II. Immobilizzazioni materiali*

Nel corso dell'esercizio 2016 non sono state acquistate nuove immobilizzazioni.

Saldo al 31/12/2015	0,00
Saldo al 31/12/2016	0,00
Variazioni	<b>0,00</b>

### Dettaglio beni utilizzati in leasing finanziario

Nel corso dell'esercizio non risultano acquisiti beni in leasing finanziario, per cui non è necessario fornire informazioni e dati relativi all'iscrizione dei beni nel bilancio della società utilizzatrice.

# SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA VALDICHIANA SENESE

## Consorzio Pubblico

(art. 31 ed art. 13-bis del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267)

Piazza Grande n. 1 – 53045 Montepulciano (Siena)

Codice Fiscale n. 90017690521

Saldo al 31/12/2015	0,00
Saldo al 31/12/2016	<u>0,00</u>
Variazioni	<u><b>0,00</b></u>

### *III. Immobilizzazioni finanziarie*

Nel corso dell'esercizio non risultano iscritte poste per immobilizzazioni finanziarie.

Saldo al 31/12/2015	0,00
Saldo al 31/12/2016	<u>0,00</u>
Variazioni	<u><b>0,00</b></u>

# SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA VALDICHIANA SENESE

## Consorzio Pubblico

(art. 31 ed art. 13-bis del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267)

Piazza Grande n. 1 – 53045 Montepulciano (Siena)

Codice Fiscale n. 90017690521

### 4) VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE VOCI DELL' ATTIVO E DEL PASSIVO

Le seguenti tabelle sintetizzano le variazioni intervenute nell'attivo e nel passivo:

Attivo	al 31/12/2015	aumenti	diminuzioni	al 31/12/2016
<i>Immobilizzazioni</i>				
<i>Materiali</i>	0,00=	0,00=	0,00=	0,00
<i>Immateriali</i>	0,00=	0,00=	0,00=	0,00
<i>Finanziarie</i>	0,00=	0,00=	0,00=	0,00
<i>Rimanenze</i>	0,00=	0,00=	0,00=	0,00
<i>Crediti</i>				
Esigibili Entro Esercizio Successivo	2.204.509,79=	0,00=	118.964,88=	2.084.098,91
Esigibili Oltre Esercizio Successivo	0,00=	0,00=	0,00=	1.446,00
Attività finanziarie no immobilizz.	0,00=	0,00=	0,00=	0,00
Disponibilità Liquide	671.622,14=	1.340.755,99=	0,00=	2.012.378,13
Ratei e Risconti Attivi	0,00=	0,00=	0,00=	0,00
TOTALI	2.876.131,93=	1.340.755,99=	118.964,88=	4.097.923,04

Passivo	al 31/12/2015	aumenti	diminuzioni	al 31/12/2016
Patrimonio Netto	21.773,02=	3.696,28=	0,00=	25.469,30=
<i>Fondi rischi oneri</i>	62.383,92=	26.856,76=	0,00=	89.240,68=
<i>Trattamento Fine Rapporto</i>	0,00=	0,00=	0,00=	0,00=
<i>Debiti</i>				
Esigibili Entro Esercizio Successivo	2.158.000,93=	1.377.680,44=	0,00=	3.535.681,37=
Esigibili Oltre Esercizio Successivo	8.533,33=	0,00=	0,00=	8.533,33=
Ratei e Risconti Passivi	625.440,73=	0,00=	186.442,37=	438.998,36=
TOTALI	2.876.131,93=	1.377.680,44=	186.442,37=	4.097.923,04=
Conti d'ordine	0,00=	0,00=	0,00=	0,00=
TOTALE	2.876.131,93=	1.408.233,48=	186.442,37=	4.097.923,04=

#### Attività

#### B) Immobilizzazioni

Si veda quanto esposto in precedenza.

#### C) Attivo circolante

##### I.Rimanenze

Non vi sono rimanenze valorizzabili al termine dell'esercizio.

Saldo al 31/12/2015	0,00
Saldo al 31/12/2016	0,00
Variazioni	<b>0,00</b>

# SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA VALDICHIANA SENESE

## Consorzio Pubblico

(art. 31 ed art. 13-bis del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267)

Piazza Grande n. 1 – 53045 Montepulciano (Siena)

Codice Fiscale n. 90017690521

### II. Crediti (n. 2427 n. 6 c.c.)

Saldo al 31/12/2015	2.204.509,79
Saldo al 31/12/2016	2.085.544,91
Variazioni	<b>-118.964,88</b>

### Dettaglio crediti

<i>Descrizione</i>	<i>Al 31/12/2015</i>	<i>Incrementi</i>	<i>Decrementi</i>	<i>Al 31/12/2016</i>
Da Regione	1.400.774,88	840.780,71	1.400.774,88	840.780,71
Da Comuni	363.533,25	743.736,24	363.533,25	743.736,24
Da Aziende sanitarie pubbliche della Regione Toscana	419.519,84	483.912,82	419.519,84	483.912,82
Da Aziende sanitarie pubbliche di altre Regioni	0,00	0,00	0,00	0,00
Da ARPAT	0,00	0,00	0,00	0,00
Da Erario	17.562,18	14.279,39	17.562,18	14.279,39
Verso Altri	3.119,64	2.835,75	3.119,64	2.835,75
<b>Totale</b>	<b>2.204.509,79</b>	<b>2.085.544,91</b>	<b>2.204.509,79</b>	<b>2.085.544,91</b>

I crediti sono esigibili e valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa:

# SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA VALDICHIANA SENESE

## Consorzio Pubblico

(art. 31 ed art. 13-bis del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267)

Piazza Grande n. 1 – 53045 Montepulciano (Siena)

Codice Fiscale n. 90017690521

<i>Descrizione</i>	<i>Entro 12 mesi</i>	<i>Oltre 12 mesi</i>	<i>Oltre 5 anni</i>	<i>Totale</i>
Da Regione	840.780,71	0,00	0,00	840.780,71
Da Comuni	743.736,24	0,00	0,00	743.736,24
Da Aziende sanitarie pubbliche della Regione Toscana	483.912,82	0,00	0,00	483.912,82
Da Aziende sanitarie pubbliche di altre Regioni	0,00	0,00	0,00	0,00
Da ARPAT	0,00	0,00	0,00	0,00
Da Erario	14.279,39	0,00	0,00	14.279,39
Verso Altri	1.389,75	1.446,00	0,00	2.835,75
<b>Totale</b>	<b>2.084.099,35</b>	<b>1.446,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.085.544,91</b>

I crediti verso la Regione Toscana sono articolati come segue:

- finanziamento del progetto “Assistenza continua alla persona non autosufficiente” assegnato con Delibera della Giunta Regionale n. 323 del 23/03/2015 e Decreto della Giunta Regionale n. 2349 del 18/05/2015, per un importo complessivo di €. 996.722,46 di cui riscosso nell'anno 2015 il 60% del contributo, rimane un credito aperto verso la Regione per €. 398.688,98;
- finanziamento del progetto “ Persone non autosufficienti di età inferiore a 65 anni” assegnato con Delibera della Giunta regionale n. 366 del 27/04/2016 e Decreto della Giunta Regionale n. 4622 del 14/06/2016 per un importo complessivo pari ad €. 47.944,89 di cui riscosso nell'anno di competenza il 60% del contributo, rimane un credito aperto verso la Regione per €. 19.177,96;
- finanziamento del progetto “ Vita Indipendente per le persone disabili con gravità” assegnato con Delibere della Giunta Regionale n. 1329 del 29/12/2015 e Decreto n. 817 del 23/02/2016 per un importo totale di €. 147.069,27 di cui riscosso nell'anno di competenza il 60% del contributo, rimane aperto un credito verso la Regione di €. 58.827,71;
- finanziamento regionale del Fondo Nazionale delle Politiche Sociali e del Fondo Regionale assistenza sociale di cui alla Delibera della Giunta Regionale n. 1134 del 15/11/2016 e Decreti della Giunta Regionale n. 14328 del 24/11/2016 e n. 14746 del 14/12/2016 per un importo totale di €. 280.907,24;
- finanziamento regionale del Fondo Nazionale per le Non Autosufficienze per le gravissime disabilità di cui alla Delibera della Giunta Regionale n. 342 del 18/04/2016 e Decreto della Giunta Regionale n. 3775 del 26/05/2016 per un importo complessivo di €. 161.864,34 di cui riscosso nell'anno di competenza l' 80% del contributo, rimane un credito aperto verso la Regione per €. 32.372,87;
- finanziamento regionale del Fondo regionale di Solidarietà Interistituzionale di cui alle Delibere della Giunta Regionale n. 1315 del 29/12/2015, n, 804 del 01/08/2016 e Decreto della Giunta

# **SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA VALDICHIANA SENESE**

## **Consorzio Pubblico**

(art. 31 ed art. 13-bis del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267)

Piazza Grande n. 1 – 53045 Montepulciano (Siena)

Codice Fiscale n. 90017690521

Regionale n. 11841 del 26/10/2016 per un importo complessivo pari ad € 58.840,51 rimane un credito aperto verso la Regione per € 23.549,00;

- finanziamento regionale del Fondo regionale di Solidarietà Interistituzionale di cui alla Delibera della Giunta Regionale n. 1134 del 29/12/2015 e Decreto della Giunta Regionale n. 14979 del 20/12/2016 per un importo complessivo pari ad € 27.256,95.

Il credito verso i Comuni si riferisce:

- all'importo dovuto dai Comuni di Cetona, Chianciano, Chiusi, San Casciano Bagni, Sarteano, Sinalunga, Torrita di Siena e Trequanda relativamente alle quote per servizi sociali e delegati previste dalla convenzione approvata con Deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 2 del 24/02/2014 e Deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 5 del 09/03/2016 tra i Comuni della Zona Socio sanitaria Valdichiana Senese e la SdS Valdichiana Senese per l'affidamento della gestione dei servizi socio-assistenziali, per un importo complessivo di € 514.748,57;

- all'importo dovuto dai Comuni di Chianciano, Chiusi, Montepulciano, San Casciano Bagni, Torrita di Siena, Sarteano e Sinalunga per il potenziamento dei servizi sociali delegati di cui alla Delibera dell'Assemblea dei Soci n. 24 del 17/12/2014 e come previsto nella programmazione dei servizi sociali anno 2015 approvata con Deliberazione Assemblea dei Soci S.d.S. n. 26 del 17 Dicembre 2014, per un importo complessivo di € 51.797,83;

- all'importo dovuto dai Comuni di Cetona, Chianciano, Chiusi, Montepulciano, San Casciano Bagni, Sarteano, Sinalunga e Torrita di Siena quale compartecipazione al pagamento delle rette sociali per gli anziani ospiti presso i Centri Diurni e le Case di Riposo di cui alle Deliberazioni dell'Assemblea dei Soci S.d.S. n. 22 del 28/06/2016, n. 23 e n. 26 del 23/08/2016, per un importo complessivo di € 177.189,84.

I crediti verso Aziende sanitarie pubbliche della Regione Toscana sono articolati come segue:

- rimborso dovuto dall'Azienda USL 7 di Siena per gli emolumenti stipendiali corrisposti al Direttore della SdS nel mese di dicembre 2016 e per gli emolumenti corrisposti sulla base dei risultati di gestione ottenuti e della realizzazione degli obiettivi fissati annualmente relativamente agli anni dal 2013 al 2016, per un importo complessivo di € 98.100,11 secondo quanto stabilito nel punto 4 del dispositivo di cui alla Delibera di nomina n. 8 del 16 Aprile 2013 il quale stabilisce che il costo per il compenso al Direttore SdS sarà posto a carico dell'Azienda Usl e della SdS secondo gli indirizzi regionali e sulla base di valutazione ed accordi fra la stessa SdS e l'Azienda Usl di Siena;

- rimborso dovuto dall'Azienda Sanitaria Locale per l'attività di funzionamento del Consorzio pari ad € 28.970,00 relativamente all'anno 2015 ed € 26.000,00 per l'anno 2016, posto a carico dell'Azienda Usl e della SdS secondo gli indirizzi regionali e sulla base di valutazione ed accordi fra la stessa SdS e l'Azienda Usl;

- rimborso dovuto dall'Azienda Usl bilancio sociale per la quota dei servizi sociali non utilizzati nell'anno di competenza 2013 e 2014 per l'importo di € 330.842,71;

I crediti vantati verso l'Erario per € 14.279,39 riguardano:

-€ 1.499,40 sono relativi alla ritenuta d'acconto del 4% trattenuta dal Azienda Usl 7 di Siena al momento della liquidazione del rimborso degli emolumenti del Direttore SdS periodo gennaio a novembre 2016;

-€ 7.474,00 si riferiscono agli acconti Ires anno 2016;

-€ 3.035,00 si riferiscono agli acconti Irap anno 2016;

# SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA VALDICHIANA SENESE

## Consorzio Pubblico

(art. 31 ed art. 13-bis del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267)

Piazza Grande n. 1 – 53045 Montepulciano (Siena)

Codice Fiscale n. 90017690521

-€. 1.174,00 si riferiscono al credito Iva anno 2016;

-€. 1.064,93 si riferiscono alle ritenute fiscali sugli interessi attivi maturati sul conto corrente bancario nel corso dell'anno 2016

-€. 32,06 si riferisce all'Irpef addizionale comunale;

I crediti verso altri per €. 2.835,75 si riferiscono:

-- alle note di credito da ricevere richieste nei confronti dell'Agenzia Interinale Altro Lavoro per €. 1.446,00 e all'Asp Redditi di Sinalunga per €. 118,00;

-- al credito relativo all'INAIL anno 2015 per un importo di €. 664,78;

-- dal credito relativo agli interessi attivi maturati al 31 dicembre 2016 sul conto corrente bancario aperto presso la Banca Mps Fil. Di Montepulciano per €. 606,97.

### III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2015 0,00

Saldo al 31/12/2016 0,00

Variazioni 0,00

Descrizione	31/12/2015	Incrementi	Decrementi	31/12/2016
Titoli a breve	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2015 671.622,14

Saldo al 31/12/2016 2.012.378,13

Variazioni 1.340.755,99

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide che risultano sul conto corrente bancario n. 6778,48 presso la Banca Monte dei Paschi di Siena Filiale di Montepulciano alla data di chiusura dell'esercizio.



# SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA VALDICHIANA SENESE

## Consorzio Pubblico

(art. 31 ed art. 13-bis del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267)

Piazza Grande n. 1 – 53045 Montepulciano (Siena)

Codice Fiscale n. 90017690521

Descrizione	31/12/15	31/12/2016
Istituto tesoriere	671.622,14	2.012.378,13

### **D) Ratei e risconti attivi (n. 7 art. 2427 c.c.)**

Non si è reso necessario contabilizzare né ratei attivi, né risconti attivi, in quanto non sussistono elementi che ne determinino la presenza.

Saldo al 31/12/2015	0,00
Saldo al 31/12/2016	0,00
Variazioni	<b>0,00</b>

### **Passività**

### **A) Patrimonio netto**

Alla chiusura dell'esercizio tra i valori del patrimonio netto del Consorzio risulta una riserva di utili derivanti unicamente dalla gestione dei precedenti esercizi dal 2007 al 2016 al netto della fiscalità, dal momento che i consorziati non hanno stabilito alcuna partecipazione alla costituzione del fondo di dotazione consortile, mentre per l'esercizio in questione risulta un utile d'esercizio.

Saldo al 31/12/2015	21.773,02
Saldo al 31/12/2016	25.469,30
Variazioni	<b>3.696,28</b>

# SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA VALDICHIANA SENESE

## Consorzio Pubblico

(art. 31 ed art. 13-bis del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267)

Piazza Grande n. 1 – 53045 Montepulciano (Siena)

Codice Fiscale n. 90017690521

<i>Descrizione</i>	<i>31/12/2015</i>	<i>31/12/2016</i>	<i>Variazioni</i>
Finanziamenti per investimenti	0,00	0,00	0,00
Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	0,00	0,00	0,00
Fondo di dotazione	0,00	0,00	0,00
Contributi per ripiano perdite	0,00	0,00	0,00
Utili o perdite portate a nuovo	21.323,19	21.773,02	449,83
Utile o Perdita esercizio	449,83	3.696,28	3.246,45
<b>Totale</b>	<b>21.773,02</b>	<b>25.469,30</b>	<b>3.696,28</b>

### *B) Fondi per rischi e oneri*

In virtù della nomina del Direttore della Società della Salute della Valdichiana Senese con deliberazione della Giunta n. 8 del 16 Aprile 2013 si è ritenuto opportuno istituire, come previsto nell'art. 3, comma 3, del contratto di lavoro subordinato per lo svolgimento della funzione di Direttore, un fondo accantonamento pari ad €. 84.597,11 per la quota pari al 20% del compenso annuo, quota che viene corrisposta sulla base dei risultati di gestione ottenuti e della realizzazione degli obiettivi fissati.

Si è ritenuto opportuno istituire un fondo di accantonamento per imposte pregresse pari ad €. 4.643,57 in relazione all'incertezza interpretativa collegata alla natura giuridica del Consorzio che potrebbe determinare l'insorgenza di oneri a carico dell'ente.

Saldo al 31/12/2015	62.383,92
Saldo al 31/12/2016	89.240,68
Variazioni	<b>26.856,76</b>

### *C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato*

Il Consorzio non risulta avere dipendenti e/o paradipendenti in organico al termine dell'esercizio

# SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA VALDICHIANA SENESE

## Consorzio Pubblico

(art. 31 ed art. 13-bis del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267)

Piazza Grande n. 1 – 53045 Montepulciano (Siena)

Codice Fiscale n. 90017690521

per i quali compete l'accantonamento diretto al fondo TFR dal momento che l'attuale personale è inserito nella gestione INPDAP con versamento periodico all'istituto delle quote al fondo TFM.

### D) Debiti

Saldo al 31/12/2015	2.166.534,26
Saldo al 31/12/2016	3.544.214,70
Variazioni	<b>1.377.680,44</b>

### Dettaglio debiti:

Descrizione	Al 31/12/2015	Incrementi	Decrementi	Al 31/12/2016
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00
Verso Regione	0,00	0,00	0,00	0,00
Verso Comuni	406.668,48	468.875,14	406.668,48	468.875,14
Verso Aziende sanitarie pubbliche	1.699.221,90	2.735.158,35	1.699.221,90	2.735.158,35
Da ARPAT	0,00	0,00	0,00	0,00
Verso fornitori	2.902,99	174.338,45	2.902,99	174.338,45
Verso fornitori c/fatture da ricevere	13.088,89	107.924,57	13.088,89	107.924,57
Verso Istituto tesoriere	2,00	26,00	2,00	26,00
Debiti Tributari	14.536,00	25.339,26	14.536,00	25.339,26
Verso Istituti previdenziali	1.014,56	4.928,08	1.014,56	4.928,08
Altri debiti	29.099,44	27.624,85	29.099,44	27.624,85
<b>Totale</b>	<b>2.166.534,26</b>	<b>3.544.214,70</b>	<b>2.166.534,26</b>	<b>3.544.214,70</b>

# SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA VALDICHIANA SENESE

## Consorzio Pubblico

(art. 31 ed art. 13-bis del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267)

Piazza Grande n. 1 – 53045 Montepulciano (Siena)

Codice Fiscale n. 90017690521

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa:

<i>Descrizione</i>	<i>Entro 12 mesi</i>	<i>Oltre 12 mesi</i>	<i>Oltre 5 anni</i>	<i>Totale</i>
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00
Verso Regione	0,00	0,00	0,00	0,00
Verso Comuni	468.875,14	0,00	0,00	468.875,14
Verso Aziende sanitarie pubbliche	2.728.071,02	7.087,33	0,00	2.735.158,35
Da ARPAT	0,00	0,00	0,00	0,00
Verso fornitori	172.892,45	1.446,00	0,00	174.338,45
Verso fornitori c/fatture da ricevere	107.924,57	0,00	0,00	107.924,57
Verso Istituto tesoriere	26,00	0,00	0,00	26,00
Debiti Tributari	25.339,26	0,00	0,00	25.339,26
Verso Istituti previdenziali	4.928,08	0,00	0,00	4.928,08
Altri debiti	27.624,85	0,00	0,00	27.624,85
<b>Totale</b>	<b>3.535.681,37</b>	<b>8.533,33</b>	<b>0,00</b>	<b>3.544.214,70</b>

I debiti verso Comuni si riferiscono agli oneri che il consorzio dovrà rimborsare ai Comuni di Chiusi, Montepulciano, Sarteano, Torrita di Siena e Sinalunga dei costi sostenuti per la compartecipazione sociale delle rette dei centri diurni di Chiusi e Sinalunga relativamente al I semestre 2016 compreso le rette del Comune di Sarteano Ex Onpi II semestre 2016 per l'importo complessivo di €. 64.372,52, al rimborso al Comune di Montepulciano degli oneri sostenuti per n. 2 assistenti sociali assegnati funzionalmente al Consorzio Società della Salute con Deliberazione della Giunta Esecutiva n. 24 del 23/12/2015 per il periodo 01/01/2016 – 31/12/2016 per un importo di €. 73.659,91 ed al rimborso ai Comuni consorziati delle quote dei servizi sociali non utilizzate negli anni 2013 e 2014 per l'importo complessivo di €. 330.842,71.

I debiti verso Aziende sanitarie pubbliche si riferiscono agli oneri che il consorzio dovrà rimborsare all'Azienda USL per consumi, per i servizi di cui si è avvalso il Consorzio medesimo e rivolti in particolare alla non autosufficienza e disabilità, al rimborso dei costi sostenuti relativi al Fondo Regionale Assistenza Sociale ad al Fondo Nazionale delle Politiche Sociali di cui alla Delibera della Giunta Regionale n. 1134 del 15/11/2016 e decreti n. 14328 del 24/11/2016 e n. 14746 del

# **SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA VALDICHIANA SENESE**

## **Consorzio Pubblico**

(art. 31 ed art. 13-bis del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267)

Piazza Grande n. 1 – 53045 Montepulciano (Siena)

Codice Fiscale n. 90017690521

14/12/2016, per il rimborso dei costi sostenuti relativi al Fondo della Non Autosufficienza di cui alle Delibere della Giunta Regionale n. 110 del 23/02/2014, n. 366 del 27/04/2016 e n. 342 del 18/04/2016 e Decreti della Giunta Regionale n. 1103 del 10/03/2016, n. 4622 del 14/06/2016 e n. 3775 del 26/05/2016, per il rimborso dei costi relativi al finanziamento regionale di Solidarietà Interistituzionale assegnato con Delibera della Giunta Regionale n. 1315 del 29/12/2015, n. 804 del 01/08/2016 e Decreto n. 11841 del 26/10/2016, per il rimborso dei costi relativi al progetto regionale per la realizzazione degli interventi di sostegno a favore degli anziani di cui al Decreto n. 6058 del 02/12/2014 ed infine per il rimborso delle quote dei servizi sociali e dei servizi delegati anno 2015 e 2016 sulla base della convenzione tra la Società della salute Valdichiana e l'Ausl Toscana Sud Est adottata con Deliberazioni n. 2 del 24/02/2014 e n. 5 del 09/03/2016.

L'importo maggiore da rimborsare all'Az. Usl Toscana Sud est si riferisce a:

- gli oneri per le attività della stessa azienda da riferire al Fondo della Non Autosufficienza per un importo complessivo di €. 986.419,59;
- gli oneri per le attività riferite al Fondo Regionale Assistenza Sociale ed al Fondo Nazionale delle Politiche Sociali per un importo complessivo di €. 626.021,14;
- gli oneri per le attività riferite al Fondo di Solidarietà interistituzionale e al progetto regionale Anziani in difficoltà per l'importo di €. 59.291,11;
- il rimborso delle quote versate dai Comuni per l'erogazione dei servizi sociali e dei servizi delegati per un importo complessivo di €. 1.045.667,31.

I debiti verso fornitori per fatture da ricevere si riferiscono:

- al rimborso all'Azienda Usl per i pasti usufruiti dal Direttore SdS nell'anno in questione e alla convenzione di durata triennale stipulata con Deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 25 del 13/11/2015 e Deliberazione del Commissario dell'Ausl 7 n. 52 del 17/12/2015 per la disciplina dell'avvalimento di attività e servizi riferiti alla gestione delle risorse umane, ai servizi di gestione economica e finanziaria, alle attività del medico competente, ai servizi di prevenzione e protezione di cui al D.Lgs n. 81/2008 e s.m.i. e ai servizi riferiti alla gestione del sito internet, urp e attività di ufficio stampa per €. 5.603,55;
- al compenso previsto ai componenti del Collegio Sindacale per l'anno 2016 per €. 2.288,00;
- al compenso previsto per lo svolgimento di un corso di formazione per applicazione nuova ISEE affidato con Deliberazione Assemblea dei Soci n. 28 del 17/12/2014 per €. 3.800,00;
- al saldo del compenso previsto per l'affidamento dell'incarico di consulenza contabile e fiscale di cui alla Deliberazione della Giunta Esecutiva n. 3 del 09/03/2016 per €. 3.120,00;
- alle fatture emesse dalle case di riposo relativamente alla compartecipazione sociale delle rette delle Case di Riposo e Centri Diurni di cui alla Deliberazione dell'assemblea dei Soci n. 26 del 23/08/2016 per €. 93.113,02;

Gli altri debiti verso fornitori si riferiscono all'onere pari ad €. 1.446,00 relativo alla stipula di un contratto di somministrazione di manodopera con l'Agenzia "Altro Lavoro Spa" per la fornitura di un assistente amministrativo di cui abbiamo richiesto emissione di nota di credito a storno totale del debito e al rimborso all'Unione dei Comuni Amiata Val D'Orcia di €. 22.892,45 relativo al costo del personale comandato presso il Consorzio SdS Valdichiana di cui alla Deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 17 del 13/11/2015 per il periodo dal 16 novembre 2015 al 31 dicembre 2015 e Deliberazione n. 25 del 30/12/2015 per l'anno 2016. Ed infine la restituzione di un deposito cauzionale rilasciato dall'Asp di Sinalunga a copertura della rendicontazione del progetto "Centro Diurno Alzheimer integrato con servizi domiciliari" finanziato dalla Fondazione Monte dei Paschi

# SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA VALDICHIANA SENESE

## Consorzio Pubblico

(art. 31 ed art. 13-bis del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267)

Piazza Grande n. 1 – 53045 Montepulciano (Siena)

Codice Fiscale n. 90017690521

di Siena per €. 150.000,00. Tale deposito cauzionale è stato versato dall' Asp nel corso dell'esercizio 2016.

I debiti verso Istituto Cassiere pari ad €. 26,00 si riferiscono al rimborso della marca da bollo.

I debiti tributari pari ad €. 25.339,26 si riferiscono al versamento del saldo delle imposte IRAP e IRES anno 2016 ed al versamento delle ritenute IRPEF relativamente agli stipendi del mese di dicembre. Per ciò che concerne l'Iva risulta un credito nei confronti dell'erario.

I debiti verso istituti previdenziali pari ad €. 4.928,08 si riferiscono alle Cassa Pensioni, Inadel, Inpdap, Inps e Inail trattenute su gli emolumenti relativi al mese di dicembre 2016 del Direttore SdS e dell' Assistente sociale.

Gli altri debiti per un totale di €. 27.624,85 si riferiscono:

- al rinnovo della convenzione con il Circolo Sociale Ricreativo La Bocciofila approvata con Deliberazione dell'Assemblea di Soci n. 19 del 22/12/2015 per €. 1.050,00;
- ai contributi economici relativi al progetto “ Vita Indipendente per le persone disabili con gravità” assegnato con Delibera della Giunta Regionale n. 1329 del 29/12/2015 e Decreto n. 817 del 23/02/2016 per €. 16.321,55;
- alla concessione di un contributo economico relativo al progetto “Fondo Nazionale per le non Autosufficienze per le gravissime disabilità di cui alla Delibera della Giunta Regionale n. 342 del 18/04/2016 e decreto n. 3775 del 26/05/2016 per €. 1.000,00;
- alla compartecipazione della quota sociale in Casa di Riposo per €. 753,30;
- alla concessione di un contributo economico all'Associazione “La Crisalide” per attività rivolta ai disabili approvata con Deliberazione dell'Assemblea di Soci n. 8 del 27/03/2014 di cui pagato acconto, rimane un saldo di €. 7.500,00;
- al compenso previsto per un componente del Collegio Sindacale relativamente all'anno di competenza per €. 1.000,00;

### ***E) Ratei e risconti passivi (n. 7 art. 2427 c.c.)***

Per ciò che concerne invece i risconti passivi essi derivano dal rinvio della quota di ricavi non correlata ai costi dell'esercizio come segue:

#### Risconti Contributi Regionali

Descrizione	Disponibilità	Assegnato	Utilizzo	Risconto
-------------	---------------	-----------	----------	----------

# SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA VALDICHIANA SENESE

## Consorzio Pubblico

(art. 31 ed art. 13-bis del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267)

Piazza Grande n. 1 – 53045 Montepulciano (Siena)

Codice Fiscale n. 90017690521

	01/01/2016	2016		passivo
contributo regionale per il finanziamento del progetto “Assistenza continua alla persona non autosufficiente” , di cui Delibera della Giunta Regionale n. 110 del 23/02/2016, n. 1354 del 19/12/2016 e Decreto della Giunta Regionale n. 1103 del 10/03/2016 e risconto assegnazione 2015	551.483,81	557.032,76	901.404,72	207.111,85
contributo regionale per il finanziamento del progetto Vita indipendente per le persone disabili con gravità di cui alle Delibere n. 1329 del 29/12/2015 e Decreto n. 817 del 23/02/2016	0,00	147.069,27	121.159,54	25.909,73
contributo regionale del Fondo Nazionale per le non autosufficienze per le gravissime disabilità di cui alla Delibera della Giunta Regionale n. 342 del 18/04/2016 e Decreto n. 3775 del 26/05/2016	0,00	161.864,34	3.000,00	158.864,34
contributo regionale per il progetto “Sistema integrato di servizi per le famiglie e gli assistenti familiari” di cui al Decreto n. 6348 del 16 Dicembre 2010	54.998,43	0,00	54.998,43	0,00
Contributo regionale per il Progetto Fondo di Solidarietà Interistituzionale Delibera n. 1315 del 29*/12/2015, n. 804 del 01/08/2016, n. 1134 del 29/12/2015 e Decreti n. 11841 del 26/10/2016 e n. 14979 del 20/12/2016	0,00	86.097,46	58.840,51	27.256,95
Contributo regionale per il Progetto per la realizzazione degli interventi di sostegno a favore degli anziani di cui alla Delibera n. 869 del 20/10/2014 e Decreto n. 6058 del 02/12/2014	18.958,49	0,00	448,00	18.510,49

### Risconti Contributo Comuni

Descrizione	Disponibilità 01/01/2016	Assegnato 2016	Utilizzo	Risconto passivo
Comune di Sinalunga risorse per educativa domiciliare	0,00	1.345,00	0,00	1.345,00

# SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA VALDICHIANA SENESE

## Consorzio Pubblico

(art. 31 ed art. 13-bis del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267)

Piazza Grande n. 1 – 53045 Montepulciano (Siena)

Codice Fiscale n. 90017690521

Saldo al 31/12/2015	625.440,73
Saldo al 31/12/2016	438.998,36
Variazioni	<b>-186.442,37</b>

### Conti d'ordine (n. 9 art. 2427 C.C.)

Non vi sono conti d'ordine ed impegni non risultanti dallo stato patrimoniale.

### Altre Informazioni (Art. 2427 C.C.)

#### *Partecipazioni in imprese controllate e collegate (n. 5 e n. 11 art.2427 c.c.)*

Il Consorzio non possiede partecipazioni in Aziende Sanitarie, Imprese e/o Enti Pubblici e/o Enti privati né direttamente, per interposta persona o per il tramite di società fiduciarie e pertanto non risultano iscritti proventi a tale titolo.

#### *Oneri finanziari capitalizzati (n. 8 art. 2427 c.c.)*

Durante l'esercizio non sono stati capitalizzati oneri finanziari e pertanto nessuna voce dell'attivo patrimoniale è stata incrementata da poste.

#### *Ripartizione dei ricavi (n. 10 art. 2427 c.c.)*

Non è possibile nessuna ripartizione dei ricavi delle vendite e/o delle prestazioni, perché non sono stati conseguiti ricavi a tale titolo.

#### *Rettifiche ed accantonamenti*

Non è stato fatto luogo a rettifiche e/o accantonamenti in relazione all'applicazione di norme tributarie.

#### *Compensi ad amministratori e sindaci (n. 16 art. 2427 c.c.)*

Nel corso dell'esercizio sono stati corrisposti al Collegio Sindacale i compensi stabiliti con deliberazione di nomina n. 18 del 23 Settembre 2014 per complessivi €. 3.448,00.

#### *Azioni ed obbligazioni (n. 17 e n. 18 art.2427 c.c.)*

Il consorzio al momento non dispone di fondo consortile e/o capitale netto di dotazione.

Il capitale netto del consorzio non è suddiviso in azioni.

Il consorzio durante l'esercizio non ha emesso azioni nonché titoli, valori simili e/o obbligazioni di nessun genere.



# SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA VALDICHIANA SENESE

## Consorzio Pubblico

(art. 31 ed art. 13-bis del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267)

Piazza Grande n. 1 – 53045 Montepulciano (Siena)

Codice Fiscale n. 90017690521

### Conto Economico

#### Valore della produzione

Saldo al 31/12/2015	2.546.243,31
Saldo al 31/12/2016	2.785.304,41
Variazioni	<b>239.061,10</b>

Descrizione	31/12/2015	31/12/2016	Variazioni
Contributi c/esercizio	2.466.488,01	2.762.028,45	295.540,44
Proventi e ricavi diversi	0,00	0,00	0,00
Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	79.755,30	23.275,96	-56.479,34
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	0,00	0,00	0,00
Costi capitalizzati	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>2.546.243,31</b>	<b>2.785.304,41</b>	<b>239.061,10</b>

L'importo dei contributi in c/esercizio pari ad €. 2.762.028,45 , deriva / corrisponde:

– dall' utilizzo di parte dei ricavi, correlati ai costi dell'esercizio, relativamente al contributo regionale per il finanziamento del progetto “Assistenza continua alla persona non autosufficiente” di cui alla Delibera della Giunta Regionale n. 110 del 23/02/2016, n. 1354 del 19/12/2016 e Decreto n. 1103 del 10/03/2016 per €. 349.920,91 e dall'utilizzo del risconto passivo scaturito dal rinvio della quota dei ricavi non correlati ai costi dell'esercizio relativamente al contributo assegnato dalla Regione di cui alle Delibere della Giunta Regionale n. 323 del 23/03/2015 e Decreto n. 2349 del 18/05/2015 per €. 551.483,81;

– dai ricavi correlati ai costi dell'esercizio, relativamente al contributo concesso per il progetto “Persone non autosufficienti di età inferiore a 65 anni” di cui alla Delibera della Giunta Regionale n. 366 del 27/04/2016 e Decreto n. 4622 del 14/06/2016 per €. 47.944,89;

- dall'utilizzo di parte dei ricavi correlati ai costi dell'esercizio relativamente al contributo regionale

# **SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA VALDICHIANA SENESE**

## **Consorzio Pubblico**

(art. 31 ed art. 13-bis del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267)

Piazza Grande n. 1 – 53045 Montepulciano (Siena)

Codice Fiscale n. 90017690521

per il finanziamento del progetto “Vita Indipendente” di cui alle Delibera della Giunta regionale n. 1329 del 29/12/2015 e Decreto n. 817 del 23/02/2016 per €. 121.159,54;

–dall’utilizzo dei ricavi, correlati ai costi dell’esercizio, relativamente ai finanziamenti concessi per il sostegno del sistema degli interventi e servizi sociali di cui alla Delibera della Giunta Regionale n. 1134 del 15/11/2016 per €. 280.907,24;

–dall’utilizzo dei ricavi correlati ai costi dell’esercizio relativamente al contributo regionale per il progetto “Fondo di solidarietà interistituzionale” di cui alle Delibere della Giunta Regionale n. 1315 del 29/12/2016, n. 804 del 01/08/2016 e Decreto n. 11841 del 26/10/2016 per €. 58.840,51;

–dall’utilizzo dei ricavi correlati ai costi dell’esercizio relativamente al contributo regionale per il progetto per interventi di sostegno a favore degli anziani di cui alla Delibera n. 869 del 20/10/2014 e decreto n. 6058 del 02/12/2014 per €. 448,00;

–dall’utilizzo dei ricavi correlati ai costi dell’esercizio relativamente al contributo regionale del Fondo Nazionale per le non Autosufficienze per le Gravissime disabilità di alla Delibera della Giunta Regionale n. 342 del 18/04/2016 e Decreto n. 3775 del 26/05/2016 per €. 3.000,00;

–dall’utilizzo dei ricavi correlati ai costi dell’esercizio relativamente al contributo regionale per il progetto “Sistema integrato di servizi per le famiglie e gli assistenti familiari” di cui al Decreto n. 6348 del 16 Dicembre 2010 per €. 54.998,43;

– dai ricavi, correlati ai costi dell’esercizio, relativamente alle quote per i servizi sociali e servizi delegati trasferite dai comuni consorziati ai sensi della delibera dell’Assemblea di Soci n. 2 del 24/02/2014 e Deliberazione dell’Assemblea dei Soci n. 5 del 09/03/2016 per €. 760.112,71;

– dai ricavi, correlati ai costi dell’esercizio, relativamente alle quote trasferite dai comuni di Cetona, Chianciano, Chiusi, Montepulciano, San Casciano Bagni, Sarteano, Sinalunga e Torrita di Siena quale compartecipazione rette sociali pe anziani ospiti presso i Centri Diurni e Case di Riposo di cui alle Deliberazioni dell’Assemblea dei Soci n. 22 del 28/06/2016, n. 23 e 26 del 23/08/2016 per €.193.871,63;

– dai rimborsi da parte dell’Azienda USL 7 di Siena per gli emolumenti corrisposti al Direttore SdS nell’anno in questione in virtù della delibera della Giunta Esecutiva n. 8 del 16/04/2013 per €. 163.340,78 e per lo svolgimento dell’attività di funzionamento dell’ente per €.26.000,00;

–dai ricavi correlati ai costi d’esercizio relativamente al progetto “Sperimentazione Centro Diurno integrato con servizi domiciliari per malati di Alzheimer” finanziato dalla Fondazione Monte dei Paschi di Siena di cui alla Deliberazione n. 11 del 29/05/2015 per €. 150.000,00

Per un primo adeguamento agli indirizzi formati dalla Delibera della Giunta Regionale n. 1265 del 28/12/2009 la cui valenza è stabilita a decorrere dal bilancio dell’esercizio 2010, di seguito si riportano i dati sintetici dei contributi in c/esercizio provenienti dal Fondo Sanitario assegnato dalla Azienda Usl e dalla Regione Toscana

oggetto erogatore	Fondo per la non autosuff.Quota sanitaria	Fondo sanitario extra Fondo non Autosufficienza	Totale
-------------------	---	---	--------

# SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA VALDICHIANA SENESE

## Consorzio Pubblico

(art. 31 ed art. 13-bis del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267)

Piazza Grande n. 1 – 53045 Montepulciano (Siena)

Codice Fiscale n. 90017690521

Ausl Consorziato	0,00	146.672,60	146.672,60
Regione Toscana	54.724,77	0.00	54.724,77
<b>Totale</b>	<b>54.724,77</b>	<b>146.672,60</b>	<b>201.397,37</b>

La voce Concorsi, recuperi e rimborsi per un totale di €. 23.275,96 comprende:

- i pasti mensa consumati dal Direttore della Società della Salute durante l'anno 2016 e trattenuti dal suo compenso per €. 388,03;
- parte della quota per servizi sociali delegati anno 2015 versati dal Comune di San Casciano Bagni per €. 2.794,34;
- storno del debito nei confronti dell'Azienda Usl Toscana Sud Est relativamente alle quote sociali del Comune di Chiusi anno 2015 che sono state liquidate dal Comune direttamente all'azienda sanitaria per un importo di €. 20.093,59.

### A) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2015	2.533.195,31
Saldo al 31/12/2016	
	2.763.503,99
Variazioni	<b>230.308,68</b>

Descrizione	31/12/2015	31/12/2016	Variazioni
-------------	------------	------------	------------

# SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA VALDICHIANA SENESE

## Consorzio Pubblico

(art. 31 ed art. 13-bis del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267)

Piazza Grande n. 1 – 53045 Montepulciano (Siena)

Codice Fiscale n. 90017690521

Acquisti di esercizio	1.400,00	1.400,00	0,00
Acquisti di servizi	1.620.650,01	1.866.456,55	245.806,54
Manutenzioni e riparazioni	0,00	0,00	0,00
Godimento beni di terzi	0,00	0,00	0,00
Personale	221.072,83	174.817,49	-46.255,34
Oneri diversi di gestione	663.215,71	693.973,19	30.757,48
Ammortamenti	0,00	0,00	0,00
Svalutazioni	0,00	0,00	0,00
Variazioni rimanenze	0,00	0,00	0,00
Accantonamento dell'esercizio	26.856,76	26.856,76	0,00
<b>Totale</b>	<b>2.533.195,31</b>	<b>2.763.503,99</b>	<b>230.308,68</b>

Il Consorzio, come evidenziato nella relazione sulla gestione, ha continuato a svolgere le funzioni di indirizzo, programmazione e governo delle attività socio-assistenziali, socio-sanitarie territoriali, mentre con riferimento alla L.R. 40/2005 e s.m.i. le attività relative alla non autosufficienza ad alla disabilità, per le quali abbiamo già detto di specifici finanziamenti regionali, tutti assegnati alla Società della Salute, sono state svolte dall'Azienda Sanitaria e dai Comuni consorziati a cui verranno rimborsati i relativi costi rendicontati.

Pertanto a commento e maggiore chiarimento dei valori della tabella che precede, si precisa quanto segue:

- Acquisti d'esercizio: si riferiscono a beni richiesti tramite magazzino economale dell'Az. Usl il costo viene rimborsato all'Azienda.

- Acquisti di servizi

ricomprendono i rimborsi ai Comuni e all'Az. Usl per costi relativi ai servizi per la non autosufficienza e disabilità e costi sostenuti relativi all'assistenza sociale, sussidi a persone disabili, compartecipazioni a sostegno di progetti specifici e consulenze, rimborso all'Az. Usl per la disciplina dell'avvalimento di strutture organizzative, al rimborso all'Unione dei Comuni dell'Amiata Valdorcia ed al Comune di Montepulciano del personale comandato alla Società della Salute;

- Personale

ricomprende gli emolumenti corrisposti al Direttore SdS e all'assistente sociale assunto a tempo determinato per la realizzazione dei servizi di attività sociale;

- Oneri diversi di gestione

# SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA VALDICHIANA SENESE

## Consorzio Pubblico

(art. 31 ed art. 13-bis del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267)

Piazza Grande n. 1 – 53045 Montepulciano (Siena)

Codice Fiscale n. 90017690521

ricomprendono il trasferimento all'Azienda Usl delle quote relative ai servizi sociali e servizi delegati in virtù della convenzione approvata con delibera dell'Assemblea dei Soci n. 2 del 24/02/2014 e n. 5 del 09/03/2016 tra la Società della Salute e l'Azienda Usl per l'organizzazione e l'erogazione dei servizi sociali, il rimborso alle Regione Toscana della parte non utilizzata del progetto "Sistema integrato di servizi per le famiglie e gli assistenti familiari" di cui al Decreto n. 6348 del 16 Dicembre 2010, i rimborsi all'Azienda Usl per acquisto di marche da bollo e utenze, i compensi al Collegio Sindacale, comprende le quote dei servizi sociali delegati anno 2015 versati dal Comune di San Casciano Bagni e da trasferire all'Azienda Usl, l'arrotondamento passivo su contributi Ires, Inail, Irap e quota per servizi sociali Comune di Sinalunga, lo storno del credito nei confronti del Comune di Chiusi per le quote dei servizi sociali che sono state liquidate direttamente all'Azienda Usl e lo storno del credito verso la Regione Toscana relativamente al progetto "Sistema integrato di servizi per le famiglie e gli assistenti familiari" di cui al Decreto n. 6348 del 16 Dicembre 2010 non completamente utilizzato e quindi rimborsato alla Regione la parte residua.

### . Accantonamenti

ricomprende l'accantonamento del compenso aggiuntivo del Direttore SDS anno 2016.

### C) Proventi e oneri finanziari (n. 12 art. 2427 c.c.)

Saldo al 31/12/2015	1.937,83
Saldo al 31/12/2016	4.095,86
Variazioni	<b>2.158,03</b>

### Proventi Finanziari

Descrizione	31/12/2015	Incremento	Decremento	31/12/2016
Interessi attivi c/c bancario	1.937,83	4.095,86	1.937,83	4.095,86
Totale	1.937,83	4.095,86	1.937,83	4.095,86

Nel corso dell'esercizio 2016 sono maturati interessi attivi lordi sul conto corrente bancario n. 6778,48 acceso presso la Banca Monte dei Paschi di Siena Filiale di Montepulciano per €. 4.095,86.

# SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA VALDICHIANA SENESE

## Consorzio Pubblico

(art. 31 ed art. 13-bis del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267)

Piazza Grande n. 1 – 53045 Montepulciano (Siena)

Codice Fiscale n. 90017690521

### Oneri finanziari

Saldo al 31/12/2015	0,00
Saldo al 31/12/2016	0,00
Variazioni	<b>0,00</b>

<i>Descrizione</i>	<i>31/12/2015</i>	<i>Incremento</i>	<i>Decremento</i>	<i>31/12/2016</i>
Altri interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nel corso dell'esercizio non sono stati sostenuti interessi passivi.

### *D) Rettifiche di valore di attività finanziarie*

Non risultano iscritte rettifiche di valore di attività finanziarie.

Saldo al 31/12/2015	0,00
Saldo al 31/12/2016	0,00
Variazioni	<b>0,00</b>

### *Imposte sul reddito d'esercizio*

# SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA VALDICHIANA SENESE

## Consorzio Pubblico

(art. 31 ed art. 13-bis del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267)

Piazza Grande n. 1 – 53045 Montepulciano (Siena)

Codice Fiscale n. 90017690521

Il Consorzio è un ente che, in ragione delle modifiche statutarie e normative regionali, si ritiene che debba assumere la veste di ente commerciale (art. 73, comma 1, lettera b, TUIR), anche se le finalità che contraddistinguono l'intera gestione risultano essere non profit.

Di conseguenza è necessario prevedere imposte agli effetti IRES a carico dell'esercizio in questione per un importo pari ad €. 15.276,00 determinato sulla base del risultato rilevanti agli effetti fiscali che tiene conto dell'indeducibilità IRAP e degli altri componenti indeducibili ai fini fiscali, mentre agli effetti IRAP, si prevede imposta per un importo pari a € 6.924,00 .

Saldo al 31/12/2015	14.536,00
Saldo al 31/12/2016	22.200,00
Variazioni	7.664,00

<i>Descrizione</i>	<i>31/12/2015</i>	<i>Incremento</i>	<i>Decremento</i>	<i>31/12/2016</i>
Irap	3.035,00	6.924,00	3.035,00	6.924,00
Ires anno corrente	11.501,00	15.276,00	11.501,00	15.276,00
<b>Totale</b>	<b>14.536,00</b>	<b>22.200,00</b>	<b>14.536,00</b>	<b>22.200,00</b>

*Prospetto Dimostrativo del Conto Economico del Fondo della Non Autosufficienza*

# SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA VALDICHIANA SENESE

## Consorzio Pubblico

(art. 31 ed art. 13-bis del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267)

Piazza Grande n. 1 – 53045 Montepulciano (Siena)

Codice Fiscale n. 90017690521

Per un adeguamento agli indirizzi formati dalla Delibera della Giunta Regionale n. 1265 del 28/12/2009 la cui valenza è stabilita a decorrere dal bilancio dell'esercizio dell'anno precedente, di seguito si riportano i dati sintetici dell'evoluzione economica del Fondo della Non autosufficienza anno 2015.

<b>Valore della Produzione</b>	<b>Importi</b>
<b>Contributi in c/esercizio</b>	
Contributi da Regione	1.128.507,58
<b>Totale</b>	<b>1.128.507,58</b>
<b>Costi della Produzione</b>	
<b>Servizi sanitari da settore pubblico</b>	
Costi per prestazioni di assistenza residenziale ad anziani	54.724,77
<b>Totale Servizi sanitari da settore pubblico</b>	<b>54.724,77</b>
<b>Servizi non sanitari da settore pubblico</b>	
Costi per rette semiresidenziali anziani	35.969,98
Altri costi del settore sociale	32.603,20
<b>Totale Servizi non sanitari da settore pubblico</b>	<b>68.573,18</b>
<b>Servizi non sanitari da settore privato</b>	
Costi per servizi sociali a convenzione rivolti ad anziani	445.577,53
Costi per servizi sociali a convenzione per handicappati	47.944,89
Costi per sussidi ad anziani	218.570,60
Costi per sussidi ad handicappati	124.159,54
Costi per trasporti sociali	113.930,64
<b>Totale Servizi non sanitari da settore privato</b>	<b>950.183,20</b>
<b>Oneri diversi di gestione</b>	
Rimborsi vari a terzi	37.198,43
Imposta di bollo	28,00
Insussistenze di attivo	17.800,00
<b>Totale Oneri diversi di gestione</b>	<b>55.026,43</b>
<b>Totale Costi della produzione</b>	<b>1.128.507,58</b>

Contributi in c/esercizio



# SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA VALDICHIANA SENESE

## Consorzio Pubblico

(art. 31 ed art. 13-bis del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267)

Piazza Grande n. 1 – 53045 Montepulciano (Siena)

Codice Fiscale n. 90017690521

Soggetto erogatore	Quota sanitaria	Quota sociale	Totale
Ausl Consorziata	0,00	0,00	0,00
Regione Toscana	54.724,77	1.073.782,81	1.128.507,58
Comuni Consorziati	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>54.724,77</b>	<b>1.073.782,81</b>	<b>1.128.507,58</b>

Come già dettagliatamente specificato l'importo dei contributi in c/esercizio relativamente al Fondo della Non Autosufficienza è composto come segue:

–dall' utilizzo di parte dei ricavi, correlati ai costi dell'esercizio, relativamente al contributo regionale per il finanziamento del progetto “Assistenza continua alla persona non autosufficiente” di cui alla Delibera della Giunta Regionale n. 110 del 23/02/2016, n. 1354 del 19/12/2016 e Decreto n. 1103 del 10/03/2016 per €. 349.920,91 e dall'utilizzo del risconto passivo scaturito dal rinvio della quota dei ricavi non correlati ai costi dell'esercizio relativamente al contributo assegnato dalla Regione di cui alle Delibere della Giunta Regionale n. 323 del 23/03/2015 e Decreto n. 2349 del 18/05/2015 per €. 551.483,81;

–dai ricavi correlati ai costi dell'esercizio, relativamente al contributo concesso per il progetto “Persone non autosufficienti di età inferiore a 65 anni” di cui alla Delibera della Giunta Regionale n. 366 del 27/04/2016 e Decreto n. 4622 del 14/06/2016 per €. 47.944,89;

- dall'utilizzo di parte dei ricavi correlati ai costi dell'esercizio relativamente al contributo regionale per il finanziamento del progetto “Vita Indipendente” di cui alle Delibere della Giunta regionale n. 1329 del 29/12/2015 e Decreto n. 817 del 23/02/2016 per €. 121.159,54;

–dall'utilizzo dei ricavi correlati ai costi dell'esercizio relativamente al contributo regionale del Fondo Nazionale per le non Autosufficienze per le Gravissime disabilità di cui alla Delibera della Giunta Regionale n. 342 del 18/04/2016 e Decreto n. 3775 del 26/05/2016 per €. 3.000,00;

–dall'utilizzo dei ricavi correlati ai costi dell'esercizio relativamente al contributo regionale per il progetto “Sistema integrato di servizi per le famiglie e gli assistenti familiari” di cui al Decreto n. 6348 del 16 Dicembre 2010 per €. 54.998,43.

### Costi della produzione

Come già dettagliatamente specificato l'ammontare dei costi della produzione relativamente al Fondo della Non Autosufficienza è composto come segue:

#### –Servizi sanitari da settore pubblico

Rimborso Asl Toscana Sud Est per quote sanitarie Centri Diurni anziani anno 2016 pari ad €. 54.724,77;

#### –Servizi non sanitari da settore pubblico

Fatture emesse dall' Asp di Torrita e di Cetona per quote sociali Centri Diurni anno 2016 pari ad €. 35.969,98;

Rimborso rette sociali I semestre 2016 ai Comuni di Chianciano, Chiusi, Montepulciano, Sarteano, Torrita di Siena e Sinalunga pari ad €. 32.603,20;

#### –Servizi non sanitari da settore privato

Rimborso Asl Toscana sud est per assistenza domiciliare pari €.361.455,64;

Rimborso Asl Toscana sud est per assistenza domiciliare delegata pari €. 84.121,89;

# SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA VALDICHIANA SENESE

## Consorzio Pubblico

(art. 31 ed art. 13-bis del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267)

Piazza Grande n. 1 – 53045 Montepulciano (Siena)

Codice Fiscale n. 90017690521

Rimborso Asl Toscana sud est per trasporto Centro Diurno di Chiusi pari ad €. 87.875,04;  
Rimborso Asl Toscana sud est per trasporto Centro Diurno di Sinalunga pari ad €. 26.055,60;  
Rimborso Asl Toscana sud est per assegno di cura pari ad €. 218.570,60;  
Sussidi per soggetti portatori di handicap di cui al progetto regionale “Vita Indipendente” pari ad €. 121.159,54;  
Sussidi per soggetti portatori di handicap di cui al contributo regionale per le non Autosufficienze per le Gravissime disabilità di alla Delibera della Giunta Regionale n. 342 del 18/04/2016 e Decreto n. 3775 del 26/05/2016 pari ad € 3.000,00;  
Rimborso Ausl Toscana sud est per educativa domiciliare handicap fondo disabili pari ad €. 47.944,89.

### -Rimborsi vari a terzi

Rimborso alla Regione Toscana del progetto “Sistema integrato di servizi per le famiglie e gli assistenti familiari” di cui al Decreto n. 6348 del 16 Dicembre 2010 non completamente utilizzato pari ad €. 37.198,43;  
Imposta di bollo applicate sulle fatture elettroniche pari ad €. 28,00;  
Insussistenza di attivo pari ad €. 17.800,00 relativa al saldo del finanziamento regionale relativo al progetto “Sistema integrato di servizi per le famiglie e gli assistenti familiari” di cui al Decreto n. 6348 del 16 Dicembre 2010, detto progetto non è stato concluso ed è stata rimborsato alla Regione Toscana l’anticipo liquidato e non utilizzato a copertura dei costi.

Nel corso dell'anno 2016 è stata utilizzata anche la quota del risconto passivo relativo alla parte dei ricavi non correlati ai costi relativamente all'esercizio 2015 il cui ammontare corrisponde ad €.606.482,24. Anche per l'esercizio 2016 viene iscritto tra i risconti passivi l'importo di €. 391.885,92 così suddiviso:

Descrizione	Disponibilità 01/01/2016	Assegnato 2016	Utilizzo	Risconto passivo
contributo regionale per il finanziamento del progetto “Assistenza continua alla persona non autosufficiente” , di cui Delibera della Giunta Regionale n. 110 del 23/02/2016 e Decreto della Giunta Regionale n. 1103 del 10/03/2016 e risconto assegnazione 2015	551.483,81	557.032,76	901.404,72	207.111,85
contributo regionale per il finanziamento del progetto Vita indipendente per le persone disabili con gravità di cui alle Delibere n. 1329 del 29/12/2015 e Decreto n. 817 del 23/02/2016	0,00	147.069,27	121.159,54	25.909,73
contributo regionale del Fondo Nazionale per le non autosufficienze per le gravissime disabilità di cui alla Delibera della Giunta Regionale n. 342 del 18/04/2016 e Decreto n. 3775 del 26/05/2016	0,00	161.864,34	3.000,00	158.864,34
contributo regionale per il progetto “Sistema integrato di servizi per le famiglie e gli assistenti familiari” di cui al Decreto n. 6348 del 16 Dicembre 2010	54.998,43	0,00	54.998,43	0,00

# **SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA VALDICHIANA SENESE**

## **Consorzio Pubblico**

(art. 31 ed art. 13-bis del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267)

Piazza Grande n. 1 – 53045 Montepulciano (Siena)

Codice Fiscale n. 90017690521

### ***Destinazione risultato d'esercizio***

Visto il risultato di esercizio che presenta un utile di €. 3.696,28 , in sintesi corrispondente unicamente alle componenti finanziarie della gestione, si propone la sua destinazione a riserve disponibili per futuri impieghi nell'attività del Consorzio unitamente a quelle degli utili esercizi precedenti nell'aggregato V del patrimonio netto.

Montepulciano, Maggio 2017

Elaborato predisposto dal Direttore Sds  
(Art. 71 novies – comma 5 lett.c)  
(Ing. Roberto Pulcinelli)

Il Presidente SdS  
(Dott. Andrea Rossi)

**●SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA VALDICHIANA SENESE**

**●Consorzio Pubblico**

●(art. 31 ed art. 13-bis del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267)

Piazza Grande n. 1 – 53045 Montepulciano (Siena)

Codice Fiscale n. 90017690521

**RELAZIONE SULLA GESTIONE AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2016**

**Introduzione**

Il Consorzio Pubblico è stato costituito in data 30 Maggio 2005 con atto registrato a Montepulciano 16 Giugno 2005 al n. 620, serie n. 1.

Il presente Bilancio si riferisce al undicesimo esercizio di attività la cui chiusura coincide con il 31 Dicembre 2016

Il Consorzio pubblico costituito, conformemente agli indirizzi Regionali, ha assicurato le funzioni di indirizzo, programmazione e governo delle attività socio – assistenziali, socio – sanitarie, sanitarie territoriali e specialistiche di base, di competenza dei comuni e dell'Azienda U.S.L. nel territorio corrispondente alla zona Socio – Sanitaria Valdichiana Senese.

La Legge Regionale n. 40 del 24/02/2005 e s.m.i, stabilisce che la società della salute 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 lettera a), inclusi la regolazione e il governo della domanda mediante accordi con le aziende sanitarie 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'articolo 3 septies s, 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) controllo, monitoraggio e valutazione in rapporto agli obiettivi programmati

La Società della Salute può gestire unitariamente, per i soggetti aderenti, in forma diretta oppure tramite convenzione con l'azienda sanitaria locale, le attività relative all'organizzazione e gestione delle attività socio-sanitarie ad alta integrazione sanitaria e delle altre prestazioni sanitarie a rilevanza sociale nonché le attività relative all'organizzazione e gestione delle attività di assistenza sociale individuate nel piano sanitario e sociale integrato regionale.

Con deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 21 del 17/12/2014 avente per oggetto: Recepimento disposizioni concernenti le SdS in attività ai sensi dell'art. 71 bis L.R. 40/2005 e s.m.i. si prende atto della volontà della SdS Valdichiana Senese di proseguire nell'attività ed esercitare le funzioni di cui all'art. 71 bis comma 3 della L.R. 40/2005 e s.m.i.

## Al. C

### ●SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA VALDICHIANA SENESE

#### ●Consorzio Pubblico

●(art. 31 ed art. 13-bis del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267)

Piazza Grande n. 1 – 53045 Montepulciano (Siena)

Codice Fiscale n. 90017690521

Ciò premesso, nel rispetto della gradualità comunque richiesta per le attività di gestione dalla citata legge, il presente bilancio chiuso al 31/12/2016, in estrema sintesi, ma meglio specificato nei quadri della nota integrativa e nelle altre informazioni della presente relazione, rappresenta le poste e le risultanze contabili relative alle attività di mantenimento del Consorzio, in continuità anche con gli esercizi precedenti, alla continuazione di quelle concernenti gli specifici finanziamenti regionali destinati alla assistenza sociale, alla non autosufficienza e disabilità, al sostegno delle famiglie numerose.

La relazione sulla gestione costituisce documento di corredo del bilancio di esercizio ed è redatta secondo i principi di cui all'art. 2427 del codice civile ed in conformità a quanto previsto dal comma 7 dell'art. 7 del Regolamento di contabilità.

#### **Destinazione utile d'esercizio o modalità di ripiano della perdita**

Visto che il risultato di esercizio presenta un utile corrispondente unicamente alle componenti finanziarie della gestione, si propone la sua destinazione a riserve disponibili per futuri impieghi nell'attività del Consorzio unitamente a quelle degli utili esercizi precedenti, come indicato nella nota integrativa

#### **Scostamenti rispetto al preventivo economico annuale**

Il conto economico dell'esercizio 2016 rispetto al conto economico preventivo dello stesso periodo presenta i seguenti scostamenti.

#### Valore della Produzione

<i>Descrizione</i>	<i>Preventivo</i>	<i>Consuntivo</i>	<i>Scostamenti</i>
Contributi c/esercizio	2.835.881,17	2.762.028,45	73.852,72
Proventi e ricavi diversi	0,00	0,00	0,00
Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	0,00	23.275,96	23.275,96
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	0,00	0,00	0,00
Costi capitalizzati	0,00	0,00	0,00

#### Costi della Produzione

**All. C**

**●SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA VALDICHIANA SENESE**

**●Consorzio Pubblico**

●(art. 31 ed art. 13-bis del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267)

Piazza Grande n. 1 – 53045 Montepulciano (Siena)

Codice Fiscale n. 90017690521

<i>Descrizione</i>	<i>Preventivo</i>	<i>Consuntivo</i>	<i>Scostamenti</i>
Acquisti di esercizio	1.400,00	1.400,00	0,00
Acquisti di servizi	1.777.110,17	1.866.456,55	89.346,38
Manutenzioni e riparazioni	0,00	0,00	0,00
Godimento beni di terzi	0,00	0,00	0,00
Personale	229.400,00	174.817,49	-54.582,51
Oneri diversi di gestione	816.321,00	693.973,19	-122.347,81
Ammortamenti	0,00	0,00	0,00
Svalutazioni	0,00	0,00	0,00
Variazioni rimanenze	0,00	0,00	0,00
Accantonamento dell'esercizio	0,00	26.856,76	26.856,76

Proventi ed oneri finanziari

<i>Descrizione</i>	<i>Preventivo</i>	<i>Consuntivo</i>	<i>Scostamenti</i>
Proventi finanziari	600,00	4.095,86	3.495,86
Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00

Rettifiche di valore attività finanziarie

<i>Descrizione</i>	<i>Preventivo</i>	<i>Consuntivo</i>	<i>Scostamenti</i>
Rivalutazioni attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Svalutazioni attività finanziarie	0,00	0,00	0,00

Imposte

**All. C****●SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA VALDICHIANA SENESE****●Consorzio Pubblico****●(art. 31 ed art. 13-bis del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267)**

Piazza Grande n. 1 – 53045 Montepulciano (Siena)

Codice Fiscale n. 90017690521

<i>Descrizione</i>	<i>Preventivo</i>	<i>Consuntivo</i>	<i>Scostamenti</i>
Imposte dell'esercizio	12.250,00	22.200,00	9.950,00

Risultato dell'esercizio

<i>Descrizione</i>	<i>Preventivo</i>	<i>Consuntivo</i>	<i>Scostamenti</i>
Utile dell'esercizio	0,00	3.696,28	3.696,28

La Legge Regionale n. 40 del 24/02/2005 e s.m.i. ha determinato di fatto, la possibilità per le Società della Salute di avere attività di gestione limitatamente alle attività di assistenza sociale e socio-sanitarie relative alla non autosufficienza ed alla disabilità.

In coerenza con la citata legge sono stati assegnati alla Società della Salute fondi specifici per il sostegno del sistema degli interventi e servizi sociali di cui alla Delibera della Giunta Regionale n.1134 del 15/11/2016 – Decreti n. 14328/24.11.2016-14746/14.12.2016, per la non autosufficienza di cui alle Delibere G.R.T. n.323 del 23/03/2015 – Decreto n.2349 del 18/05/2015, n. 110 del 23/02/2015- Decreto n. 1103/2016 e Delibera G.R.T. 1354 del 19/12/2016, Delibera n. 67 del 31.01.2017; Delibera G.R.T. n.366 del 27/04/2016 – Decreto n.4622 del 14/06/2016.

Si aggiungono inoltre le assegnazioni regionali relative al Progetto Vita Indipendente di cui alla Deliberazione della Giunta Regionale n. 1329 del 29/12/2015 – Decreto n.817 del 23/02/2016; al Progetto risorse del Fondo Nazionale per la non autosufficienza per le gravissime disabilità di cui alla Delibera G.R.T. 342 del 18/04/2016 – Decreto n. 3775 del 26/05/2016; al Progetto Fondo di Solidarietà Interistituzionale di cui alle Delibere G.R.T. n.1316/2015 e n. 804/2016 – Decreto n.11841 del 26/10/2016; al Progetto regionale Interventi a favore delle famiglie con anziani di cui alla Deliberazione n. 869 del 20/10/2014 e Decreto n. 6058 del 02/12/14;

Si aggiungono i trasferimenti delle quote dei Comuni Consorziati per l'attuazione dei servizi sociali e socio-assistenziali di cui alla delibere dell'Assemblea dei Soci n. 2 del 24/02/2014 e n.26 del 09.03.2016, e per la compartecipazione delle rette delle Case di riposo e Centri Diurni nel II semestre 2016 di cui alle Delibere dell'Assemblea dei Soci n. 22 del 28/06/2016, n..26 del 23/08/2016 e n. 35 del 26/09/2016; inoltre, una contribuzione straordinaria di cui alla Deliberazione Assemblea dei Soci S.d.S. n. 23 del 23/08/2016 da parte dei Comuni di Chianciano, Chiusi, Montepulciano, Sarteano, Sinalunga e Torrita di Siena per il potenziamento dei servizi delegati come previsto nella programmazione dei servizi sociali anno 2016. Infine i rimborsi previsti per gli emolumenti corrisposti al Direttore della SdS e per l'attività di funzionamento dell'ente.

## **All. C**

### **●SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA VALDICHIANA SENESE**

#### **●Consorzio Pubblico**

●(art. 31 ed art. 13-bis del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267)

Piazza Grande n. 1 – 53045 Montepulciano (Siena)

Codice Fiscale n. 90017690521

Data la provvisorietà del dato preventivo, gli scostamenti di maggior rilievo, sia nei ricavi che nei costi, derivano dai trasferimenti per la compartecipazione delle rette delle Case di riposo e Centri Diurni nel II semestre 2016 di cui alle Delibere dell'Assemblea dei Soci n. 22 del 28/06/2016, n.26 del 23/08/2016 e n. 35 del 26/09/2016, dal trasferimento direttamente dai Comuni all'Azienda Sanitaria Locale delle quote dei servizi delegati che dovevano invece essere assegnati alla Società della Salute e introitati e contabilizzati nella parte sociale del Bilancio dell'Azienda Sanitaria Locale secondo l'art. 4 della convenzione. Il costo del personale è inferiore rispetto al dato previsto nel bilancio di previsione per la mancata sostituzione di due assistenti sociali che hanno terminato il loro incarico nel corso dell'esercizio.

#### **Motivi che hanno generato l'utile o la perdita dell'esercizio**

Come già detto l'esercizio ha chiuso con un utile corrispondente alle componenti finanziarie della gestione.

#### **Dati analitici sull'evoluzione del personale**

Personale	31/12/2015	31/12/2016	Variazioni
Personale amministrativo (Direttore)	1	1	0
Assistente Sociale	2	1	-1
Totale	3	2	-1

Il Consorzio non ha alle proprie dipendenze altro personale ad eccezione del Direttore della Società della Salute e di numero 1 assistente sociale assunto a tempo determinato per la realizzazione dei servizi inerenti all'attività sociale.

Dal 1° Maggio 2013 con Deliberazione della Giunta esecutiva n. 8 del 16 Aprile 2013 il Responsabile di Zona ha stipulato con il Presidente della SdS un contratto di lavoro subordinato per lo svolgimento della funzione di Direttore della Società della Salute ed è stato posto dall'Az. Usl in aspettativa senza assegni con diritto al mantenimento del posto presso la stessa Azienda Usl per tutta la durata dell'incarico; tuttavia il costo del compenso per l'incarico conferito è stato posto a carico dell'Azienda Usl e della SdS secondo gli indirizzi regionali e sulla base di valutazioni e accordi fra la stessa SdS e l'Azienda Sanitaria Locale secondo quanto stabilito nel punto 4 del dispositivo di cui alla Delibera di nomina n. 8 del 16 Aprile 2013.

Le attività di supporto amministrativo svolte nel corso dell'anno 2016, come per gli anni precedenti, sono state assicurate dal personale dipendente dell'Azienda USL Toscana Sud Est.

Con Del. Giunta esecutiva n. 17 del 13.11.2015, è stato preso atto del comando e dall'Unione dei Comuni Amiata Val d'Orcia della dipendente Dott.ssa Sara Montiani presso questo Consorzio, prorogato per l'anno 2016 con successiva Del. Giunta esecutiva n. 25 del 30.12.2015.

Con Deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 25 del 13/11/2015 e Deliberazione del Commissario



## **All. C**

### **●SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA VALDICHIANA SENESE**

#### **●Consorzio Pubblico**

●(art. 31 ed art. 13-bis del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267)

Piazza Grande n. 1 – 53045 Montepulciano (Siena)

Codice Fiscale n. 90017690521

dell'Ausl 7 n. 52 del 17/12/2015 è stata adottata la convenzione tra l'Azienda Usl e la Società della Salute della Valdichiana Senese per la disciplina dell'avvalimento di attività e servizi riferiti alla gestione delle risorse umane, ai servizi di gestione economica e finanziaria, alle attività del medico competente, ai servizi di prevenzione e protezione di cui al D.Lgs n. 81/2008 e s.m.i. e ai servizi riferiti alla gestione del sito internet, urp e attività di ufficio stampa.

#### **Segretariato Sociale: risultati ottenuti nell'attività**

Nell'area della responsabilità e tutela dei minori, oltre ai servizi di tutela della donna tra cui, in particolare, di contrasto alla violenza, di prevenzione della stessa e di aiuto e sostegno nei casi conclamati, sono stati incrementati gli interventi a sostegno delle responsabilità familiari. In particolare sono stati potenziati i servizi di educativa domiciliare a sostegno delle capacità genitoriali, l'erogazione di contributi economici e inserimenti in strutture, anche in pronta accoglienza, di minori con disagio familiare e sociale.

In quest'area si colloca il Progetto Regionale “Famiglia numerosa, servizi più leggeri” , finalizzato a sostenere e supportare le famiglie in difficoltà ed integrare le funzioni genitoriali in presenza di situazioni familiari pregiudizievoli per la crescita dei minori.

E' proseguita inoltre l'attività della Comunità a dimensione familiare “Il Girotondo” di Chiusi che costituisce un'importante risorsa per la protezione dei minori che subiscono in seno alle proprie famiglie esperienze di disagio e deprivazione fino ad essere vittime di violenze o maltrattamenti.

L'apertura della Comunità nelle 24 ore, per tutto l'anno, ha offerto prestazioni di tipo educativo, alberghiero e sociale integrate. La struttura, che ha avuto anche un potenziamento temporaneo del personale in particolari momenti di necessità, si caratterizza essenzialmente come struttura che integra le funzioni familiari ed ha una capacità ricettiva pari a sette minori in regime residenziale e tre in semiresidenziale.

Nell'anno 2016 sono stati ospitati N° 8 minori di cui 2 residenti fuori Zona. Fuori zona sono stati inseriti n.2 minori

Sono inoltre proseguiti i servizi per la tutela, l'affido familiare ed etero familiare nonché percorsi formativi ed informativi di accompagnamento per le famiglie in genere ed, in particolare, per le adozioni.

Per quanto riguarda il Progetto regionale per l'assistenza continua della persona non autosufficiente, si è consolidato il modello di accesso al percorso della non autosufficienza, introdotto alla fine dell'anno 2010. Nel corso del 2016 le richieste di valutazione/rivalutazione per NA con elaborazione di un Piano Assistenziale Personalizzato in sede UVM sono state 717 e risultano così suddivisi:

- n. 364 PAP pari al 50,70% con prestazioni di carattere domiciliare ( assistenza domiciliare, inserimenti socio-residenziale e residenziali temporanei, assegni di cura);

## **All. C**

### **●SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA VALDICHIANA SENESE**

#### **●Consorzio Pubblico**

●(art. 31 ed art. 13-bis del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267)

Piazza Grande n. 1 – 53045 Montepulciano (Siena)

Codice Fiscale n. 90017690521

- n.114 PAP pari al 15,90% hanno previsto inserimenti permanenti in RSA.

Sono stati assistiti 100 in Assistenza domiciliare integrata da interventi sanitari (ADI) e assistenza domiciliare tutelare che si caratterizza per interventi domiciliari che facilitino il passaggio dall'Ospedale al Domicilio al momento della dimissione, per un totale di ore erogate pari a 13.641.

E' inoltre proseguita ed implementata l'erogazione di contributi economici finalizzati alle cure domiciliari di anziani non autosufficienti di cui hanno usufruito 76 anziani. Tali contributi sono finalizzati a sostenere il ruolo assistenziale delle famiglie nell'attività di cura ed assistenza dei propri familiari e per assicurare prioritariamente il mantenimento a domicilio. .

Sempre per il supporto alla domiciliarità è continuato il servizio di trasporto verso i Centri Diurni Anziani di Chiusi e Sinalunga che è stato assicurato a tutti gli utenti che ne hanno fatto richiesta e sono stati incrementati gli interventi sia per gli inserimenti semiresidenziali nei Centri Diurni che temporanei e di sollievo nelle RRSSAA.

Del servizio di Assistenza domiciliare socio-assistenziale hanno usufruito 109 anziani per 15.121,5 ore (dato parziale per gestione diretta di Sinalunga)

Per quanto riguarda l'area della disabilità, il finanziamento erogato dalla Regione Toscana per persone non autosufficienti di età inferiore ai 65 anni è stato finalizzato a sostenere interventi di educativa domiciliare erogati a minori ed adulti, sia singolarmente che a piccoli gruppi. I soggetti interessati dall'attività di educativa domiciliare sono stati n. 33.

Sempre per la disabilità è stato realizzato il progetto, previsto nella programmazione dei servizi sociali, di attività ludico-ricreativa a mezzo del cavallo rivolto a soggetti disabili in età evolutiva . Sono stati erogati i servizi di assistenza domiciliare e gli inserimenti socio-terapeutici.

Gli interventi di assistenza domiciliare in forma diretta sono tesi a favorire la presa in carico e la permanenza a domicilio della persona disabile in condizione di gravità o di parziale autonomia, mediante prestazioni fornite presso il proprio domicilio. Si tratta di prestazioni di natura socio-sanitaria (ADI) che assolvono a carichi assistenziali e a bisogni diversi.

L'assistenza domiciliare socio-sanitaria (ADI) fornita in forma diretta consiste in un servizio rivolto a minori e adulti disabili che richiedono interventi di cura e di igiene della persona, di aiuto nella gestione della propria abitazione e accompagnamento. Gli utenti che hanno usufruito del servizio nell'anno 2016 sono 27.

L'inserimento socio-terapeutico è rivolto a persone con disabilità fisica/sensoriale o psico-fisica o in condizione di marginalità sociale, incapaci di promuovere autonomamente le proprie competenze sociali e lavorative nei tradizionali contesti del mercato del lavoro. La finalità è quella di promuovere e potenziare le autonomie personali e sociali nello sviluppo di attività operative offrendo, nel contempo, opportunità di integrazione sociale. I soggetti che nel 2016 hanno usufruito di tali inserimenti sono 50

**All. C**

**●SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA VALDICHIANA SENESE**

**●Consorzio Pubblico**

●(art. 31 ed art. 13-bis del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267)

Piazza Grande n. 1 – 53045 Montepulciano (Siena)

Codice Fiscale n. 90017690521

Sono inoltre proseguite le attività all'interno dei Centri di Socializzazione per disabili di Chiusi e Gracciano che ospitano 31 utenti portatori di handicap grave residenti nel territorio, ed il servizio di trasporto che ne ha favorito la frequenza ai Centri. Le azioni sono state rivolte a favorire interventi di sostegno alle attività di aggregazione, recupero funzionale e sociale, dell'autonomia personale e per facilitare la mobilità

**Vita Indipendente**

La Regione Toscana ha confermato il finanziamento per la continuazione del servizio di Vita Indipendente per persone disabili con gravità, al fine di garantire il diritto ad una vita indipendente a n°12 persone con disabilità permanente e grave limitazione dell'autonomia personale nello svolgimento di una o più funzioni essenziali della vita allo scopo di favorirne la domiciliarità. Si concretizza soprattutto nella modificazione del ruolo svolto dalla persona con disabilità che abbandona la posizione di “oggetto di cura” per diventare soggetto attivo e protagonista della propria vita, assicurandogli la possibilità di determinare, di concerto con il sistema dei servizi e sulla base della valutazione dell'UVM, il livello di prestazioni assistenziali di cui necessita, i tempi, le modalità attuative e la scelta degli assistenti personali e la gestione del relativo rapporto di lavoro.

**Elaborato predisposto dal Direttore Sds**

**(Art. 71 novies – comma 5 lett.c)**

**(Ing. Roberto Pulcinelli)**

**Il Presidente SdS  
( Dott. Andrea Rossi )**



# SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA VALDICHIANA SENESE

Comuni di Cetona, Chianciano Terme, Chiusi, Montepulciano, Pienza,  
1S.Casciano dei Bagni, Sarteano, Sinalunga, Torrita di Siena, Trequanda  
Sede : Piazza Grande n. 1 53045 Montepulciano (Si)

ALL. D

Il giorno 16 del mese di giugno dell'anno 2017 presso lo Studio Commerciale Rag. Giordano Pratellesi in Montepulciano (SI) Via di Gracciano nel Corso n. 64, allo scopo di compilare la relazione a commento del bilancio relativo all'esercizio 2016, si è riunito il Collegio Sindacale della società nelle persone

di **Rag. Pratellesi Giordano**

**Presidente**

Rag. Cappuccini Roberto

Componente

Dr. Rossi Giovanni

Componente

Il Collegio, preso atto delle rettifiche apportate al Bilancio 2016 a seguito delle richieste inoltrate dal predetto organo con il precedente verbale del 9 giugno 2017, formula la presente relazione.

Egregi Sig.ri,

il bilancio dell'esercizio 2016 predisposto, rappresenta le risultanze della società e si presenta in sintesi come segue:

## STATO PATRIMONIALE

<b>ATTIVO</b>	<b>2016</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>2016</b>
<b>Valori immobilizzati netti:</b>		Fondi per rischi e oneri	89.240,88
Costi pluriennali e beni imm.li	0	Debiti	3.544.214,70
Impianti e macchinari	0		
<b>Attivo Circolante</b>		<b>Ratei e risconti passivi</b>	438.998,36
Crediti	2.085.544,91	<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>4.072.453,74</b>
Disponibilità liquide		Utili precedenti	21.773,02
Istituto tesoriere	2.012.378,13	Utile d'esercizio	3.696,28
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>4.097.923,04</b>	<b>TOTALE PASSIVO E NETTO</b>	<b>4.097.923,04</b>

## CONTO ECONOMICICO

<b>COSTI</b>	<b>2016</b>	<b>RICAVI</b>	<b>2016</b>
<b>Costi:</b>		<b>Ricavi:</b>	
Acquisti di esercizio	1.400,00	Contributi in conto esercizio	2.762.028,45
Acquisti di servizi	1.866.456,55	Proventi e ricavi diversi	0
Personale tecnico	38.333,48	Co//ti capitalizzati	0
Personale amministrativo	136.484,01	Concorsi e rimborsi diversi	23.275,96
Oneri diversi di gestione	693.973,19		
<b>Ammortamenti e svalutazioni:</b>		Proventi finanziari netti	4.095,86
Immobilizz. Immateriali	0,00		
Immobilizz. Materiali		Proventi e oneri straordinari (saldo)	
Accantonamenti tipici dell'esercizio	26.856,76		

<b>Totale costi</b>	<b>2.763.503,99</b>		
Proventi e oneri finanziari			4.095,86
Imposte sul reddito	22.200,00		
<b>Totale costi</b>	<b>2.785.703,99</b>	<b>Totale Ricavi</b>	<b>2.789.400,27</b>
<b>Risultato dell'esercizio: utile</b>	<b>3.696,28</b>		
<b>Totale a pareggio</b>	<b>2.789.400,27</b>		

Abbiamo svolto l'attività di vigilanza prevista dalla legge, secondo i principi di comportamento del Collegio sindacale raccomandati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e Esperti Contabili.

In particolare riferiamo quanto segue:

- Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo.
- Abbiamo ottenuto dagli amministratori, durante i nostri controlli informazioni sull'attività svolta e sulle operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale effettuate dalla società della Salute. Possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate e poste in essere sono conformi alla legge e allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto d'interesse o in contrasto con le delibere assunte o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.
- Abbiamo acquistato conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza della struttura organizzativa della società e sul rispetto dei principi di correttezza amministrativa.
- Abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo-contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle rispettive funzioni e l'esame dei documenti aziendali.
- Non abbiamo rilevato l'esistenza di operazioni atipiche o inusuali.
- Non ci risulta siano pervenute denunce ex articolo 2408 del Codice civile né esposti da parte di terzi.
- Nel corso dell'attività di vigilanza non sono state rilevate omissioni e/o fatti censurabili e/o irregolarità o comunque fatti significativi tali da richiedere la segnalazione agli organi di controllo o menzione nella presente relazione.

Relativamente al bilancio dell'esercizio 2016 che siete chiamati ad approvare, diamo atto che l'impostazione data ai documenti che lo costituiscono (stato patrimoniale, conto economico, nota integrativa e relazione sulla gestione) risponde alle disposizioni introdotte dal D.Lgs. n. 127/91 e da quanto previsto dallo Statuto.

Si precisa che sia il bilancio che la Nota Integrativa sono stati redatti in forma abbreviata così come previsto dalle disposizioni del codice civile.

I dati esposti negli schemi di bilancio trovano corrispondenza nelle scritture contabili trascritte nei libri contabili obbligatori e verificate da questo Collegio.

Le spese ad utilizzazione pluriennale (ove presenti) sono state capitalizzate ed iscritte nell'attivo con il nostro consenso.

La responsabilità della Relazione sulla Gestione in conformità a quanto previsto dalle norme di legge compete agli Amministratori.

Nel caso di specie la stessa è stata predisposta dal Direttore della Sds.

E' di nostra competenza l'espressione del giudizio sulla coerenza della Relazione sulla gestione con il Bilancio, come richiesto dall'art. 2409 ter, co. 2 lett. e) del Codice Civile.

A tal fine abbiamo svolto le procedure indicate dal principio di revisione n. PR001 emanato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili.

A nostro giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio di esercizio della società della Salute della Valdichiana Senese al 31.12.2016.

Il risultato di esercizio presenta un utile di Euro 3.696,28 che la Giunta propone di portare a nuovo con gli utili degli esercizio degli anni precedenti (la cui attuale consistenza è pari ad Euro 21.773,02).

Alla luce di quanto sopra, esprimiamo il parere positivo di questo Collegio all'approvazione del bilancio nella forma predisposta.

IL COLLEGIO SINDACALE

Rag. Giordano Pratellesi

Rag. Roberto Cappuccini

Dr. Giovanni Rossi