

NOTA INTEGRATIVA (valori in Euro)

Introduzione

Signori fondatori,

la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2015 che chiude con un avanzo di gestione pari ad €. 17.657

Per quel che riguarda gli adempimenti previsti statutariamente, vi informiamo che il Bilancio è stato redatto in forma ordinaria ed è conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile.

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

Nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico i valori sono espressi in unità di euro, così come nella presente Nota Integrativa e sono comparabili con l'esercizio precedente.

Criteria di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del Codice Civile alle quali, pertanto, si rimanda.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

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, si precisa quanto segue:

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte in bilancio al costo di acquisto rettificato dai corrispondenti fondi ammortamento, tali ammortamenti sono stati effettuati a quote costanti in ragione della residua possibilità di utilizzazione.

CESPITE	Aliquota di ammortamento %
Software	20%
Costi di ricerca e sviluppo	20%
Spese di manutenzione da ammortizzare	20%
Altre immobilizzazioni immateriali	20%
Concessioni licenze e marchi	20%

I costi di impianto ed ampliamento, i costi di ricerca sviluppo e di pubblicità, sono stati iscritti in bilancio con il consenso del collegio sindacale.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Sono iscritte in bilancio al costo di acquisto, incrementato degli oneri accessori di diretta imputazione. Non sono state effettuate rivalutazioni economiche volontarie.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico sono state determinate tenendo conto della residua possibilità di utilizzazione e, in particolare, dell'utilizzo, della durata economica-tecnica dei cespiti.

Le aliquote di ammortamento rappresentative della residua possibilità di utilizzazione sono le seguenti:

CESPITE	Aliquota di ammortamento %
Impianti	20%
Macchinari	15%
Attrezzatura varia e minuta	25%
Mobili e arredi	12%
Macchine da ufficio	12%
Elaboratori	20%
Automezzi	20%
Telefono cellulare	20%

Per i beni acquistati in corso di anno, l'aliquota dell'ammortamento è ridotta del 50%

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le immobilizzazioni finanziarie costituite da crediti sono valutate al presumibile valore di realizzo che coincide con il valore nominale e sono costituite da crediti per depositi cauzionali e dalle obbligazioni ordinarie

CREDITI

I crediti sono stati esposti in bilancio al presumibile valore di realizzo, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, n. 18 del Codice Civile.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al presunto valore di realizzo è ottenuto mediante l'iscrizione a rettifica di un apposito fondo svalutazione crediti.

L'accantonamento per il 2015 è di € 6.442,01.

Importo ritenuto congruo visto anche i buoni risultati del recupero dei crediti scaduti, nonché l'andamento degli incassi.

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Le disponibilità liquide sono state iscritte per il loro valore nominale.

L'importo effettivo del deposito bancario e del deposito postale sono stati verificati sulla base di appositi prospetti di riconciliazione.

RATEI E RISCONTI

I ratei e risconti attivi e passivi sono relativi a quote di costi e ricavi comuni a due o più esercizi consecutivi, l'entità dei quali è determinata in ragione del principio della competenza economica-temporale. In bilancio sono presenti risconti attivi per €. 30.447,68, risconti passivi per €. 141.658,13 e ratei passivi per € 25.561,76.

FONDI PER RISCHI E ONERI

Sono costituiti dal Fondo accantonamento e incentivi per il personale dove vi sono stati accantonati gli incentivi per tutto il personale (Fondazione e distaccato) esigibili con riferimento ad esercizi successivi, e dal Fondo spese dove sono stati accantonati i probabili conguagli relativi ai premi di assicurazione infortuni e responsabilità civile.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

È costituito dalle indennità di anzianità maturate in ciascun esercizio, e determinate in conformità al disposto dell'art. 2120 c.c. e dei contratti nazionali ed integrativi in vigore alla data del bilancio.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti della Fondazione alla data di chiusura del bilancio, al netto degli eventuali acconti erogati.

Tale passività è soggetta a rivalutazione come previsto dalla normativa vigente.

DEBITI

I debiti sono iscritti per importi pari al loro valore nominale.

IMPOSTE SUL REDDITO

Nella voce debiti tributari è iscritto il debito verso l'erario c/IRAP per €. 2.546,21

RICAVI E COSTI

Sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza, al netto di eventuali resi, sconti e abbuoni.

Movimenti immobilizzazioni

Nei seguenti prospetti, per ciascuna voce delle immobilizzazioni, vengono illustrati i movimenti precedenti all'inizio dell'esercizio, i movimenti dell'esercizio e i movimenti in sede di valutazione di fine esercizio.

MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

DESCRIZIONE	costo storico	prec. Amm.to	consistenza iniziale	acquisiz.	spost. nella voce	spost. della voce	alienaz.	eliminaz.	ammortam.	consistenza finale
Spese										
Societarie	3.051	-	3.051			-	-	-	-	3.051
Spese										
Organizzative	4.230	-	4.230			-	-	-	-	4.230
f.do amm.to										
spese societarie		- 3.051	- 3.051	-					-	- 3.051
f.do amm.to										
spese organizzative		- 4.230	- 4.230							- 4.230
TOTALE	7.281	- 7.281	0	-	-	-	-	-	-	-
Costi ricerca sviluppo e formazione	174.945		174.945	3.816	-	-	-	-	-	178.761
Costi di pubblicità	2.303	-	2.303					-		2.303
f.do amm.to										
costi ricerca e sviluppo		- 134.296	- 134.296						- 15.729	- 150.025
f.do amm.to										
costi di pubblicità		- 2.303	- 2.303						-	- 2.303
TOTALE	177.248	- 136.599	40.649	3.816	-	-	-	-	- 15.729	28.736
Concessioni licenze e marchi	22.228		22.228	0						22.228
f.do amm.to										
concessioni licenze		- 18.073	- 18.073						- 1.763	- 19.836
Software	4.080		4.080	4.307						8.387
f.do amm.to										
software		- 4.080	- 4.080						- 861	- 4.941
TOTALE	26.308	- 22.153	4.155	4.307	-	-	-	-	- 2.624	5.836
Spese manutenz da ammortizzare	446.687		446.687	63.640	490					510.327
f.do amm.to										
spese manut da amm.re		- 324.188	- 324.188						- 52.426	- 376.614
Altre immob. Immateriali	5.758		5.758			490				5.268
f.do amm.to										
altre immob immateriali		- 5.267	- 5.267							- 5.267
TOTALE	452.446	- 329.455	122.991	63.640	490	490	-	-	- 52.426	133.713

Composizione voci di costi

I costi di impianto e ampliamento aventi utilità pluriennale sono iscritti nell'attivo, e sono ammortizzati in un periodo di 5 anni.

La voce spese societarie riguardano le spese sostenute per la costituzione della Fondazione e per l'integrazione dello Statuto. Il valore residuo, al netto delle quote annue di ammortamento, è pari a € 0

La voce spese organizzative riguarda le spese sostenute in occasione della ricerca per la selezione del personale. Il valore residuo, al netto delle quote annue di ammortamento, è pari a € 0

I costi di ricerca, sviluppo, formazione e pubblicità aventi utilità pluriennale sono iscritti nell'attivo, e sono ammortizzati in un periodo di 5 anni.

La voce Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità è composta da:

a) I costi di ricerca e sviluppo si riferiscono:

- al corso di formazione 626 (anno 2008). Il valore residuo, al netto della quota annua di ammortamento, è pari a € 0;
- al corso di formazione sull'informatica livello base, intermedio e avanzato (anno 2008). Il valore residuo, al netto della quota annua di ammortamento, è pari a € 0;
- alla redazione del regolamento organizzativo attinente tutti i servizi della Fondazione (anno 2008). Il valore residuo, al netto della quota annua di ammortamento, è pari a € 0;
- al corso di formazione primo soccorso (anno 2008). Il valore residuo, al netto della quota annua di ammortamento, è pari a € 0;
- al corso di formazione sull'informatica livello avanzato, seconda annualità (anno 2009). Il valore residuo, al netto della quota annua di ammortamento, è pari a € 0;
- al corso di formazione sull'antincendio in RSA (anno 2009). Il valore residuo, al netto della quota annua di ammortamento, è pari a € 0;
- al corso di aggiornamento sulla privacy (anno 2009). Il valore residuo, al netto della quota annua di ammortamento, è pari a € 0;
- al corso di formazione su lavorare in gruppo per gestire il burn out e il corso di formazione per prevenire e gestire il burn out (anno 2009). Il valore residuo, al netto della quota annua di ammortamento, è pari a € 0;
- alla consulenza organizzativa e sviluppo strategico (regolamenti e supporto per l'accreditamento) (anno 2010). Il valore residuo, al netto della quota annua di ammortamento, è pari a € 0;
- al corso per operatore socio sanitario (anno 2010). Il valore residuo, al netto della quota annua di ammortamento, è pari a € 0;
- al completamento del corso di formazione sull'antincendio in RSA con l'esame presso il Comando VVF di Siena (anno 2010). Il valore residuo, al netto della quota annua di ammortamento, è pari a € 0;
- al corso di formazione MediAre (anno 2010). Il valore residuo, al netto della quota annua di ammortamento, è pari a € 0;
- al corso di formazione MediAre (anno 2011). Il valore residuo, al netto della quota annua di ammortamento al 2015, è pari a € 0;
- alla consulenza organizzativa e sviluppo strategico (regolamenti e supporto per l'accreditamento) (anno 2011). Il valore residuo, al netto della quota annua di ammortamento al 2015, è pari a € 0;

- al corso sull'applicazione dell'isee e regole per la compartecipazione al servizio (anno 2011). Il valore residuo, al netto della quota annua di ammortamento al **2015**, è pari a € 0;
 - alla consulenza organizzativa e sviluppo strategico (anno 2012). Il valore residuo, al netto della quota annua di ammortamento, è pari a € 3.008,35;
 - al corso per operatore socio sanitario (anno 2012). Il valore residuo, al netto della quota annua di ammortamento, è pari a € 951,85;
 - al corso di formazione per HACCP (anno 2012). Il valore residuo, al netto della quota annua di ammortamento, è pari a € 1.309,22;
 - al corso per operatore socio sanitario (anno 2013). Il valore residuo, al netto della quota annua di ammortamento, è pari a € 1.788,77;
 - alla consulenza di outplacement (anno 2013). Il valore residuo, al netto della quota di ammortamento, è pari a € 1.621.40;
 - al corso di formazione "riconoscersi per gestire" (anno 2013). Il valore residuo, al netto della quota di ammortamento, è pari a € 7.017,72;
 - al corso di formazione "riconoscersi per gestire" (anno 2014). Il valore residuo, al netto della quota di ammortamento, è pari a € 802,86;
 - al corso di formazione primo soccorso (anno 2014). Il valore residuo, al netto della quota annua di ammortamento, è pari a € 3.1740,28;
 - al corso di formazione "la sanitarizzazione dell'anziano" (anno 2014). Il valore residuo, al netto della quota annua di ammortamento, è pari a € 347,70;
 - al corso di formazione "il sistema di valutazione" (anno 2014). Il valore residuo, al netto della quota annua di ammortamento, è pari a € 732;
 - al corso per le "prove tecniche e attrezzature per esame antincendio" (anno 2015). Il valore residuo, al netto della quota annua di ammortamento, è pari a €. 2.305,80;
 - al corso "15 congresso Aip" (anno 2015). Il valore residuo, al netto della quota annua di ammortamento, è pari a €. 329,40;
 - al corso di formazione per il nuovo Isee (anno 2015). Il valore residuo, al netto della quota annua di ammortamento, è pari a €. 2.257,20;
 - al corso Rls e aggiornamento Rls (anno 2015). Il valore residuo, al netto della quota annua di ammortamento, è pari a €. 1.976,40;
- b) I costi di pubblicità si riferiscono all'inaugurazione della Fondazione del 21 aprile 2006. Il valore residuo, al netto delle quote annue di ammortamento, è pari a € 0.

Precedenti movimentazioni immobilizzazioni immateriali

DESCRIZIONE	costo storico	prec. Amm.to	consistenza iniziale	acquisiz.	spost. nella voce	spost. della voce	alienaz.	eliminaz.	ammortam.	consistenza finale
Spese Societarie	3.051	-	3.051			-	-	-	-	3.051
Spese Organizzative	4.230	-	4.230			-	-	-	-	4.230
f.do amm.to spese societarie		- 3.051	- 3.051	-					-	3.051
f.do amm.to spese organizzative		- 4.230	- 4.230							4.230
TOTALE	7.281	- 7.281	0	-	-	-	-	-	-	-
Costi ricerca sviluppo e formazione	163.206		163.206	11.739	-	-	-	-	-	174.945
Costi di pubblicità	2.303	-	2.303					-		2.303
f.do amm.to costi ricerca e sviluppo		- 111.801	- 111.801					-	22.495	134.296
f.do amm.to costi di pubblicità		- 2.303	- 2.303					-		2.303
TOTALE	165.509	- 114.104	51.405	11.739	-	-	-	-	22.495	40.649
Concessioni licenze e marchi	21.203		21.203	1.025						22.228
f.do amm.to concessioni licenze		- 16.122	- 16.122					-	1.951	18.073
Software	4.080		4.080	-						4.080
f.do amm.to software		- 3.936	- 3.936					-	144	4.080
TOTALE	25.283	- 20.058	5.225	1.025	-	-	-	-	2.095	4.155
Spese manutenz da ammortizzare	300.036		300.036	146.651						446.687
f.do amm.to spese manut da amm.re		- 269.100	- 269.100					-	55.088	324.188
Altre immob. Immateriali	5.267		5.267	491						5.758
f.do amm.to altre immob immateriali		- 5.011	- 5.011					-	256	5.267
TOTALE	305.304	- 274.111	31.193	147.142	-	-	-	-	55.344	122.990

MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Totale movimentazioni immobilizzazioni materiali dell'esercizio

DESCRIZIONE	costo storico	prec. Amm.to	consistenza iniziale	acquisiz.	spost. nella voce	spost. della voce	alienaz.	elimina z.	ammortam.	consistenza finale
Impianti	218.510		218.510	12.716						231.226
Macchinari	31.583		31.583	-						31.583
f.do amm.to										
impianti		- 146.647	- 146.647						- 27.351	- 173.998
f.do amm.to										
macchinari		- 20.421	- 20.421						- 2.741	- 23.161
TOTALE	250.093	- 167.067	83.026	12.716	-	-	-	-	- 30.091	65.651
Attrezzatura varia e minuta	261.642		261.642	5.549						267.191
f.do amm.to										
attrezzat		- 229.702	- 229.702						- 18.484	- 248.186
Mobili e arredi	1.026.187		1.026.187	13.931						1.040.119
f.do amm.to										
mobili e arredi		- 816.446	- 816.446						- 55.252	- 871.698
Macchine da ufficio	22.639		22.639	195						22.834
f.do amm.to										
macchine da ufficio		- 15.894	- 15.894						- 2.501	- 18.395
Elaboratori	72.007		72.007	852						72.859
f.do amm.to										
elaboratori		- 59.036	- 59.036						- 4.711	- 62.835
Cellulari	824		824	-						824
f.do amm.to										
cellulare		- 816	- 816						- 7	- 823
TOTALE	1.383.298	- 1.121.894	261.404	20.528	-	-	-	-	- 80.955	201.889
Automezzi	142.007		142.007	49.814						191.821
f.do amm.to										
automezzi		- 132.237	- 132.237						- 8.746	- 140.339
altri beni materiali	15.731		15.731							15.731
f.do amm.to										
altri beni materiali		-	-						- 2.046	- 2.046
TOTALE	157.738	- 132.237	25.500	49.814	-	-	-	-	- 10.793	65.167

Si precisa che nella voce attrezzatura varia e minuta e mobili e arredi sono stati inseriti oltre ai beni acquistati direttamente dalla Fondazione anche tutti gli arredi della Rsa di Poggibonsi "D. Gandini" per un importo di €. 655.715, come stabilito nel Contratto di Servizio, all'art. 12, 2 comma "i beni mobili costituenti arredi, attrezzature, macchine elettroniche ecc, di proprietà dei comuni fondatori vengono ceduti, a decorrere dal 01/01/2006 nello stato di fatto in cui si trovano, alla Fondazione che ne acquista contestualmente la proprietà".

Precedenti movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

DESCRIZIONE	costo storico	prec. Amm.to	consistenza iniziale	acquisiz.	spost. nella voce	spost. della voce	alienaz.	eliminaz.	ammortam.	consistenza finale
Impianti	199.519		199.519	18.991						218.510
Macchinari	30.950		30.950	633						31.583
f.do amm.to impianti		- 115.110	- 115.110						- 31.537	- 146.647
f.do amm.to macchinari		- 17.485	- 17.485						- 2.936	- 20.421
TOTALE	230.469	- 132.595	97.874	19.624	-	-	-	-	- 34.472	83.026
Attrezzatura varia e minuta	238.717		238.717	22.925						261.642
Mobili e arredi	993.116		993.116	33.071						1.026.187
Macchine da ufficio	21.557		21.557	1.082						22.639
Elaboratori	67.728		67.728	4.279						72.007
Cellulari	824		824	-						824
f.do amm.to attrezzat		- 204.631	- 204.631						- 25.071	- 229.702
f.do amm.to mobili e arredi		- 741.685	- 741.685						- 74.761	- 816.446
f.do amm.to macchine da ufficio		- 13.298	- 13.298						- 2.596	- 15.894
f.do amm.to elaboratori		- 54.285	- 54.285						- 4.751	- 59.036
f.do amm.to cellulare		- 782	- 782						- 34	- 816
TOTALE	1.321.941	- 1.014.681	307.260	61.357	-	-	-	-	- 107.213	261.404
Automezzi	142.007		142.007	0						142.007
f.do amm.to automezzi		- 121.315	- 121.315						- 10.922	- 132.237
TOTALE	142.007	- 121.315	20.692	0	-	-	-	-	- 10.922	9.770

Riduzioni di valore delle immobilizzazioni

Le immobilizzazioni materiali sono state sistematicamente ammortizzate tenendo conto della residua possibilità di utilizzazione, come evidenziato in precedenza.

Non sono state operate svalutazioni per perdite durevoli di immobilizzazioni iscritte in bilancio.

Variazione consistenza altre voci

Nei seguenti prospetti, per ciascuna voce dell'attivo diversa dalle immobilizzazioni e per i fondi del passivo, vengono illustrati il saldo iniziale, i movimenti dell'esercizio e i movimenti in sede di valutazione di fine esercizio.

Variazione consistenza voci di patrimonio netto/fondi

Capitale

DESCRIZIONE	Consistenza al 01/01/2015	Accantonamento	Utilizzo	Consistenza al 31/12/15
Fondo di dotazione	59.100	-	-	59.100
Riserva Statutaria	84.322	18	-	84.341
Fondo dotazione strumentale	673.719	-	-	673.719
TOTALE	817.141	18	-	817.160

Come stabilito con atto del Notaio Mandarinì Alfredo, Repertorio n. 30313 n. 12056 Raccolta ed in dettaglio:

- Comune di Poggibonsi, €. 28.000,00 (ventottomila virgola zero zero);
- Comune di Colle Val D'Elsa, €. 20.000,00 (ventimila virgola zero zero);
- Comune di San Gimignano, €. 7.100,00 (settemila cento virgola zero zero);
- Comune di Casole D'Elsa, €. 3.000,00 (tremila virgola zero zero);
- Comune di Radicondoli, €. 1.000,00 (mille virgola zero zero).

Il fondo di dotazione è interamente versato ad eccezione di una piccola quota pari ad €. 0,52 che deve essere versata dal Comune Fondatore Colle Val D'Elsa.

La riserva statutaria è composta dall'avanzo di gestione dell'anno 2005, accantonato come da verbale del Consiglio di Gestione ed Indirizzo nella seduta comune del 05/07/2006, dal 10% dell'avanzo di gestione dell'anno 2007, accantonato come da verbale del Consiglio di Gestione e di Indirizzo nella seduta comune del 24 aprile 2008 dal 10% dell'avanzo di gestione dell'anno 2010, accantonato come da verbale del Consiglio di Gestione nella seduta del 11 maggio 2011, dal 10% dell'avanzo di gestione dell'anno 2011, accantonato come da verbale del Consiglio di Gestione e di indirizzo nella seduta del 20 aprile 2012, dall'avanzo di gestione dell'anno 2013, accantonato come da verbale del Consiglio di Indirizzo e di Gestione nella seduta del 11 aprile 2014, dall'avanzo di gestione dell'anno 2014, accantonato come da verbale del Consiglio di indirizzo e di gestione nella seduta dell'11 aprile 2015.

Il fondo di dotazione strumentale è composto da tutti quei beni materiali che sono stati acquistati dai Comuni Fondatori la cui proprietà è stata ceduta alla Fondazione mediante il Contratto di servizio stipulato nel Dicembre del 2005.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

DESCRIZIONE	Consistenza al 01/01/15	Accantonamento	Utilizzo	Consistenza al 31/12/15
Trattamento di fine rapporto	487.285	194.059	95.264	586.080
TOTALE	487.285	194.059	95.264	586.080

Fondi per rischi ed oneri

DESCRIZIONE	Consistenza al 01/01/15	Accantonamento	Utilizzo	Consistenza al 31/12/15
Fondo acc.to inc e oneri personale	67.065	12.000	-	79.065
altri fondi spese	-	8.000	-	8.000
TOTALE	67.065	20.000	-	87.065

Variazione consistenza altri voci

DESCRIZIONE	Consistenza iniziale	incremento	Spostamenti nella voce	Spostamenti dalla voce	decremento	Consistenza finale
crediti diversi	118.376	512.223			207.789	422.810
crediti vs enti pubblici	2.156.668	4.088.191			5.020.596	1.224.263
crediti v/utenti	733.462	3.986.537	-		3.914.505	805.493
totale	3.008.506	8.586.950	-	-	9.142.890	2.452.567
crediti tributari	1.324	68.837	-		67.029	3.132
totale	1.324	68.837	-		67.029	3.132
crediti v/enti istituz	4.698.541	3.734.557	-		3.383.322	5.049.776
crediti vs altri	12.552	- 47			4.246	8.259
crediti v/enti privati	-	-	-			-
totale	4.711.093	3.734.510	-	-	3.387.568	5.058.035

DESCRIZIONE	Consistenza iniziale	Incrementi	Spostamenti nella voce	Spostamenti dalla voce	Decrementi	Consistenza finale
depositi bancari	34.727	5.482.707			5.494.436	22.997
depositi postali	10.045	323.187			320.704	12.528
totale	44.772	5.805.894	-	-	5.815.140	35.525
denaro e valori in cassa	6.489	126.738			129.733	3.493
TOTALE DISPONIBILITA LIQUIDE	111.213	5.932.632	-		5.944.874	39.019

DESCRIZIONE	Consistenza iniziale	incrementi	Spostamenti nella voce	spostamenti dalla voce	decrementi	Consistenza finale
debiti v/banche	- 1.417.525	- 9.799.895			- 9.217.722	- 835.352
acconti esigibili	- 149.130	- 190.015			- 199.749	- 158.864
debiti v/fornitori	- 1.763.965	- 6.096.432			- 5.839.076	- 1.506.609
debiti tributari	- 104.303	- 957.068			- 958.415	- 105.650
debiti v/inps	- 200.654	- 1.456.158			- 1.432.116	- 176.611
altri debiti esigibili	- 3.141.293	- 5.032.892			- 5.514.057	- 3.622.457
TOTALE	- 6.776.870	- 23.532.461			- 8.509.658	- 6.405.544

DESCRIZIONE	Consistenza iniziale	incrementi	Spostamenti nella voce	spostamenti dalla voce	decrementi	Consistenza finale
altri ratei e risconti attivi	31.654	30.448			31.654	30.448
altri ratei e risconti passivi	175.231	167.220			175.231	167.220

Si riporta in dettaglio la composizione dei crediti e dei debiti al 31 dicembre 2015:

Crediti diversi

1691	crediti per fatture da emettere	474.548
2411	fondo sva crediti	- 51.738
	TOTALE	422.810

Crediti verso enti pubblici

70512	Ausl 7 di Siena	1.185.998
72272	Sds Altavaldelsa	38.265
	TOTALE	1.224.263

Crediti verso utenti

10601	crediti v/utenti	805.493
totale		805.493

Crediti tributari

1666	erario c/crediti da 730	429,71
2685	erario c/acc. Imp. Sost	790,23
2674	erario c/rit. Su redditi	1.912,52
	TOTALE	3.132

Crediti verso enti istituzionali

1632	crediti v/regione finanz. vincolato	748.845
1634	crediti v/provincia	10.200
1635	crediti v/Ausl 7	1.224.312
1636	crediti v/comune di Casole D'elsa	589.983
1637	crediti v/comune di Colle val d'Elsa	1.190.088
1638	crediti v/comune di Poggibonsi	575.698
1639	crediti v/comune di Radicondoli	373.785
1640	crediti v/comune di San Gimignano	336.865
	TOTALE	5.049.776

Crediti verso altri

1651	depositi cauzionali per utenze	5.129
1654	crediti diversi	3.130
	TOTALE	8.259

Debiti verso banche

1711	mps c/c 324833	584.752
2629	chianti banca c/anticipi	250.600
	totale	835.352

Acconti esigibili entro l'esercizio successivo

2641	anticipi utenti	786
2643	caparre da utenti	158.078
	totale	158.864

Debiti verso fornitori

2621	debiti per fatture da ricevere	150.476
2622	note di credito da emettere	2.814
20605	debiti v/fornitori	1.353.320
	totale	1.506.609

Debiti tributari

2671	erario c/rit. su redditi lav. dipendente	88.980
2683	erario c/debiti da 730	39
1664	erario c/liq iva	7.821
2665	debiti per irap	2.546
2672	erario c/regione addizionale	1.922
2673	erario c/rit. su redditi lav. autonomi	3.314
2684	erario c/saldo imp sost rivalsa tfr	1.029
	TOTALE	105.650

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

2691	debiti v/INPS	172.957
2694	deb verso enti previdenziali	1.422
2695	debiti per contributi prev cocopro	2.232
	TOTALE	176.611

Altri debiti esigibili entro l'esercizio successivo

2623	deb erogaz sussidi	15.126
2624	debiti v/utenti per conguaglio	-
2625	sindacati c/ritenute	3.925
2626	cesione del quinto	4.164
2611	debiti v/ausl	1.182.878
2612	deb comune casole	602.029
2613	deb comune colle	863.116
2614	deb. Comune poggibonsi	432.662
2615	deb. Comune radicondoli	212.338
2616	deb. Comune san gimignano	292.134
2617	deb verso ASM	14.085
	TOTALE	3.622.457

Elenco società controllate e collegate

La Fondazione non detiene partecipazioni in imprese controllate o collegate.

Credit/debiti

Non esistono crediti e debiti di durata residua superiore a cinque anni, né debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali. Tutti i crediti e i debiti contratti sono verso gli operatori nazionali.

Variazione nei cambi valutari

La Fondazione, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene debiti o crediti in valuta estera.

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Alla data di chiusura dell'esercizio non sono iscritti in bilancio crediti e debiti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Composizione ratei, risconti, altri fondi

Nei seguenti prospetti è illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

Altri ratei e risconti attivi

Risconti attivi

buoni pasto	1.886
5x1000 anno 2014	5.530
5x 1000 anno 2015	4.426
ass.ne r.c.p	3.790
bolli auto	587
canone sito web	109
canone fotocopiatrice	1.224
licenze software	839
canoni utenze telefoniche	2.057
spazio abili 1	10.000
TOTALE	30.447

Altri ratei e risconti passivi

Risconti passivi

donazione impronta	536
donazione rsa poggibonsi	3.560
prog reti di solidarietà	28.663
abbattimento barriere archit. S.g.	21.575
progetto ranza	1.500
come ti amministro il condominio	2.989
aiutaci a fare di più	1.545
insieme si può	5.799
pez san gimignano	1.025
spazio abili 2	16.000
pez di zona	16.682
pez poggibonsi	3.245
emporio	2.459
la stanzina	5.627
contributo fondimpresa	6.200
valdelsa con te	20.053
prog via usimbardi	4.200
totale	141.658

Ratei passivi

prog centro famiglia	627
prog disabilità	4.355
prog aggregazione radicondoli	716
prog home care	571
prog pez zonale	1.838
prog giovani radicondoli	334
prog pez poggibonsi	254
regolazione inail	1.794
liquidazione ferie	11.395
compenso revisore	3.679
totale	25.561

Voci di patrimonio netto

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.

Composizione del patrimonio netto

Fondo di dotazione

SALDO AL 31/12/2015	59.100
Possibilità di utilizzo	

Fondo di dotazione strumentale

SALDO AL 31/12/2015	673.718
Possibilità di utilizzo	

Riserva statutaria

SALDO AL 31/12/2015	84.341
Possibilità di utilizzo	B, C, A

Altre riserve (con distinta indicazione)

SALDO AL 31/12/2015	0
Possibilità di utilizzo	B

Possibilità di utilizzo

A: aumento di capitale

B: copertura perdite

C: destinazione fondo di gestione

Movimenti del patrimonio netto

Fondo di dotazione

Saldo al 01/01/2013	59.100
Copertura perdite	
- Esercizio 2013	-
- Esercizio 2014	-
- Esercizio 2015	-
Operazioni sul capitale	
- Esercizio 2013	-
- Esercizio 2014	-
- Esercizio 2015	-
Altre variazioni	
- Esercizio 2013	-
- Esercizio 2014	-
- Esercizio 2015	-
Saldo al 31/12/2015	59.100

Riserva statutaria

Saldo al 01/01/2013	75.697
Copertura perdite	
- Esercizio 2013	
- Esercizio 2014	
- Esercizio 2015	
Operazioni sul capitale	
- Esercizio 2013	-
- Esercizio 2014	-
- Esercizio 2015	-
Altre variazioni	
- Esercizio 2013	+8.626
- Esercizio 2014	+18
- Esercizio 2015	-
Saldo al 31/12/2015	84.341

Altre riserve con distinta indicazione

Saldo al 01/01/2012	1
Copertura perdite	
- Esercizio 2013	-
- Esercizio 2014	-
- Esercizio 2015	-
Operazioni sul capitale	
- Esercizio 2013	-
- Esercizio 2014	-
- Esercizio 2015	-
Altre variazioni	
- Esercizio 2013	-
- Esercizio 2014	-1
- Esercizio 2015	-
Saldo al 31/12/2015	0

Oneri finanziari imputati all'attivo

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio.

Suddivisione oneri finanziari

Nel seguente prospetto gli interessi e gli altri oneri finanziari di cui all'art. 2425, n. 17 C.C. sono suddivisi tra quelli relativi a debiti verso banche e ad altri debiti.

<u>C. 17.d interessi ed altri oneri finanziari verso altri</u>	<u>-39.362</u>
Interessi passivi verso banche	- 39.351
Interessi passivi commerciali	- 11

Impegni e conti d'ordine

La fondazione non ha sottoscritto impegni non risultanti dallo stato patrimoniale.

La fondazione ha istituito i conti d'ordine al fine di rilevare gli accadimenti gestionali relativi alla cessione del credito Ausl alla Banca MPS L.F., che pur non influenzando quantitativamente sul patrimonio e sul risultato economico, possono produrre effetti in tempo successivo, ma che nel corso del 2015 non sono stati movimentati per effetto della cessazione del contratto di factoring con la Banca MPS L.F.

Proventi da partecipazioni diversi dai dividendi

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

Composizione dei proventi e degli oneri straordinari

Esistono proventi e oneri straordinari iscritti in bilancio.

Per quanto riguarda i proventi straordinari questi derivano dalle donazione dei familiari dei nostri utenti, da rimborsi dell'assicurazione per il risarcimento del danno subiti dai mezzi del nostro parco auto e da un errata fatturazione per la consulenza sul lavoro

Per quanto riguarda gli oneri straordinari questi si riferiscono ad uno storno del contributo della Regione Toscana e ad una errata contabilizzazione della fattura del condizionatore della lavanderia.

Informazioni relative al personale

Poiché le assunzioni relative al personale sono avvenute nel corso dell'esercizio, non è possibile indicare il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria.

Si precisa che alla data del 31/12/2015 risultano in carico alla Fondazione, come risultante dal libro unico:

- n. 1 dirigente
- n. 171 dipendenti
di cui:
 - 5 assistente sociale (di cui 1 assunto in sostituzione di personale assente)
 - 2 psicologi
 - 1 specialista in attività amministrative e contabili
 - 1 esecutore manutentore
 - 14 collaboratori amministrativi (di cui 1 assunto in sostituzione di personale assente)
 - 4 educatore professionale
 - 102 esecutori socio-assistenziali (di cui 7 assunti in sostituzione di personale assente)
 - 5 fisioterapista (di cui 1 assunto in sostituzione di personale assente)
 - 24 infermiere professionale
 - 13 addetti alla cucina
- 12 collaboratori a progetto

Alla data del 24/03/2016 risultano in carico alla Fondazione, come risultante dal libro unico:

- n. 1 dirigente
- n. 169 dipendenti
di cui:
 - 5 assistente sociale (di cui 1 assunto in sostituzione di personale assente)
 - 2 psicologi
 - 1 specialista in attività amministrative e contabili
 - 1 esecutore manutentore
 - 14 collaboratori amministrativi
 - 5 educatore professionale
 - 98 esecutori socio-assistenziali (di cui 7 assunti in sostituzione di personale assente)
 - 5 fisioterapista (di cui 1 assunto in sostituzione di personale assente)
 - 24 infermiere professionale
 - 14 addetti alla cucina (di cui 1 assunto in sostituzione di personale assente)
- 11 collaboratori coordinati

Compensi amministratori e sindaci

L'ammontare dei compensi spettanti al Consiglio di Indirizzo, al Consiglio di Gestione e al Collegio Sindacale è indicato nel seguente prospetto:

Consiglio di indirizzo	
Incarico a titolo gratuito	Art. 15 Statuto
Consiglio di gestione	
Incarico a titolo gratuito	Art. 15 Statuto
Collegio Sindacale	
Emolumenti	13.220

I compensi del collegio sindacale comprendono anche le spettanze per la revisione legale dei conti.

Informazioni relative alle coperture assicurative

La Fondazione ha sottoscritto con la Allianz Ras le seguenti tipologie di copertura assicurativa:

- polizza Elettra, relativa a tutti gli impianti e le apparecchiature elettroniche ed elettriche, costo annuo € 1.000
- polizza Responsabilità Civile rischi diversi, costo annuo € 10.100
- polizza infortuni cumulativa, costo annuo € 8.141
- polizza incendio e rischi civili, costo annuo € 7.044,00
- polizza tutela legale e giudiziaria, costo annuo € 4.660,00
- polizza Responsabilità Civile Amministratori, sottoscritta con la AIG EUROPE RAS, costo annuo € 1.833,75

Informazioni relative alla gestione del Fondo della non Autosufficienza

S.d.S. Alta Val d'Elsa													
FONDO DELLA NON AUTOSUFFICIENZA 2014													
	descrizione	importo programmato	costi sostenuti										
			GENNAIO	FEBBRAIO	MARZO	APRILE	MAGGIO	GIUGNO	LUGLIO	AGOSTO	SETTEMBRE	OTTOBRE	
A	interventi domiciliari socio-sanitari, di aiuto alla persona, forniti in forma diretta	ORE ADI	350.000,00	29.008,18	26.476,53	26.420,73	22.655,36	27.136,11	26.096,79	28.280,42	24.996,39	26.127,55	
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	160.000,00	19.204,50	16.601,60	€ 23.681,30	€ 16.883,20	€ 21.432,70	€ 19.147,40	€ 14.948,50	€ 5.625,00	€ 15.191,73	€ 13.075,50
TOTALE A) + B)			510.000,00	48.212,68	43.078,13	50.102,03	39.538,56	48.568,81	45.244,19	43.228,92	30.621,39	41.319,28	13.075,50
C	inserimenti in strutture semiresidenziali	frequenza C.D. Traversari (graduato sul livello di	154.805,00	7.602,56	7.141,26	8.220,93	6.505,32	6.136,42	6.669,29	6.709,29	4.819,92	6.530,93	5.047,06
		Trasporti sociali	9.000,00	870,00	750,00	834,00	762,00	810,00	840,00	756,00	606,00	888,00	924,00
D	inserimenti temporanei o di sollievo in residenza	contributi ricoveri di sollievo in RR.SS.AA.	153.301,53	9.652,10	9.365,37	8.645,97	5.303,60	5.686,67	4.257,76	4.769,96	5.731,71	8.202,95	5.356,44
TOTALE C) + D)			317.106,53	18.124,66	17.256,63	17.700,90	12.570,92	12.633,09	11.767,05	12.235,25	11.157,63	15.621,88	11.327,50
TOTALE COMPLESSIVO AZIONI			827.106,53	66.337,34	60.334,76	67.802,93	52.109,48	61.201,90	57.011,24	55.464,17	41.779,02	56.941,16	24.403,00

S.d.S. Alta Val d'Elsa							
FONDO DELLA NON AUTOSUFFICIENZA 2015							
	descrizione	importo programmato	costi sostenuti				totale
			OTTOBRE	NOVEMBRE	DICEMBRE		
A	interventi domiciliari socio-sanitari, di aiuto alla persona, forniti in forma diretta	ORE ADI	280.000,00	19.194,81	17.992,49	21.537,48	58.724,77
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	230.000,00		11.344,00	16.633,50	27.977,50
TOTALE A) + B)			510.000,00	19.194,81	29.336,49	38.170,98	86.702,27
C	inserimenti in strutture semiresidenziali	frequenza C.D. Traversari (graduato sul livello di	120.000,00		5.001,36	3.910,77	8.912,13
		Trasporti sociali	12.000,00		984,00	666,00	1.650,00
D	inserimenti temporanei o di sollievo in residenza	contributi ricoveri di sollievo in RR.SS.AA.	193.732,50	2.814,00	5.619,12	3.963,33	12.396,45
TOTALE C) + D)			325.732,50	2.814,00	11.604,48	8.540,10	22.958,58
TOTALE COMPLESSIVO AZIONI			835.732,50	22.008,81	40.940,97	46.711,08	109.660,85

La Fondazione ha gestito il Fondo per la non autosufficienza del 2014/2015 con delibera della Società della Salute. Nel prospetto su riportato sono distinte le varie azioni, gli importi programmati e gli importi effettivamente utilizzati alla data del 31/12/2015.

Per quanto riguarda il Fondo della non autosufficienza 2014 e 2015, nell'area della domiciliarità con la voce "interventi domiciliari socio-sanitari, di aiuto alla persona, forniti in forma diretta si è inteso erogare prestazioni di assistenza domiciliare complessa agli utenti che hanno un Piano assistenziale Personalizzato approvato dall'Unità di Valutazione Multidisciplinare, che viene determinato attraverso le schede

di valutazione predisposte dalla regione Toscana. Con la voce “interventi in forma indiretta” si sono erogati contributi economici in favore di persone anziane, in condizioni di non autosufficienza valutata dalla Unità di Valutazione Multidimensionale, nell’ambito di un apposito piano d’assistenza personalizzato. I contributi economici sono finalizzati all’acquisto di servizi di assistenza familiare tramite regolari contratti di lavoro con assistenti familiari (badanti).

I contributi e i servizi a carico del FNA sono erogati solo per i livelli 3-4-5 di isogravità. Nell’area della semiresidenzialità si sono previsti gli inserimenti nel centro diurno per non autosufficienti “Traversari” e ricoveri di sollievo in RSA.

Con la voce “trasporti sociali” si è coperto parzialmente il costo dei trasporti dal domicilio ai Centri diurni per anziani non autosufficienti per quegli utenti per i quali l’Unità di Valutazione Multidimensionale ha predisposto un apposito piano di assistenza personalizzato.

Tutte queste azioni sono state rendicontate con appositi moduli nominativi.

Azioni di godimento e obbligazioni emesse

Il presente punto della Nota Integrativa non è pertinente in quanto il fondo di dotazione non è suddiviso in azioni e la Fondazione non può emettere prestiti obbligazionari.

Altri strumenti finanziari emessi dalla Fondazione

La Fondazione non ha emesso strumenti finanziari.

Informazioni relative ai patrimoni destinati

Non vi sono patrimoni destinati a specifici affari.

Informazioni relative ai finanziamenti destinati

Non vi sono finanziamenti destinati a specifici affari

Operazioni di locazione finanziaria

La Fondazione non ha in essere alcuna operazione di locazione finanziaria.

Operazioni realizzate con parti correlate

I rapporti in essere sono con:

- 1- Comune di Casole D'Elsa per un importo di €. 197.555 (trasferimento per quota capitaria 2015, progetto "il postalino", contributi per emergenza abitativa 2015)
- 2- Comune di Colle Val D'Elsa per un importo di €. 1.072.000 (trasferimento per quota capitaria 2015, progetto "d-side", contributi per emergenza abitativa 2015)
- 3- Comune di Poggibonsi per un importo di €. 1.413.032 (trasferimento per quota capitaria 2015, progetto "PEZ", progetto di Volontariato, contributo per la gestione del progetto Lode ministeriale, contributi per emergenza abitativa 2015)
- 4- Comune di Radicondoli per un importo di €. 101.074 (trasferimento per quota capitaria 2015, progetto "la stanzina", progetto "centro di aggregazione", contributo per start-up Rsd, contributi per emergenza abitativa 2015)
- 5- Comune di San Gimignano per un importo di €. 377.844 (trasferimento per quota capitaria 2015, progetto "come ti amministro il condominio", progetto "detenuti Ranza", contributi per emergenza abitativa 2015, contributi per spazio socio-culturale il Bagolaro)
- 6- Società della Salute per un importo di €. 1.068.475 (gestione Fondo della non autosufficienza, gestione progetto vita indipendente, gestione progetto fondo della non autosufficienza inferiore a 65 anni, progetto "risk")

La Fondazione svolge attività relative alla predisposizione ed erogazione di beni e servizi o di prestazioni economiche destinate a rimuovere e superare le situazioni di bisogno e di difficoltà

Accordi non risultanti dalla Stato Patrimoniale

La Fondazione non ha in essere accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Rivalutazioni monetarie

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della legge 19 marzo 1983 n. 72 così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni tuttora esistenti in patrimonio non è mai stata eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Situazione e movimentazione delle azioni proprie

Il presente punto della Nota Integrativa non è pertinente in quanto il fondo di dotazione non è suddiviso in azioni e la Fondazione non può possedere azioni proprie

Comparazioni voci di bilancio

Rispetto al bilancio di esercizio al 31/12/2014 non sono state spostate voci nel bilancio.

Situazione e movimentazione azioni o quote della controllante

Ai sensi dell'art. 2435 bis e art. 2428 3° e 4° comma del Codice Civile, si precisa che la società non ha posseduto, nel corso dell'esercizio, azioni o quote appartenenti a società controllanti.

Adempimenti di legge sulla privacy adottati al 31/03/2015

La Fondazione ha provveduto ad adempiere a quanto prescritto dalla legge

Adempimenti di legge sulla 81 adottati al 31/03/2015

La Fondazione ha provveduto ad adempiere a quanto prescritto dalla legge nominando sia il medico competente sia il RSSP

Considerazioni finali

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 Fondazione e corrisponde alle scritture contabili, e vi invitiamo ad approvare il Bilancio d'esercizio al 31/12/2015 e la destinazione dell'avanzo di gestione annuale (art. 8 Statuto), così come proposto nella relazione sulla gestione.

Il Presidente della Fondazione

Bussagli David

Il Consiglio Di Gestione

Assunta Maria Carmela Basile

Fabio Berti

Lara Cavicchioli

Filomena Convertito

Ilaria Garosi

Poggibonsi, il 14/04/2016