



**Società della Salute della Toscana**



---

**SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA ZONA ALTA VAL D'ELSA**

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

**ALLEGATO A)**  
**Delib.Ass.n.8 del 30/06/2021**

# *Bilancio al 31/12/2020*



Società della Salute della Toscana



## SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA ZONA ALTA VAL D'ELSA

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

# Bilancio al 31/12/2020

### Stato Patrimoniale Attivo

|   | Parziali 2020    | Totali 2020 | 2019             |
|---|------------------|-------------|------------------|
| <b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>               |                  |             |                  |
| II - CREDITI                              |                  |             |                  |
| Crediti verso Regione in c/esercizio      | 1.344.204        |             | 548.220          |
| Crediti verso Enti consorziati            | 25.236           |             | 11.178           |
| Crediti verso Azienda USL Toscana Sud Est | 88.605           |             | 43.898           |
| Crediti verso l'erario                    | 8.777            |             | 2.887            |
| Altri crediti                             | 415.605          |             | 580.269          |
| <b>TOTALE CREDITI</b>                     | <b>1.882.427</b> |             | <b>1.186.452</b> |
| IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE               | 2.082.329        |             | 1.213.790        |
| <b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>       | <b>3.964.756</b> |             | <b>2.400.242</b> |
| <b>D) RATEI E RISCONTI</b>                |                  |             |                  |
| Ratei e risconti attivi                   | 0                |             | 0                |
| <b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>        |                  |             |                  |
| <b>TOTALE ATTIVO (C+D)</b>                | <b>3.964.756</b> |             | <b>2.400.242</b> |



Società della Salute della Toscana



## SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA ZONA ALTA VAL D'ELSA

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

### Stato Patrimoniale Passivo

|  | Parziali 2020    | Totali 2020 | 2019             |
|--|------------------|-------------|------------------|
| <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>                     |                  |             |                  |
| VII – Altre riserve – Ris.arrot. unità di euro | 1                |             | 0                |
| VIII - Utili (perdite) portate a nuovo         | 0                |             | 0                |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio            | 0                |             | 0                |
| <b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>             | <b>1</b>         |             | <b>0</b>         |
| <b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>             | <b>43.040</b>    |             | <b>43.040</b>    |
| <b>D) DEBITI</b>                               |                  |             |                  |
| Debiti verso fornitori                         | 1.638.672        |             | 1.258.437        |
| Debiti tributari                               | 21.277           |             | 14.307           |
| Debiti verso istituti di previdenza            | 3.894            |             | 3.260            |
| Altri debiti                                   |                  |             |                  |
| esigibili entro l'esercizio successivo         | 129              |             | 84               |
| esigibili oltre l'esercizio successivo         |                  |             |                  |
| <b>TOTALE DEBITI (D)</b>                       | <b>1.663.972</b> |             | <b>1.276.088</b> |
| <b>E) RATEI E RISCONTI</b>                     |                  |             |                  |
| Risconti passivi                               | 2.257.743        |             | 1.081.114        |
| <b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>             | <b>2.257.743</b> |             | <b>1.081.114</b> |
| <b>TOTALE PASSIVO (A+B+D+E)</b>                | <b>3.964.756</b> |             | <b>2.400.242</b> |



Società della Salute della Toscana



## SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA ZONA ALTA VAL D'ELSA

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

### Conto Economico

|   | 2020             | 2019             |
|---|------------------|------------------|
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>   |                  |                  |
| 5) Altri ricavi e proventi  |                  |                  |
| Contributi in c/esercizio da Regione  | 1.716.912        | 1.695.753        |
| Contributi da Enti consorziati  | 25.506           | 5.062            |
| Contributi da altre amministrazioni pubbliche                                   | 561.225          | 565.698          |
| Contributi da soggetti privati  | 17.028           | 24.131           |
| Proventi e ricavi diversi   | 559.784          | 517.622          |
| Concorsi, recuperi e rimborsi   | 85               | 73               |
| <b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>   | <b>2.880.540</b> | <b>2.808.339</b> |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>  |                  |                  |
| 6) Costi per acquisto di beni   | 53               | 77               |
| 7) Costi per acquisto di servizi  | 2.706.205        | 2.643.310        |
| 9) Costi per il personale   |                  |                  |
| a) Salari e stipendi  | 99.695           | 99.695           |
| b) Oneri sociali  | 29.457           | 29.454           |
| 14) Oneri diversi di gestione   | 39.230           | 26.299           |
| <b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>  | <b>2.874.640</b> | <b>2.798.835</b> |
| <b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>                   | <b>5.900</b>     | <b>9.504</b>     |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>   |                  |                  |
| 17) Interessi e altri oneri finanziari  | 111              | 11               |
| <b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>                                       | <b>111</b>       | <b>11</b>        |
| <b>Risultato prima delle imposte (A-B+C)</b>                                    | <b>5.789</b>     | <b>9.515</b>     |
| <b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b> |                  |                  |
| Imposte correnti sul reddito d'esercizio  | 5.789            | 9.515            |
| <b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>                                       | <b>0</b>         | <b>0</b>         |

Il Bilancio sopra riportato è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.

Poggibonsi,



---

## SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA ZONA ALTA VAL D'ELSA

---

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

---

# Nota Integrativa

## Bilancio al 31/12/2020

---

### Introduzione alla Nota integrativa

---

Signori Soci,

la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio di esercizio 2020.

Il Bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati i limiti previsti dall'art. 2435-bis del Codice Civile, integrato delle informazioni ritenute necessarie per una migliore comprensione dei dati di bilancio e corredato della Relazione come richiesto dal regolamento di Contabilità.

Il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, ai principi contabili nazionali ed alle interpretazioni fornite dall'Organismo Italiano di Contabilità nonché al Regolamento di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello Stato patrimoniale e del Conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile.

Il presente bilancio recepisce il D.Lgs 139/2015, attuativo della Direttiva Comunitaria 2013/34/UE, che prevede l'eliminazione della sezione E del conto economico, dedicata ad accogliere proventi ed oneri straordinari (principio OIC n.12).

La Nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del Bilancio.

### Criteri di formazione

---

#### Redazione del Bilancio

---

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente Nota integrativa, si evidenzia che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del Codice Civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale, vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

---

## SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA ZONA ALTA VAL D'ELSA

---

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

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma 4 e all'art. 2423 - bis comma 2 Codice Civile.

Il Bilancio d'esercizio, così come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro secondo quanto disposto dal Codice Civile, seguendo la tecnica dell'arrotondamento.

Gli importi sono stati arrotondati per difetto per valori decimali inferiori a 50 centesimi di euro e per eccesso per valori decimali superiori o uguali a 50 centesimi di euro. Si evidenzia, inoltre, che eventuali minime differenze fra gli importi indicati nello Stato patrimoniale e nel Conto economico e gli importi riportati nei prospetti a seguire della presente Nota integrativa sono dovute all'arrotondamento all'unità di euro.

### Principi di redazione del bilancio

---

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Conformemente ai principi contabili, nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo viene data prevalenza agli aspetti sostanziali rispetto quelli formali.

Nella redazione del Bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria.

Non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema, ai sensi dell'art.2424, comma 2.

### Struttura e contenuto del Prospetto di bilancio

---

Lo Stato patrimoniale, il Conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente Nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Per una rappresentazione più chiara delle voci di bilancio non sono state indicate le voci precedute da numeri arabi o lettere minuscole non valorizzate sia per l'esercizio in corso che per l'esercizio precedente.

### Criteri di valutazione

---

Di seguito sono illustrati i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art. 2426 del Codice Civile, e con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

### Immobilizzazioni materiali ed immateriali

---

Non sono iscritti in bilancio immobilizzazioni immateriali né materiali.

Nel corso dell'esercizio non è stata acquistata alcuna immobilizzazione.



Società della Salute della Toscana



## SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA ZONA ALTA VAL D'ELSA

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

### Crediti

I crediti sono esposti in bilancio al presumibile valore di realizzo che coincide con il valore nominale, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n. 8 del Codice Civile.

La SdS si avvale della facoltà prevista dal D.Lgs 139/2015 di non applicare il criterio del costo ammortizzato.

### Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide, rappresentate da liquidità nel deposito di cassa c/o MPS-loc. Salceto-Poggibonsi, sono iscritte in bilancio al valore nominale.

### Fondi per rischi e oneri

Gli importi indicati sono relativi agli oneri per la retribuzione di risultato da riconoscere al Direttore per gli anni 2016 e 2017. Detti oneri non sono stati liquidati, né sono stati accantonati per l'anno 2018, in attesa di indicazioni regionali richieste a seguito di interpretazioni divergenti circa la legittimità della corresponsione degli stessi.

Dal 2019 è certo e univoco che il compenso aggiuntivo non è dovuto, come previsto dal nuovo schema di contratto approvato dalla Giunta Regionale.

### Debiti

Tutti i debiti risultano iscritti al loro valore nominale, corrispondente al presumibile valore di estinzione.

La SdS si avvale della facoltà prevista dal D.Lgs 139/2015 di non applicare il criterio del costo ammortizzato.

### Risconti passivi

I risconti passivi, calcolati in ragione del tempo, rappresentano quote di ricavi che hanno già avuto manifestazione numeraria ma di competenza economica di uno o più degli esercizi successivi.

### Poste in valuta estera

Alla data di chiusura dell'esercizio non risultano esistenti poste di debito e di credito espresse in origine in valuta estera.

Non vi sono conti d'ordine da far risultare in calce al passivo dello Stato patrimoniale.

### Imposte sul reddito

In applicazione della vigente normativa fiscale, la società, non avendo redditi soggetti ad imposizione diretta, non ha accantonato in bilancio le imposte di competenza.

Le imposte evidenziate si riferiscono all'IRAP sul costo del personale dipendente, costituito unicamente dal Direttore, per le prime otto mensilità del 2020. La ASL, che rimborsa interamente il costo del Direttore, ha ritenuto



Società della Salute della Toscana



## SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA ZONA ALTA VAL D'ELSA

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

di doversi assumere l'onere del pagamento dell'IRAP, con effetto retroattivo dal 01.01.2020, pertanto l'imposta pagata è stata messa a credito verso l'Erario.

### Ricavi e costi

Sono esposti in bilancio secondo i principi di prudenza e competenza.

### Riduzione di valore delle Immobilizzazioni

Non sono iscritti in bilancio immobilizzazioni materiali o immateriali.

### Variazione consistenza altre voci dell'attivo e del passivo

Con riferimento all'esercizio in chiusura e in ossequio a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1, n. 4 del Codice Civile, nei seguenti prospetti vengono illustrati per ciascuna voce dell'attivo e del passivo, diversa dalle immobilizzazioni, la consistenza iniziale, i movimenti dell'esercizio e la correlata consistenza finale.

Per una maggiore chiarezza espositiva, la variazione nella consistenza delle voci viene rappresentata in termini assoluti.

### Crediti

| Descrizione    | Dettaglio                            | Consist. iniziale | Increment.     | Decrem.        | Consist. finale  | Variazione assoluta |
|----------------|--------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|------------------|---------------------|
| <i>CREDITI</i> |                                      |                   |                |                |                  |                     |
|                | Crediti verso Regione in c/esercizio | 548.220           | 795.984        |                | 1.344.204        | 795.984             |
|                | Crediti verso Enti consorziati       | 11.178            | 14.058         |                | 25.236           | 14.058              |
|                | Crediti verso Az.USL Toscana Sud Est | 43.898            | 44.707         |                | 88.605           | 44.707              |
|                | Crediti verso l'erario               | 2.887             | 5.890          |                | 8.777            | 5.890               |
|                | Altri crediti                        | 580.269           |                | 164.664        | 415.605          | -164.664            |
|                | <b>Totale</b>                        | <b>1.186.452</b>  | <b>860.639</b> | <b>164.664</b> | <b>1.882.427</b> | <b>695.975</b>      |





Società della Salute della Toscana



## SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA ZONA ALTA VAL D'ELSA

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

Nel dettaglio l'analisi dell'anzianità dei crediti più consistenti:

1) "Crediti verso Regione" totale euro 1.344.204

| Descrizione                      | Importo | scadenza                |                          |                        |
|----------------------------------|---------|-------------------------|--------------------------|------------------------|
|                                  |         | entro<br><u>12 mesi</u> | tra<br><u>1 e 5 anni</u> | oltre<br><u>5 anni</u> |
| POR-FSE-Progetto ACOT SO.DO.VE.  | 30.128  | x                       |                          |                        |
| Investimenti sociali 2020        | 35.000  | x                       |                          |                        |
| Dopo di Noi                      | 10.660  | x                       |                          |                        |
| IN-AUT                           | 147.000 | x                       |                          |                        |
| POR-FSE Progetto SO.LI.DA        | 125.021 | x                       |                          |                        |
| ADISOIN                          | 780.892 | x                       |                          |                        |
| Vita Indipente Ministeriale 2018 | 40.000  | x                       |                          |                        |

2) Crediti verso Enti consorziati totale euro 25.236

|                            |       |   |   |  |
|----------------------------|-------|---|---|--|
| Comune di Casole d'Elsa    | 1.625 |   | x |  |
|                            | 1.021 | x |   |  |
| Comune di Colle Val d'Elsa | 5.784 | x |   |  |
| Comune di Poggibonsi       | 7.803 | x |   |  |
| Comune di Radicondoli      | 98    | x |   |  |
| Comune di San Gimignano    | 404   | x |   |  |
| AUSL Toscana Sud Est       | 8.501 | x |   |  |

3) "Crediti verso Azienda USL Toscana sud Est" totale euro 88.605

Si riferisce a:

- crediti relativi a premi di risultato

Direttore anni 2016 e 2017 euro 43.898 x

- DGRT 1506/2020 potenziamento

assistenza Domiciliare COVID euro 33.968 x

- rimborso stipendio direttore



Società della Salute della Toscana



## SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA ZONA ALTA VAL D'ELSA

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

|  |                    | entro<br><u>12 mesi</u> | tra<br><u>1 e 5 anni</u> | oltre<br><u>5 anni</u> |
|--|--------------------|-------------------------|--------------------------|------------------------|
| Mese di dicembre 2020  | euro 10.739        | x                       |                          |                        |
| 4) "Crediti verso l'erario"<br>si riferiscono alle ritenute<br>su interessi bancari attivi e<br>all'IRAP versato | <i>totale euro</i> | 8.777                   |                          |                        |
| 5) "Altri crediti"   | <i>totale euro</i> | 415.605                 | x                        |                        |
| Crediti per trasferimenti da altri soggetti pubblici<br>e privati :  |                    |                         |                          |                        |
| - Ministero del Lavoro<br>e Politiche sociali (PON-inclusione e PAIS)  | 85.231             |                         | x                        |                        |
| - INPS (H.C.P.)  | 88.521             |                         | x                        |                        |
| - Fondazione Territori Sociali (lavanolo)  | 202.927            |                         | x                        |                        |
| - Fondazione M.P.S. (Oggi è domani)  | 35.159             |                         | x                        |                        |

### Disponibilità liquide

| Descrizione                       | Dettaglio          | Consist.<br>iniziale | Incram.        | Decrem. | Consist. finale  | Variazione<br>assoluta |
|-----------------------------------|--------------------|----------------------|----------------|---------|------------------|------------------------|
| <i>DISPONIBILITA'<br/>LIQUIDE</i> |                    |                      |                |         |                  |                        |
|                                   | Istituto tesoriere | 1.213.790            | 868.539        |         | 2.082.329        | 868.539                |
|                                   | <b>Totale</b>      | <b>1.213.790</b>     | <b>868.539</b> |         | <b>2.082.329</b> | <b>868.539</b>         |



Società della Salute della Toscana



## SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA ZONA ALTA VAL D'ELSA

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

### Patrimonio netto

| Descrizione             | Dettaglio                                      | Consist. iniziale | Increment. | Decrem. | Consist. finale | Variazione assoluta |
|-------------------------|--|-------------------|------------|---------|-----------------|---------------------|
| <b>PATRIMONIO NETTO</b> |  |                   |            |         |                 |                     |
|                         | Altre riserve – riserva arrotondamenti di euro | 0                 |            |         | 0               | 0                   |
|                         | Utile d'esercizio portato a nuovo              | 0                 |            |         | 0               | 0                   |
|                         | Utile d'esercizio                              | 0                 |            |         | 0               | 0                   |
|                         | <b>Totale</b>                                  | <b>0</b>          |            |         | <b>0</b>        | <b>0</b>            |

### Fondi per rischi e oneri

| Descrizione                     | Dettaglio                          | Consist. iniziale | Increment. | Decrem.  | Consist. finale | Variazione assoluta |
|---------------------------------|------------------------------------|-------------------|------------|----------|-----------------|---------------------|
| <b>FONDI PER RISCHI E ONERI</b> |                                    |                   |            |          |                 |                     |
|                                 | F.do acc.to indennità di risultato | 43.040            | 0          | 0        | 43.040          | 0                   |
|                                 | <b>Totale</b>                      | <b>43.040</b>     | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>43.040</b>   | <b>0</b>            |

### Debiti

| Descrizione   | Dettaglio                           | Consist. iniziale | Increment. | Decrem. | Consist. finale | Variazione assoluta |
|---------------|-------------------------------------|-------------------|------------|---------|-----------------|---------------------|
| <b>DEBITI</b> |                                     |                   |            |         |                 |                     |
|               | Debiti verso fornitori              | 1.258.437         | 380.235    |         | 1.638.672       | 380.235             |
|               | Debiti tributari                    | 14.307            | 6.970      |         | 21.277          | 6.970               |
|               | Debiti verso istituti di previdenza | 3.260             | 634        |         | 3.894           | 634                 |
|               | Altri debiti                        | 84                | 45         |         | 129             | 45                  |



Società della Salute della Toscana



## SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA ZONA ALTA VAL D'ELSA

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

| Descrizione   | Dettaglio | Consist. iniziale | Increm.        | Decrem. | Consist.finale   | Variazione assoluta |
|---------------|-----------|-------------------|----------------|---------|------------------|---------------------|
| <b>Totale</b> |           | <b>1.276.088</b>  | <b>387.884</b> |         | <b>1.663.972</b> | <b>387.884</b>      |

Nel dettaglio la composizione delle voci principali:

1) "Debiti verso fornitori" totale euro 1.638.672

"Debiti per fatture da ricevere" 1.098.384 (di cui 598.148 verso la FTSA)

"Debiti vs/FTSA" 423.805

Debiti vs/altri fornitori 116.483

1) "Debiti tributari" totale euro 21.277  
( IVA, IRAP e IRPEF relativi al mese di dicembre)

2) "Debiti verso istituti di previdenza" totale euro 3.894  
( contributi previdenziali ed assistenziali  
ex INADEL relativi al mese di dicembre)

3) "Altri debiti" totale euro 129  
( ONAOSI relativo al II semestre 2019)

Tutti i debiti hanno scadenza entro 12 mesi.

### Ratei e Risconti passivi

| Descrizione                      | Dettaglio                | Consist. iniziale | Increm.          | Decrem. | Consist.finale   | Variazione assoluta |
|----------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------|---------|------------------|---------------------|
| <i>RATEI E RISCOINTI PASSIVI</i> |                          |                   |                  |         |                  |                     |
|                                  | Ratei e risconti passivi | 1.081.114         |                  |         | 2.257.743        |                     |
|                                  |                          | <b>1.081.114</b>  | <b>1.176.629</b> |         | <b>2.257.743</b> |                     |



Società della Salute della Toscana



## SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA ZONA ALTA VAL D'ELSA

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

Si tratta di ricavi di competenza degli anni precedenti per i quali non sono stati sostenuti interamente i costi nell'esercizio in quanto i relativi progetti non sono esauriti ma proseguono anche nel 2021.

I principali progetti:

|                        |      |         |
|------------------------|------|---------|
| - IN-AUT               | euro | 227.000 |
| - ADISOIN              | euro | 780.892 |
| -Gravissime disabilità | euro | 222.374 |
| -SOLIDA                | euro | 202.226 |
| - Dopo di noi          | euro | 152.150 |
| - PAIS                 | euro | 61.731  |

### Partecipazioni in imprese controllate e collegate

La società non detiene partecipazioni in imprese controllate e collegate, né detiene partecipazioni in imprese comportanti responsabilità illimitata.

### Crediti e debiti distinti per durata residua e Debiti assistiti da garanzie reali

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427, c. 1 n. 6 del Codice Civile, si rileva che non esistono debiti sociali assistiti da garanzie reali, né debiti o crediti di durata residua a cinque anni.

I crediti verso clienti e i debiti verso fornitori indicati in bilancio sono tutti verso operatori nazionali.

### Effetti delle variazioni nei cambi valutari

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene attività e passività in valuta estera.

### Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

### Indicazione analitica delle voci di Patrimonio

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi.



Società della Salute della Toscana



## SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA ZONA ALTA VAL D'ELSA

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

### Composizione del Patrimonio Netto

| Voce                           | Descrizione                                     | Importo a bilancio | Tipo riserva | Possibilità di utilizzo | Quota disponibile | Quota distribuibile | Quota non distribuibile |
|--------------------------------|---|--------------------|--------------|-------------------------|-------------------|---------------------|-------------------------|
| VII -                          | Altre riserve – Riserva arrotond. unità di euro | 0                  | Riserva      |                         |                   | 0                   | 0                       |
| VIII -                         | Utili portati a nuovo                           | 0                  | Utili        | A;B                     | 0                 |                     | 0                       |
| IX -                           | Utile (perdita) dell'esercizio                  | 0                  |              |                         |                   |                     |                         |
| <b>Totale Patrimonio Netto</b> |   | <b>0</b>           |              |                         | <b>0</b>          |                     | <b>0</b>                |

**LEGENDA:** "A" aumento di capitale; "B" copertura perdite; "C" distribuzione soci

### Movimenti del Patrimonio Netto

| Descrizione                      | Fondo di dotazione | Utili (perdite) portate a nuovo | Utile (perdita) dell'esercizio |
|----------------------------------|--------------------|---------------------------------|--------------------------------|
| <b>Saldo all'01/01/2010</b>      | -                  | -                               | -                              |
| <b>Saldo al 31/12/2010</b>       | -                  | -                               | -                              |
| Utile (perdita) d'esercizio 2011 | -                  | -                               | 1.703                          |
| <b>Saldo al 31/12/2011</b>       | -                  | -                               | <b>1.703</b>                   |
| Altre destinazioni               | -                  | 1.703                           | -                              |
| Utile (perdita) d'esercizio 2012 | -                  | -                               | 1.066                          |
| <b>Saldo al 31/12/2012</b>       | -                  | <b>1.703</b>                    | <b>1.066</b>                   |
| Altre destinazioni               | -                  | 1.066                           |                                |
| Utile (perdita) d'esercizio 2013 | -                  |                                 | (1.134)                        |
| <b>Saldo al 31/12/2013</b>       | -                  | <b>2.768</b>                    | <b>(1.134)</b>                 |
| Altre destinazioni               | -                  | (1.134)                         |                                |
| Altre riserve                    | -                  | 1                               |                                |
| Utile (perdita) d'esercizio 2014 | -                  |                                 | <b>0</b>                       |



Società della Salute della Toscana



## SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA ZONA ALTA VAL D'ELSA

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

| Descrizione                      | Fondo di dotazione | Utili (perdite) portate a nuovo | Utile (perdita) dell'esercizio |
|----------------------------------|--------------------|---------------------------------|--------------------------------|
| <b>Saldo al 31/12/2014</b>       | -                  | <b>1.635</b>                    |                                |
| Altre destinazioni               | -                  | 1.634                           |                                |
| Altre riserve                    | -                  | 1                               |                                |
| Utile (perdita) d'esercizio 2015 | -                  |                                 | <b>0</b>                       |
| <b>Saldo al 31/12/2015</b>       | -                  | <b>1.635</b>                    | <b>0</b>                       |
| Altre destinazioni               | -                  | 1.635                           |                                |
| Altre riserve                    | -                  |                                 |                                |
| Utile (perdita) d'esercizio 2016 | -                  |                                 | (1.635)                        |
| <b>Saldo al 31/12/2016</b>       | -                  | <b>1.635</b>                    | <b>(1.635)</b>                 |
| Altre destinazioni               | -                  | 0                               | 0                              |
| Altre riserve                    | -                  | 0                               | 0                              |
| Utile (perdita) d'esercizio 2017 | -                  | 0                               | 0                              |
| <b>Saldo al 31/12/2017</b>       | -                  | <b>0</b>                        | <b>0</b>                       |
| Altre destinazioni               | -                  | 0                               | 0                              |
| Altre riserve                    | -                  | 0                               | 0                              |
| Utile (perdita) d'esercizio 2018 | -                  | 0                               | 0                              |
| <b>Saldo al 31/12/2018</b>       | -                  | <b>0</b>                        | <b>0</b>                       |
| Altre destinazioni               | -                  | 0                               | 0                              |
| Altre riserve                    | -                  | 0                               | 0                              |
| Utile (perdita) d'esercizio 2019 | -                  | 0                               | 0                              |
| <b>Saldo al 31/12/2019</b>       | -                  | <b>0</b>                        | <b>0</b>                       |
| Altre destinazioni               | -                  | 0                               | 0                              |
| Altre riserve                    | -                  | 0                               | 0                              |
| Utile (perdita) d'esercizio 2020 | -                  | 0                               | 0                              |
| <b>Saldo al 31/12/2020</b>       | -                  | <b>0</b>                        | <b>0</b>                       |



Società della Salute della Toscana



## SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA ZONA ALTA VAL D'ELSA

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

### Composizione del Fondo di dotazione

In sede di costituzione i consorziati aderenti non hanno effettuato alcun apporto.

### Conto Economico

| Voce                           | Descrizione                          | Dettaglio                               | 2020             | 2019             |
|--------------------------------|--------------------------------------|---|------------------|------------------|
| <b>Valore della produzione</b> |                                      |   |                  |                  |
| 5)                             | <i>Altri ricavi e proventi</i>       |   |                  |                  |
|                                |                                      | Contributi in c/esercizio da Regione    | 1.716.912        | 1.695.753        |
|                                |                                      | Contributi da Enti consorziati          | 25.506           | 5.062            |
|                                |                                      | Contributi da altre Amm.ni pubbliche    | 561.225          | 565.698          |
|                                |                                      | Contributi da soggetti privati          | 17.028           | 24.131           |
|                                |                                      | Proventi e ricavi diversi               | 559.784          | 517.622          |
|                                |                                      | Concorsi, recuperi e rimborsi           | 85               | 73               |
|                                |                                      | <b>Totale</b>                           | <b>2.880.540</b> | <b>2.808.339</b> |
| <b>Costi della produzione</b>  |                                      |   |                  |                  |
| 6)                             | <i>Costi per acquisto di beni</i>    |   |                  |                  |
|                                |                                      | Materiale economale vario e cancelleria | 53               | 77               |
| 7)                             | <i>Costi per acquisto di servizi</i> |   |                  |                  |
|                                |                                      | Servizi da FTSA                         | 1.743.964        | 1.699.597        |
|                                |                                      | Servizi RSA libera scelta               | 123.911          | 104.074          |
|                                |                                      | Costi per servizi di mensa              | 67               | 67               |
|                                |                                      | Costi per servizi di lavanderia         | 388.887          | 377.909          |
|                                |                                      | Compenso al Collegio Sindacale          | 7.573            | 3.863            |
|                                |                                      | Consulenze afferenti diverse            | 14.680           | 10.414           |





Società della Salute della Toscana



## SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA ZONA ALTA VAL D'ELSA

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

|     |   |                  |                  |
|-----|---|------------------|------------------|
|     | Altre utenze                                  | 0                | 116              |
|     | Costo per personale interinale                | 0                | 16.541           |
|     | Costi per servizi alla persona in convenzione | 425.573          | 430.729          |
|     | Costi per formazione                          | 1.550            | 0                |
|     | <b>Totale</b>                                 | <b>2.706.205</b> | <b>2.643.310</b> |
| 9)  | <i>Costi per il personale</i>                 |                  |                  |
|     | <i>a) Salari e stipendi</i>                   |                  |                  |
|     | Retribuzione lorda direttore                  | 99.695           | 99.695           |
|     | <b>Totale</b>                                 | <b>99.695</b>    | <b>99.695</b>    |
|     | <i>b) Oneri sociali</i>                       |                  |                  |
|     | Contrib.altri enti previdenz./assistenz.      | 29.457           | 29.454           |
|     | <b>Totale</b>                                 | <b>29.457</b>    | <b>29.454</b>    |
| 13) | <i>Altri accantonamenti</i>                   |                  |                  |
|     | Premio di risultato (direttore)               | 0                | 0                |
|     | <b>Totale</b>                                 | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 14) | <i>Oneri diversi di gestione</i>              |                  |                  |
|     | Imposta di bollo                              | 26               | 196              |
|     | Diritto annuale camerale                      | 291              | 252              |
|     | Oneri anni precedenti                         | 31.562           | 2.031            |
|     | Rimborsi vari a terzi                         | 7.344            | 23.820           |
|     | Spese postali                                 | 7                | 0                |
|     | <b>Totale</b>                                 | <b>39.230</b>    | <b>26.299</b>    |
| 17) | <i>Proventi ed oneri finanziari</i>           |                  |                  |
|     | Interessi attivi su c/c bancari               | 0                | 26               |
|     | Altri oneri finanziari                        | -111             | -15              |
|     | <b>Totale</b>                                 | <b>-111</b>      | <b>11</b>        |



Società della Salute della Toscana



## SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA ZONA ALTA VAL D'ELSA

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

### L'importo e la natura dei singoli elementi di ricavo o di costo di entità o incidenza eccezionali

Di seguito il dettaglio delle voci più consistenti del "Valore della produzione":

| <i>Contributi in c/esercizio</i>      |         |
|---------------------------------------|---------|
| Contributo per Vita Indipendente      | 124.958 |
| Contrib.gravissime disabilità         | 242.392 |
| Fondo per la non autosufficienza      | 914.416 |
| IN-AUT                                | 227.000 |
| Contributi da altre P.A.:             |         |
| SPRAR (Minist.Interno)                | 282.475 |
| ADISOIN (FSE)                         | 780.892 |
| <i>Proventi e ricavi diversi</i>      |         |
| Rimborso stipendio Direttore (AUSL)   | 129.152 |
| Rimborso servizio lavanolo RSA (FTSA) | 388.887 |

I contributi da enti consorziati sono così suddivisi:

| COMUNI               | Popolazione al 31/12/2020 | quote %       | Contributo 2020  |
|----------------------|---------------------------|---------------|------------------|
| Poggibonsi           | 28.681                    | 30,59         | 7.803,00         |
| Colle V.Elsa         | 21.662                    | 23,11         | 5.893,40         |
| Casole               | 3.751                     | 4,00          | 1.020,50         |
| S.Gimignano          | 7.494                     | 7,99          | 2.038,83         |
| Radicondoli          | 916                       | 0,98          | 249,21           |
| <b>Totale Comuni</b> | <b>62.504</b>             | <b>66,67</b>  | <b>17.004,94</b> |
| <b>AUSL</b>          |                           | <b>33,33</b>  | <b>8.501,19</b>  |
| <b>TOTALE SOCI</b>   |                           | <b>100,00</b> | <b>25.506,13</b> |

## SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA ZONA ALTA VAL D'ELSA

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

Si specifica che tra “Proventi e ricavi diversi”, in attuazione del principio contabile OIC 12, sono stati inseriti i proventi straordinari per euro 34.429

In merito ai “Costi della produzione” si evidenzia che la voce prevalente riguarda i servizi erogati dalla Fondazione Territori Sociali Altavaldelsa di cui la SdS si avvale per l'erogazione dei servizi e delle prestazioni in virtù della delibera Giunta Esecutiva n. 18 del 29/12/2017, ai sensi dell'art. 71 bis lettera d) della Legge Regionale n. 40/2005 e s.m.i. e dell'art. 4 dello Statuto.

Per maggior trasparenza si specifica che nei “Costi per servizi alla persona in convenzione” troviamo i costi per il progetto SPRAR/SIPROIMI, i costi relativi a Cooperative in convenzione e strutture di ricovero.

Tra gli “Oneri diversi di gestione, in attuazione del principio contabile OIC 12, alla voce “Oneri anni precedenti” sono stati riclassificati gli “oneri straordinari” per euro 31.562

Si ritiene inoltre di dover esporre di seguito il rendiconto sull'utilizzo del Fondo per la Non Autosufficienza nell'esercizio dal 01/01/2020 al 31/12/2020

| FONDO PER LA NON AUTOSUFFICIENZA - anno 2020 |   |   |                   |                   |
|--|---|---|-------------------|-------------------|
|  | Azioni  | descrizione   | spesa programmata | spesa effettiva   |
| A  | Interventi domiciliari socio-sanitari, di aiuto alla persona, forniti in forma diretta  | ore ADI   | 250.000,00        | 184.528,74        |
| B  | Interventi in forma indiretta, domiciliari o per la vita indipendente, tramite titoli per l'acquisto di servizi e per il sostegno alle funzioni | contributi economici                                    | 300.000,00        | 309.553,27        |
|  | <b>TOTALE A)+B)</b>   |   | <b>550.000,00</b> | <b>494.082,01</b> |
| C  | Inserimenti in strutture semiresidenziali   | spese per assistenza semiresidenziale (C.D. Traversari) | 70.000,00         | 15.743,49         |
|  |   | trasporti sociali                                       | 10.000,00         | 2.588,00          |

## SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA ZONA ALTA VAL D'ELSA

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

|          |   |   |                   |                   |
|----------|---|---|-------------------|-------------------|
| <b>D</b> | <b>Inserimenti temporanei o di sollievo in residenza</b>              | spese per assistenza residenziale, temporanea e di sollievo | 110.000,00        | 125.585,56        |
|          | <b>TOTALE C)+D)</b>   |   | <b>190.000,00</b> | <b>143.917,05</b> |
| <b>E</b> | <b>Interventi a favore di persone non autosufficienti &lt;65 anni</b> | spese per assistenza domiciliare diretta                    | 60.000,00         | 51.806,81         |
|          |   | spese per assistenza domiciliare indiretta                  | 3.000,00          | 1.882,00          |
|          |   | spese per educativa   | 26.715,00         | 11.996,57         |
|          |   | spese per assistenza semiresidenziale                       | 122.000,00        | 210.731,81        |
|          | <b>TOTALE E)</b>  |   | <b>211.715,00</b> | <b>276.417,20</b> |
|          | <b>TOTALE COMPLESSIVO AZIONI</b>                                      |   | <b>951.715,00</b> | <b>914.416,26</b> |

### Oneri finanziari imputati ai valori iscritti nell'attivo

Non sono stati imputati nell'esercizio gli oneri finanziari ai valori dell'attivo.

### Strumenti derivati

Ai sensi dell'art.2427bis n.1 non ci sono strumenti derivati.

### Impegni, garanzie e passività potenziali

Alla data di chiusura dell'esercizio non esistono impegni di garanzia e passività potenziali risultanti dallo Stato Patrimoniale.

### Proventi da Partecipazioni diversi dai dividendi

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15 del Codice Civile.

### Utili e Perdite su cambi



Società della Salute della Toscana



## **SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA ZONA ALTA VAL D'ELSA**

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

Non sono iscritti in bilancio attività o passività in valuta iscritte che hanno comportato la rilevazione di utili o perdite su cambi.

### **Compensi, anticipazioni e crediti concessi agli amministratori e ai sindaci**

Il Collegio Sindacale , nominato con delibera dell'Assemblea dei soci n.6 del 24/10/2019 , per la funzione di vigilanza svolta percepisce un compenso come da Delibera G.E. n.12 del 27/06/2019 comprensivo di accessi, sessioni e rimborsi spese, IVA esclusa e con aumento del venti per cento per il Presidente. Nell'esercizio 2020 il costo complessivo sostenuto è stato pari ad euro 7.573.

Il Collegio Sindacale, oltre alla funzione di vigilanza esercita anche la revisione legale dei conti.

Le prestazioni di revisione svolte dal Collegio sono comprese in modo forfettario nel compenso complessivo percepito.

Gli amministratori non hanno percepito compensi.

Gli amministratori e il Collegio non hanno percepito anticipazioni e/o crediti concessi dalla Società.

La SdS, inoltre, con delibera Assemblea dei soci n.2 del 12/04/2018 ha rinnovato l'incarico all'OIV che nel 2020 ha percepito euro 975.

Con delibera G.E. n. 22 del 29/12/2017 è stato dato incarico al revisore indipendente per il progetto SPRAR/SIPROIMI che ha percepito un compenso per il 2019 di euro 2.000.

### **Il numero medio dei dipendenti**

Il numero medio dei dipendenti nell'esercizio 2020 è di 1 unità.

### **Azioni di godimento; Obbligazioni convertibili; Altri Titoli**

La società non ha emesso azioni di godimento e obbligazioni convertibili in azioni, nè titoli o valori similari.

### **Altri strumenti finanziari emessi**

La società non ha emesso altri strumenti finanziari di cui al n. 19 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

### **Finanziamenti dei soci**

Alla data di chiusura dell'esercizio tra le passività dello Stato patrimoniale non erano iscritti debiti verso soci per finanziamenti da questi concessi.



Società della Salute della Toscana



## **SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA ZONA ALTA VAL D'ELSA**

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

### **Rivalutazioni monetarie**

Non sono iscritte in bilancio immobilizzazioni.

### **Patrimoni destinati ad uno specifico affare**

Alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

### **Finanziamenti destinati ad uno specifico affare**

Alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

### **Operazioni di locazione finanziaria**

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

### **Operazioni con parti correlate**

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con parti correlate: i consorziati aderenti (Comuni della Val d'Elsa e Azienda USL Toscana Sud Est). Si tratta di operazioni rilevanti che rientrano nel rapporto tra i consorziati, disciplinati dallo Statuto, Atto costitutivo e Convenzione del 03/02/2010.

Risultano iscritti in bilancio, tra i ricavi, contributi da enti consorziati per euro 25.506 e crediti per complessivi euro 25.236 come meglio dettagliato alle pagine 9 e 18 della presente Nota Integrativa.

Inoltre sono state poste in essere operazioni con la Fondazione Territori Sociali Altavaldelsa, parte correlata in quanto i Comuni consorziati risultano essere anche i Soci fondatori di quest'ultima.

Nei confronti della Fondazione risultano iscritti in bilancio:

- costi per euro 1.743.964
- debiti per euro 423.805 oltre ad euro 598.148 per fatture da ricevere
- crediti per euro 202.927

### **Rendiconto finanziario**

Ai sensi del D.Lgs 139/2015 la SdS non è soggetta a tale obbligo in quanto ente che rientra nei limiti previsti dall'art.2435-bis del Codice Civile per la presentazione del bilancio in forma abbreviata.



Società della Salute della Toscana



## **SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA ZONA ALTA VAL D'ELSA**

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

### **Accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale**

Si informa che nel corso dell'esercizio 2020 il Consorzio non ha posto in essere alcun accordo non risultante dallo Stato patrimoniale.

### **Situazione e movimentazioni delle azioni proprie**

Ai sensi dell'art. 2435-bis e art. 2428, comma 3 nn. 3 e 4 del Codice Civile, si precisa che la società, alla data di chiusura dell'esercizio non possedeva azioni proprie, in quanto essendo un consorzio, impossibilitata a detenere proprie quote.

### **Situazione e movimentazioni delle azioni o quote della società controllante**

Ai sensi dell'art. 2435-bis comma 7 e art. 2428, comma 3 nn. 3 e 4 del Codice Civile, si precisa che il consorzio, nel corso dell'esercizio non ha posseduto, né in proprio né tramite società fiduciaria o per interposta persona, azioni o quote della società controllante.

### **Informativa sull'attività di direzione e coordinamento**

Ai sensi dell'art. 2497-bis c. 4 del Codice Civile, si attesta che il consorzio non è soggetto all'altrui attività di direzione e coordinamento.

### **Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

Dopo la chiusura dell'esercizio 2020 non si sono verificati fatti di rilievo.

### **Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata**

Non esistono le fattispecie di cui all'art.2427, n.22 quinquies e sexies del Codice Civile.

### **Informazioni ex art.1, comma 125, Legge 4 agosto 2017 n.124**

In relazione al disposto di cui all'art.1, comma 125 della Legge 124/2017 la Società attesta di non aver ricevuto somme di denaro a titolo di sovvenzioni, contributi, vantaggi economici di qualsiasi genere dalle Pubbliche Amministrazioni e dai soggetti di cui allo stesso comma 125.



Società della Salute della Toscana



## SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA ZONA ALTA VAL D'ELSA

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

La Società della Salute, in qualità di Amministrazione Pubblica ai sensi dell'art.1, D.Lgs.165/2001, riceve finanziamenti da altri Enti della P.A. per lo svolgimento della propria attività istituzionale.

### **Informativa sulla Privacy**

In relazione al D. Lgs. 196/2003 e successive modifiche si evidenzia che la società sta rispettando gli adempimenti, adottando le misure in materia di protezione dei dati personali nei termini e con le modalità ivi indicate. L'azienda si è attivata per adeguare l'impianto "Privacy" alle nuove disposizioni introdotte dalla normativa nazionale per recepire il Regolamento EU del 27.04.2016 (G.D.P.R.).

### **Considerazioni finali**

Signori Soci, alla luce di quanto esposto nei punti precedenti, Vi informiamo che l'esercizio 2020 si è chiuso in pareggio.

Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili.

Si ricorda che il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ne ricorrono le condizioni di legge.

Si informa, infine, che il Consorzio nell'esercizio a cui si riferisce il bilancio ha l'obbligo del Collegio Sindacale.

Poggibonsi,

Il Direttore  
(Luca Vigni)





Società della Salute della Toscana



---

## SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA ZONA ALTA VAL D'ELSA

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

---

**ALLEGATO B)**

---

---

# *Relazione sulla gestione*

## Bilancio al 31/12/2020

---

Signori Soci ,

vi presentiamo il Bilancio d'esercizio, relativo all'esercizio 2020, della Società della Salute dell'Alta Val d'Elsa che si è concluso in pareggio.

### **Sviluppo dell'attività**

---

Come si può dedurre dallo Stato patrimoniale, nel 2020 sono state stanziare da enti vari risorse in favore della SdS pari quasi al doppio dell'anno precedente; risorse che saranno utilizzate nei prossimi anni per progetti finalizzati vari. Il valore della produzione è aumentato solo leggermente, in parte a causa dei finanziamenti arrivati in corso d'anno e in parte per le difficoltà di spesa dovute alla situazione di emergenza sanitaria nazionale.

Inoltre l'Assemblea dei soci, nella seduta del 19/04/2021, ha espresso scelte di fondamentale importanza per il futuro. Con delibera n.6 ha espresso la volontà di assumere la gestione diretta delle attività, in un primo momento aderendo ai contenuti minimi di cui alla DCRT n.73 del 09/10/2019 (PSSIR 2018-2020). Con delibera n.7 ha deciso di entrare a far parte, come socio fondatore, della Fondazione Territori Sociali Altavaldelsa che diventa così a tutti gli effetti organismo in house providing della SdS.

Pertanto, dalle scelte di indirizzo politico assunte, si prevede nei prossimi esercizi un aumento consistente del valore della produzione.



Società della Salute della Toscana



## SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA ZONA ALTA VAL D'ELSA

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

### Analisi della gestione

#### I principali dati economici

##### VALORE DELLA PRODUZIONE

|   |                    |
|---|--------------------|
| Contributi in conto esercizio da Regione      | € 1.716.912        |
| Contributi da Enti consorziati                | € 25.506           |
| Contributi da altre Amministrazioni pubbliche | € 561.225          |
| Contributi da soggetti privati                | € 17.028           |
| Proventi e ricavi diversi                     | € 559.784          |
| Concorsi, recuperi e rimborsi                 | € 85               |
| <b>TOT. VALORE DELLA PRODUZIONE</b>           | <b>€ 2.880.540</b> |

##### COSTI DELLA PRODUZIONE

|                                    |                    |
|------------------------------------|--------------------|
| Costi per acquisto di beni         | € 53               |
| Costi per acquisto di servizi      | € 2.706.205        |
| Costi per il personale             | € 129.152          |
| Oneri diversi di gestione          | € 39.230           |
| <b>TOT. COSTI DELLA PRODUZIONE</b> | <b>€ 2.874.640</b> |

##### DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE

€ 5.900

##### PROVENTI E ONERI FINANZIARI

€ 111

##### IMPOSTE (IRAP)

€ 5.789

##### RISULTATO DI ESERCIZIO

€ 0

Le principali fonti di finanziamento della SdS provengono prevalentemente dalla Regione anche se aumentano finanziamenti diretti da parte di Ministeri per progetti finalizzati (es. SIPROIMI; Fondo povertà; PAIS) e da Fondi europei (progetto ADISOIN per 780.892 euro) come dettagliato nella Nota Integrativa.

Per quanto riguarda l'utilizzo del FNA è stata superata la percentuale del 20% prevista per la spesa a favore di soggetti non autosufficienti di età inferiore a 65 anni (30%) anche se nel complesso non è stato



Società della Salute della Toscana



## SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA ZONA ALTA VAL D'ELSA

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

possibile spendere tutte le risorse a disposizione, soprattutto per le attività residenziali e semi-residenziali maggiormente penalizzate dalla situazione sanitaria nazionale.

In merito al costo per il personale, la voce in bilancio si riferisce al Direttore, unico dipendente. Il costo è coperto come previsto dalla Delibera G.E. n.7/2010.

In estrema sintesi, rispetto alle previsioni contenute nel Bilancio preventivo economico annuale approvato con delib. Assemblea dei soci n. 10 del 27/12/2018 abbiamo la seguente situazione:

PREVENTIVO: VALORE DELLA PRODUZIONE € 3.019.346 COSTI DELLA PRODUZIONE € 3.011.699  
CONSUNTIVO: VALORE DELLA PRODUZIONE € 2.880.540 COSTI DELLA PRODUZIONE € 2.874.640

### I principali dati patrimoniali

#### ATTIVITA'

|                                |             |
|--------------------------------|-------------|
| Crediti verso la Regione       | € 1.344.204 |
| Crediti verso Enti consorziati | € 25.236    |
| Crediti verso AUSL             | € 88.605    |
| Crediti verso l'Erario         | € 8.777     |
| Altri crediti                  | € 415.605   |
| Disponibilità liquide          | € 2.082.329 |

**TOT. ATTIVITA'** € **3.964.756**

#### PASSIVITA'

|                                 |             |
|---------------------------------|-------------|
| Patrimonio netto                | € 1         |
| F.do acc.to indennità risultato | € 43.040    |
| Totale debiti                   | € 1.663.972 |
| Risconti passivi                | € 2.257.743 |

**TOT. PASSIVITA'** € **3.964.756**

### I principali dati finanziari

|                       |          |             |
|-----------------------|----------|-------------|
| Disponibilità liquide | al 01/01 | € 1.213.790 |
|                       | al 30/06 | € 1.453.755 |
|                       | al 31/12 | € 2.082.329 |
| Interessi attivi      | al 31/12 | € 0         |



Società della Salute della Toscana



---

## SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA ZONA ALTA VAL D'ELSA

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

I crediti e debiti sono suffragati dal procedimento di circolarizzazione al 31/12/2020 che ha confermato quanto risulta dal bilancio.

### **Gli investimenti**

Anche per l'anno 2020 non sono stati fatti investimenti in termini di immobilizzazioni materiali né immateriali.

### **I principali indicatori di risultato patrimoniali finanziari**

Non si ritiene di possedere elementi significativi per effettuare l'analisi di bilancio per indici.

### **Principali rischi e incertezze a cui è esposta la società**

Con le modifiche alla L.R. 40/2005 apportate dalla L.R. 11/2017 viene riportata sui tavoli della Zona la questione della modalità organizzativa della gestione delle attività delle SdS e pertanto l'Assemblea dei soci dovrà esprimersi a breve in tal senso.

Se sarà assunta la decisione di intraprendere la direzione della gestione diretta si prevede un futuro di grossi cambiamenti e riorganizzazione.

### **Uso di strumenti finanziari rilevanti per la valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio**

Il consorzio non fa ricorso a strumenti finanziari di particolare complessità, suscettibili di rischio finanziario.

### **L'ambiente ed il personale**

La SdS non ha immobili ad alcun titolo né di proprietà né in uso gratuito. I locali dove vengono svolte le diverse attività istituzionali sono di proprietà dei singoli Enti consorziati.

Parimenti non ha personale dipendente (salvo il Direttore, che ha stipulato specifico contratto quinquennale) né assegnato a vario titolo.

### **Attività di ricerca e sviluppo**

Nel corso del 2020 non è stata fatta esplicita attività di ricerca e sviluppo.



Società della Salute della Toscana



## SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA ZONA ALTA VAL D'ELSA

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

### I rapporti con gli enti consorziati

I cinque Comuni dell'Alta Val D'Elsa e la AUSL Toscana Sud Est si sono consorziati tramite apposita convenzione, prevista dalla LRT n.40/2005 e s.m.i., stipulata al momento della costituzione della Società.

L'impalcatura organizzativa della SdS è ormai quella consolidata della gestione indiretta dei servizi tramite AUSL Toscana Sud Est e Fondazione Territori Sociali, che andrà a modificarsi come accennato in premessa.

Specifico accordo è stato stipulato con la consorziata AUSL Toscana Sud Est per l'avvalimento da parte della SdS delle strutture organizzative inerenti attività amministrative, servizi generali e di supporto.

### Le attività e le risorse gestite tramite terzi

Le risorse che sono passate dal bilancio della SdS sono state gestite per più della metà dalla Fondazione Territori Sociali Altavaldelsa, ente erogatore e gestore in virtù dell'art.4 dello Statuto e della delibera G.E. n.18/2017, già richiamata.

### Sedi secondarie

La società ha la sede legale presso il Comune di Poggibonsi, in Piazza Cavour n. 2 e la sede operativa presso i locali della Azienda U.S.L. di Poggibonsi in Via della Costituzione n. 30.

Non constano sedi secondarie.

### Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura del bilancio

Non si sono verificati fatti di rilievo da segnalare dopo la chiusura del bilancio.

### L'evoluzione prevedibile della gestione

La legislazione regionale ha dato più autonomia e forza alle Società della Salute e i soci consorziati hanno manifestato la volontà di rafforzare l'esperienza della nostra società mediante l'adesione ad una gestione diretta di tutte le attività, se pur in modo graduale, iniziando dai contenuti minimi previsti dalla regione, come già accennato. Inoltre anche i rapporti tra SdS e FtSa saranno necessariamente portati ad evolversi.

Con tali scelte si prevede un sostanziale incremento di tutte le attività soprattutto, in un primo momento, gestionali e si auspica di conseguenza un rafforzamento dell'apparato amministrativo dedicato.



**Società della Salute della Toscana**



---

## **SOCIETA' DELLA SALUTE DELLA ZONA ALTA VAL D'ELSA**

---

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

In conclusione, signori Soci,

si dichiara che, ai sensi dell'art.2428 Cod.Civ., come modificato dal D.lgs. 32/2007 e s.m.i., l'analisi della situazione aziendale effettuata è fedele alla realtà dei fatti e pertanto, ringraziando per la fiducia accordata, vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato.

Poggibonsi,

Il Direttore  
(Luca Vigni)