

Allegato "A"



**SOCIETA' DELLA SALUTE
DELLA VALDINIEVOLE**
Via Cesare Battisti, 31 51017 – Pescia (PT)
Codice Fiscale 91025730473

**BILANCIO DI PREVISIONE
ANNO 2022
E
PLURIENNALE 2022 - 2024**

A) Valore della Produzione		2022	Diff. 2021
1)	Contributi in c/esercizio	20.042.282,88	- 821.403,44
	da Regione Toscana	5.378.596,44	- 689.449,72
	da Azienda Sanitaria USL Toscana Centro	8.364.088,92	89.121,79
	da Comuni	4.492.677,00	-
	da altri	1.806.920,52	- 221.075,51
2)	Proventi e ricavi diversi	15.000,00	5.000,00
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	515.856,63	- 59.029,52
4)	Compartecipazione alla spesa per spese sanitarie	66.000,00	17.722,90
5)	Costi capitalizzati		
	Totale valore della produzione (A)	20.639.139,51	- 857.710,06
B) Costi della Produzione			
1)	Acquisto di beni	37.000,00	-
	A) Acquisto di beni sanitari	2.000,00	-
	B) Acquisto di beni non sanitari	35.000,00	-
2)	Acquisto di prestazioni e servizi	19.074.149,01	- 936.452,43
	2.A.1) prestazioni sociosanitarie da pubblico	168.427,78	2.403,36
	2.A.2) prestazioni sociosanitarie da privato	18.743.924,76	- 919.965,48
	2.B.1) prestazioni non socio sanitarie da pubblico	153.796,47	- 15.890,31
	2.B.2) prestazioni non socio sanitarie da privato	8.000,00	- 3.000,00
3)	Manutenzioni e riparazioni	44.000,00	10.000,00
4)	Godimento di beni di terzi	33.416,83	-
5)	Personale di ruolo sanitario	-	
6)	Personale di ruolo professionale	1.041.312,97	16.412,51
7)	Personale di ruolo tecnico	-	
8)	Personale di ruolo amministrativo		
9)	Oneri diversi di gestione	283.109,50	31.500,00
10)	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	15.000,00	0
	10.A) Ammortamento costi e ricerca e sviluppo	5.000,00	-
	10.B) Ammortamento software	10.000,00	-
	10.C) Ammortamento altri diritti di brevetto		
	10.D) Ammortamento migliorie su beni di terzi		
11)	Ammortamento dei fabbricati	10.000,00	10.000,00
	11.A) Ammortamento fabb.ti non strumentali (disponibili)	-	-
	11.B) Ammortamento fabb.ti strumentali (indisponibili)	10.000,00	
12)	Ammortamento delle altre immobilizzazioni materiali	25.555,00	-
	12.A) Ammortamento impianti e macchinari sanitari		
	12.A) Ammortamento impianti e macchinari tecnici		
	12.C) Ammortamento impianti e macchinari economici		
	12.D) Ammortamento attrezzature sanitarie e scientifiche		
	12.E) Ammortamento mobilio sanitario		
	12.F) Ammortamento mobilio uso ufficio		
	12.G) Ammortamento altro mobilio	15.000,00	-
	12.H) Ammortamento automezzi		-
	12.I) Ammortamento altri beni	10.555,00	-
	12.L) Ammortamenti vari a carico dei servizi sociali		
13)	Svalutazione crediti	-	-
14)	Variazioni delle rimanenze	-	-
	14.A) variazioni rimanenze sanitarie		
	14.B) variazioni rimanenze non sanitarie		
15)	Accantonamenti tipici dell'esercizio	-	
	Totale costi della produzione (B)	20.563.543,31	- 868.539,92
	Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	75.596,20	10.829,86

Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)		75.596,20	10.829,86
C) Proventi e oneri finanziari			
1) Interessi attivi	-	-	-
2) Altri proventi			
3) Interessi passivi			
4) Altri oneri			
Totale proventi e oneri finanziari ©		-	-
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
1) Rivalutazioni			
2) Svalutazioni			
Totale rettifiche di valore attività finanziarie (D)		-	
E) Proventi e oneri straordinari			
1) Proventi straordinari		-	
A) Plusvalenze	-		
B) Altri proventi straordinari	-		
1) Proventi da donazioni e liberalità diverse			
2) Sopravvenienze attive			
3) Insussistenze attive			
4) Altri oneri straordinari			
2) Oneri straordinari		-	
A) Minusvalenze	-		
B) Altri oneri straordinari	-		
1) Oneri tributari da esercizi precedenti			
2) Oneri da cause civili			
3) Sopravvenienze attive			
4) Insussistenze passive			
5) Altri oneri straordinari			
Totale proventi e oneri straordinari (E)		-	
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)		75.596,20	10.829,86
Imposte e tasse			
1-Irap		75.596,20	10.829,86
2-Ires			
3-Accantonamenti a fondo imposte			
totale imposte dell'esercizio		75.596,20	10.829,86
Risultato d'esercizio		-	-

Valore della Produzione		
<i>C.E.</i>	<i>descrizione</i>	<i>Importo</i>
0601 112000	Contributi da Regione Toscana	5.378.596,44
0601 122300	Azienda Sanitaria USL Toscana Centro	8.364.088,92
0601 122210	Comuni	4.492.677,00
	Altri	1.806.920,52
0601 290100	Proventi e ricavi d'esercizio	15.000,00
0601 322000	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	515.856,63
0601 400000	Compartecipazione alla spesa per spese sanitarie	66.000,00
	Totale	20.639.139,51

Costi della Produzione		
<i>C.E.</i>	<i>descrizione</i>	<i>Importo</i>
0602 111120	Acquisto di farmaci	500,00
0602 111711	Acquisto materiale sanitario	1.500,00
0602 121313	Combustibili e carburanti	23.000,00
0602 121411	Supporti informatici e cancelleria	12.000,00
0602 161010	Rimborso personale professionale comandato da Asl	168.427,78
0602 167420	Assistenza Residenziale c/o soggetti privati	629.724,27
0602 167440	Costi per assistestanza Sma e Smia	328.493,93
0602 171410	Costi ass.za residenziale anziani non auto	3.530.001,00
0602 171415	Costi Assistenza Residenziale a soggetti Dipendenti	775.442,57
0602 171425	Costi ass.za residenziale ad anziani	730.000,00
0602 171430	Costi ass.za residenziale a minori	528.804,98
0602 171435	Costi ass.za residenziale ad handicappati	150.000,00
0602 171450	Costi Ass. Semresidenziale a soggetti Dipendenti	31.666,44
0602 171470	Costi Ass.za Resid.le a soggetti Dipendenti extra R.T.	27.354,28
0602 173610	Pacchetti alternativi all'assistenza domiciliare	5.000,00
0602 173615	Contributi ex SMA	239.988,02
0602 173620	Contributi a favore di ex Dipendenti	128.000,00
0602 173630	Contributi ad Enti ed Associazioni	3.609.992,90
0602 173635	Contributi a favore di anziani	595.003,36
0602 173640	Contributi a favore di minori	231.500,00
0602 173645	Contributi a favore di handicap	486.640,00
0602 173650	Contributi in favore di persone in stato di bisogno	590.000,00
0602 174110	Consulenza sanitaria e socio sanitaria da privati	3.172,00
0602 175410	Gestione servizi sanitari app.ti a privati	570.000,00
0602 175440	Oneri servizi sociali in convenzione	1.942.800,17
0602 181455	Servizi appaltati per i servizi sociali	3.610.340,84
0602 182310	Cons.za non sanitaria da privati	8.000,00
0602 182411	Personale amministrativo comandato dall'Azienda Sanitaria	116.185,69
0602 182422	Personale amministrativo comandato da altri Enti Pubblici	37.610,78
0602 201300	Man. Riparaz. Immobili	15.000,00
0602 201400	Manutenzione beni di terzi	6.500,00
0602 202300	Manutenzioni attrezzature servizi sociali	1.500,00
0602 204300	Man. Riparaz. Automezzi	1.000,00
0602 205100	Altre manutenzioni e riparazioni	20.000,00
0602 252200	Altri canoni	1.163,60
0602 252300	Canoni di noleggio	32.253,23
0602 351110	Stipendi ed altre indennità	49.311,78
0602 351130	Produttività ed incentivazione	28.000,00
0602 351140	Oneri sociali a carico dell'Azienda	18.652,21
0602 352110	Stipendi ed altre indennità	490.852,00
0602 352111	Lavoro interinale	38.500,00
0602 352120	Competenze accessorie	620,00
0602 352130	Produttività ed incentivazione	58.810,91
0602 352140	Oneri sociali a carico dell'Azienda	139.143,33
		20.012.456,07

	totale a riportare	2.012.456,07
0602 451110	Stipendi ed altre indennità fisse	100.999,18
0602 451120	Competenze accessorie	500,00
0602 451140	Oneri sociali a carico dell'azienda	31.204,07
0602 452110	Stipendi ed altre indennità fisse	62.500,00
0602 452120	Competenze accessorie	100,00
0602 452130	Retribuzione di posizione e risultato	6.969,49
0602 452140	Oneri sociali a carico dell'azienda	15.150,00
0602 531130	Indennità e rimborso spese per Collegio dei Revisori	24.361,00
0602 531150	Quota di spettanza dell'Agenzia interinale	6.000,00
0602 531140	Componenti esterni Oiv	4.000,00
0602 511170	Altre imposte e tasse	4.500,00
0602 511180	Tassa di smaltimento rifiuti solidi urbani sociale	12.000,00
0602 511140	Imposta di registro su affitti di parte sociale	136,00
0602 532110	Oneri legali	6.000,00
0602 532200	Altri costi di spese generali	226.112,50
	Ammortamento immobilizzazioni materiali	10.000,00
	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	15.000,00
	Ammortamento altri mobilio	15.000,00
	Ammortamento altri beni	10.555,00
	totale generale	2.563.543,31

Nota illustrativa al bilancio di previsione 2022

Il bilancio di previsione 2022 è costituito dal Conto Economico e dalla Nota illustrativa, relativa alle voci di Conto Economico, che ne costituisce una parte unitaria ed inscindibile. L'impostazione dello schema di bilancio è conforme alle norme in materia ed i criteri di classificazione utilizzati sono rispondenti alle disposizioni di legge.

L'esercizio 2022 conferma, come nell'esercizio precedente, la completa attuazione di quanto era stato stabilito dalla delibera dell'Assemblea dei Soci n. 12 del 12.12.2014. In tale atto si individuava l'iter per giungere all'acquisizione da parte della SdS Valdiniievole di ulteriori funzioni d'integrazione socio-sanitaria da svolgere in maniera diretta, oltre a quelle già in essere acquisite con la delibera dell'Assemblea dei Soci n. 28 del 10.12.2010. Questo processo è terminato con la deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 13 del 12.12.2016 e con la delibera del Direttore Generale dell'Azienda Sanitaria Usl Toscana Centro n. 385 del 20.03.2017 che prevedevano il trasferimento in favore della SdS Valdiniievole dei Servizi di Salute Mentale Adulti e Infanzia Adolescenza e Servizi per le Dipendenze a far data dall'01.04.2017.

Alla luce della delibera del Direttore Generale dell'Azienda USL Toscana Centro n. 1748 del 19/12/2019 avente ad oggetto: "Governance Territoriale dell'Azienda Usl Toscana Centro – applicazione in via sperimentale della DGRT 269/2019" per la gestione diretta da parte della SdS delle attività socio – sanitarie ad alta integrazione sanitaria relative a Salute Mentale Adulti e Infanzia e Adolescenza, Dipendenze, Non Autosufficienza, Disabilità" e della delibera della Giunta Esecutiva della SdS Valdiniievole nr. 22 del 14.10.2021 avente per oggetto: "Presenza d'atto della delibera nr. 2 della Conferenza Aziendale dei Sindaci AUSL TC – Schema di accordo per la gestione diretta art. 71 bis LRT 40/2005 e PSSIR 2018/2020 e individuazione delle materie oggetto di avvalimento" anche nel 2022 la SdS Valdiniievole esercita oltre alle attività che costituiscono il contenuto minimo del PSSIR, acquisite a far data dall'01.01.2011, anche le altre materie del PSSIR, svolte in forma diretta a far data dall'01.04.2017 (lett. c della L.R. 40/2005 e s.m.i.).

Si è dato in tal modo completa esecuzione all'art. 64 comma 2 della L.R.T. 40/2005 e s.m.i. secondo cui nell'ambito territoriale della Zona Distretto l'integrazione socio-sanitaria è realizzata attraverso le Società della Salute, laddove costituite, ai sensi degli articoli 71 bis e seguenti e al comma 5 del medesimo articolo ove si afferma che la Zona Distretto organizza e gestisce la continuità e le risposte territoriali della integrazione socio sanitaria, compresi i servizi per la salute mentale e le dipendenze e della non autosufficienza. Le somme stanziare nell'espletamento di tali servizi nell'anno 2022 sono aggiornate alla luce di nuove disposizioni o fatti autorizzati partendo dalle somme riconosciute nel 2021 e, ad inizio 2022.

Una considerazione che non appare superflua, prima di proseguire nella disamina, riguarda le recenti modifiche apportate alla L.R. Toscana, n. 40/2005 di disciplina del Sistema Sanitario Regionale dalle leggi regionali n. 44/2016 e n. 11/2017, dalle quali è conseguito un rafforzamento delle S.d.S. con il conferimento alle stesse di un pieno status giuridico e conseguentemente un

consolidamento dell'assegnazione della gestione diretta dei servizi da parte della SdS. E' in tal modo aumentato il grado di credibilità raggiunto dalla SdS Valdinievole negli ambiti istituzionali di riferimento che, insieme al lavoro di tutti gli operatori, ha consentito e consente di accedere a finanziamenti finalizzati che hanno appunto contribuito ad incrementare, in modo rilevante, la disponibilità di risorse. In merito ai progetti presentati ed agli esiti positivi di molti tra essi, deve ribadirsi comunque l'impegno ulteriore ricaduto sulle strutture per elaborarli e, laddove finanziati, gestirli secondo le specifiche modalità richieste.

In quest'ottica dovremmo potenziare i vari progetti ed offrire nuovi servizi sul territorio della Valdinievole specialmente con riferimento alla popolazione straniera che, in questi ultimi anni ha subito un notevole incremento.

In questo senso devono essere lette le nuove assunzioni di personale da effettuarsi attraverso le risorse della L.n. 178/2020 art. 1 c. 797 e ss. e che saranno completate nel 2022 al fine di dare risposta alla mancanza di personale sociale-professionale ed alle nuove necessità sia a carattere territoriale che zonale nonché per progettualità o attività specifiche.

I progetti avviati a seguito di risposte ad Avvisi o Bandi regionali, finanziati da fondi europei, statali e regionali: Dopo di Noi Regionale, FSE - Accompagnamento al lavoro persone con disabilità, Progetto In-Aut- Indipendenza e Autonomia delle persone con diverse abilità, Progetto di finanziamenti per investimenti nel settore sociale, stanno proseguendo, mentre sono giunti a conclusione: il Progetto P.I.L.A., FOCUS, Pon-Sia che ci hanno visti impegnati nelle rendicontazioni. Un nuovo bando FSC ha riproposto interventi per il sostegno alla domiciliarità di persone con limitazione dell'autonomia, il progetto si sviluppa su tre azioni: continuità ospedale territorio, supporti domiciliari e contributo per l'assunzione di un assistente familiare.

Il Programma Operativo Annuale (P.O.A.) 2022, in fase di redazione, delinea sostanzialmente gli obiettivi generali della zona e la rispettiva allocazione delle risorse. Il P.O.A., in particolare, ha seguito una redazione su supporto informatico fornito dalla Regione, che ha contribuito all'uniformazione delle modalità in tutte le zone della Toscana.

Questo evidenzia come la Società della Salute, costituisca l'espressione della sinergia tra Enti Locali ed il settore sanitario, un ente cioè, capace di convogliare, omogeneizzandole, le richieste provenienti da due aree diverse fra di loro con l'unico scopo di porre il cittadino/utente al centro di tutto il sistema con l'obiettivo di attuare concretamente l'integrazione dei servizi sociali con quelli sanitari e di omogeneizzare e uniformare i percorsi di accesso ai servizi al fine di assicurare il raggiungimento di quell'obiettivo fondamentale che è rappresentato dalla possibilità di garantire pari accesso e diritti ai cittadini della Zona della Valdinievole.

Si ricorda la riguardo che le Società della Salute sono Consorzi che hanno nella loro compagine anche l'Azienda USL di riferimento – con un peso importante pari al 33% di quota di partecipazione.

Nonostante il quadro che si va delineando il processo di riordino del sistema regionale sanitario intrapreso con la legge regionale 28/2015, la Giunta Esecutiva con proprio atto n. 1 del 22.02.2022 avente per oggetto: "Determinazione della quota capitaria a carico dei comuni per le attività di assistenza sociale di cui all'art. 8 della Convenzione consortile e della quota a carico dell'Azienda Sanitaria Toscana Centro per l'anno 2022" si è espressa nel senso di un sostanziale mantenimento anche nell'anno 2022 degli attuali livelli di assistenza offerti, ritenendo che gli stessi rappresentino il livello necessario per assicurare un sistema sociale adeguato per tutta la Valdinievole, assicurandone al contempo un costante monitoraggio al fine di garantire la sostenibilità economica di tale percorso.

Da rilevare come nel 2022, al fine di dare una risposta più organica ai bisogni che emergono dal territorio la SdS Valdinievole ha presentato una serie di progetti, anche d'investimento nell'ambito del PNRR. Questo comporterà necessariamente un rafforzamento della struttura SdS che sarà impegnata a redigere le proposte progettuali al fine di partecipare ai bandi che sono stati pubblicati nel mese di febbraio e scadranno il 31.03.2022.

Continua il rapporto ormai consolidato con le Associazioni del Terzo Settore che anche nel 2022 svolgono le attività di trasporto di anziani e minori.

Rimangono così invariate, a livello preventivo, le quote capitarie dovute dai Comuni (corrette alla luce della popolazione residente al 31.12.2020 e non considerando la variazione Istat rilevata calcolata sulla quota di costo del 2021) mentre la quota sanitaria dovuta dall'Azienda USL Toscana Centro pari ad €. 8.364.088,92 è determinata con riferimento all'importo di €. 3.751.189 che

costituisce il budget zonale per la residenzialità per la SdS Valdinievole del 2022 (incluso le risorse per l'emergenza Covid-19 fino al 31.03.2022). Ciò nel rispetto anche della delibera della Regione Toscana n. 1338 del 13.12.2021 avente per oggetto: "L.R. 66/2008 - Istituzione del Fondo Regionale per la non autosufficienza - Anno 2022: riparto alle zone distretto del Fondo per la Non Auto Sufficienza e delle risorse per i progetti di Vita Indipendente, indicazioni alle Aziende UU.SS.LL. per l'erogazione delle quote sanitarie per RSA e per Centri Diurni. Modifica all'Allegato A) alla DGR n. 1472/2018".

Il valore riportato a titolo di trasferimento per dipendenze include anche la somma di €. 23.732,95 per il rinnovo CCNL Cooperative Sociale – Gara Le Colmate, così come il trasferimento per i Centri Socio Riabilitativi dove l'incremento di spesa a tale titolo ammonta da €. 31.065,84.

Quote sanitarie anno 2022

q. san. 2022 - RSA e C.D. - DGRT 1338/21 (di cui €. 95.130,00 per DGRT 332/21 e 333/21)	3.751.189,00
trasferimento quote sanitarie per ass. inf. Dom. (stesso importo 2020)	445.265,00
trasferimento q. sanitarie C. Diurni SocioRiab. (di cui €. 31.065,84 per rinnovo CCNL Coop.)	614.715,84
	4.811.169,84
Sma/Smia (stesso importo 2020 con aggiunta di €. 137.931,68 nota dell'USL TC 26.11.18)	2.092.910,84
Dipendenze (stesso importo 2021 con l'aumento di €. 23.732,95 rinnovo CCNL Cooperative Soc.)	1.446.196,24
quota per inserimenti pazienti in stato vegetativo c/o Struttura Turati	13.812,00
Totale	8.364.088,92

A ciò si aggiungono, le quote riconosciute dalla Regione Toscana a titolo di Fondo della Non Auto Sufficienza e Vita Indipendente così come previsto dalla DGRT 1338/2021 pari rispettivamente ad €. 1.783.777,00, ed €. 416.640,00 per un totale complessivo di €. **10.564.505,92**.

Tali quote sono riconosciute alle Aziende UU.SS.LL. con destinazione le Società della Salute ove costituite.

Da rilevare come una quota del FNA compresa tra il 7% ed il 20% della somma riconosciuta ai sensi dell'art. 7 della Legge 66/2008 e smi (€. 1.783.777,00), dovrà essere destinata a finanziare interventi in favore di persone di età inferiore ai 65 anni, ed una quota non superiore al 5% di tale fondo da destinarsi all'Adattamento Domestico per l'autonomia personale come stabilito con la delibera della G.E. n. 4 del 22.02.2022.

In forza di ciò, si rileva:

- che gli indirizzi dell'Assemblea della Società della Salute sono ancora quelli di continuare a garantire una forte integrazione tra sociale e sanitario, maggiore equità e appropriatezza, cercando comunque di continuare a favorire l'accesso ai servizi alle fasce di popolazione più bisognose, garantendo pari accesso e diritti a tutti i cittadini presenti nei Comuni della Valdinievole. Tale situazione ha portato ad un aumento, anche per il 2022, della spesa per l'erogazione di contributi e l'inclusione sociale.
- che con delibera dell'Assemblea dei Soci del 10.12.2010, n. 28, la SdS Valdinievole ha assunto la gestione diretta dei servizi sociali e di quelli socio-sanitari per la non auto sufficienza e disabilità a partire dal 1° gennaio 2011;
- che con la deliberazione dell'Assemblea dei Soci del 12.12.2016, n. 13, la SdS Valdinievole ha assunto la gestione diretta dei servizi di salute mentale adulti e infanzia adolescenza e dei servizi per le dipendenze a far data dall'01.04.2017 completando così il processo iniziato con la deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 12 del 12.11.2014 avente per oggetto: "Integrazione Socio Sanitaria. Atto d'indirizzo"
- che con deliberazione del Direttore Generale dell'Azienda USL Toscana Centro n. 385 del 20.03.2017 si è stabilito il trasferimento alla SdS Valdinievole dei servizi di salute mentale adulti infanzia e adolescenza e dei servizi per le dipendenze a far data dal 1° aprile 2017;
- che tali trasferimenti sono stati via via prorogati e, sono attualmente in essere vista la delibera del Direttore Generale dell'Azienda USL Toscana Centro n. 1748 del 19/12/2019 avente ad oggetto: "Governance Territoriale dell'Azienda UsI Toscana Centro – applicazione in via sperimentale della DGRT 269/2019" per la gestione diretta da parte della SdS delle attività socio – sanitarie ad alta integrazione sanitaria relative a Salute

Mentale Adulti e Infanzia e Adolescenza, Dipendenze, Non Autosufficienza, Disabilità” e la delibera della Giunta Esecutiva della SdS Valdinievole nr. 22 del 14.10.2021 avente per oggetto: “Preso d’atto della delibera nr. 2 della Conferenza Aziendale dei Sindaci AUSL TC – Schema di accordo per la gestione diretta art. 71 bis LRT 40/2005 e PSSIR 2018/2020 e individuazione delle materie oggetto di avvalimento”;

- continua ad essere obiettivo quello dell’abbattimento delle liste d’attesa per l’inserimento in RSA;

Sotto l’aspetto prettamente economico si evidenzia come l’andamento delle assegnazioni nazionali o regionali non abbia determinato, fino ad oggi, conferimenti straordinari a carico dei soggetti aderenti al Consorzio – Società della Salute – rispetto a quelli inizialmente previsti. Nell’anno 2022 le quote dei Comuni rappresentano il 21,77% delle risorse totali per le attività dell’esercizio in questione quelle dell’Azienda Sanitaria, il 40,53%. La quota della Regione Toscana (26,06%) contiene al suo interno le risorse per continuare nel 2022 i progetti finalizzati concernenti le persone con disabilità grave prive del sostegno familiare, quota servizi – fondo povertà - annualità 2019 destinato al finanziamento dei servizi per l’accesso al REI, Vo.La.Re - Servizi di accompagnamento al lavoro per persone svantaggiate, P.I.L.A.. Rispetto all’anno precedente la quota di risorse proveniente dalla Regione Toscana è diminuita: nel 2021 era del 28,23% nel 2022 il 26,06%. Si tratta comunque di una quota rilevante che evidenzia il peso che progetti europei ed i progetti finalizzati hanno sul bilancio della Società della Salute.

Le variazioni delle quote consortili nel quinquennio 2018/2022 sono legate unicamente al numero della popolazione residente al 31.12 di ciascun anno e, alla variazione ISTAT, mentre per le quote sanitarie, tenuto conto di quanto detto, si rileva una sostanziale corrispondenza rispetto al 2021.

Nonostante ciò, occorre continuare ad effettuare un attento monitoraggio, durante l’intero arco dell’anno 2022, della situazione economica, per fornire ai responsabili dei budget assegnati tutti gli strumenti atti a garantire il raggiungimento degli obiettivi effettuando al contempo un attento controllo dei costi. L’attivazione di numerosi progetti e/o attività finalizzate impongono una precisa definizione dei processi date le possibili interrelazioni che tra gli stessi si possono creare.

Anche nel 2022 il finanziamento di cui al FRAS e FNPS è nettamente inferiore all’ammontare delle risorse trasferite a titolo di fondo per la non autosufficienza.

Alla luce di ciò, si ritiene necessario mantenere alcune azioni, introdotte alcuni anni fa, rivolte ad una riduzione strutturale della spesa oltre che ad una sua riqualificazione e, in particolare:

- mantenimento della compartecipazione a carico dell’utente per i servizi di assistenza domiciliare;
- mantenimento della compartecipazione a carico dell’utente per i trasporti sociali;
- definizione delle priorità per l’accesso all’assistenza infermieristica domiciliare;
- determinazione dei criteri per le modalità di erogazione del servizio di assistenza scolastica.

Nella formulazione del bilancio si dà atto dell’osservanza di quanto stabilito nelle delibere:

- n. 4 dell’Assemblea dei Soci del 16.02.2010 “Approvazione atto d’indirizzo in materia di assunzione diretta da parte della SdS della gestione dei servizi sociali e dei servizi della non autosufficienza”;
- n. 28 dell’Assemblea dei Soci del 10.12.2010 “Servizi sociali e servizi socio-sanitari per la non autosufficienza e la disabilità. Assunzione della gestione diretta da parte della Sds Valdinievole a far data dall’01.01.2011;
- n. 13 dell’Assemblea dei Soci del 12.12.2016 “Assunzione della gestione diretta da parte della SDS della Valdinievole”;
- n. 1748 del 19.12.2019: delibera del Direttore Generale dell’Azienda USL Toscana Centro ad oggetto: “Governance Territoriale dell’Azienda USL Toscana Centro – applicazione in via sperimentale della DGRT 269/2019”;

- n. 1635 del 21.12.2020 delibera della Regione Toscana avente per oggetto: Legge 66/2008 “Istituzione del fondo regionale per la non autosufficienza” Anno 2021: riparto alle zone distretto del Fondo per la Non Auto Sufficienza e delle risorse per i progetti di Vita Indipendente, indicazioni alle Aziende UU.SS.LL. per l'erogazione delle quote sanitarie per RSA e per Centri Diurni”;
- n. 3 della Giunta Esecutiva del 22.02.2022 “Programma Biennale 2022/2023 degli acquisti di beni e servizi d'importo stimato pari o superiore ad €. 40.000,00 della SdS Valdinievole. Approvazione”;
- n. 7 della Giunta Esecutiva del 22.02.2022 “Programmazione triennale del fabbisogno del personale 2022 – 2024 e ricognizione della dotazione organica”;
- n. 1 della Giunta Esecutiva del 22.02.2022 “Determinazione della quota capitaria a carico dei comuni per le attività di assistenza sociale di cui all'art. 8 della Convenzione consortile e della quota a carico dell'Azienda Sanitaria Toscana Centro per l'anno 2022”;
- n. 5 del 07.01.2021: delibera del Direttore Generale dell'Azienda USL Toscana Centro ad oggetto: “Convenzione con la Società della Salute della Valdinievole per la gestione delle attività socio sanitarie e di altre attività di supporto tecnico amministrativo per l'anno 2020”

Complessivamente il valore della produzione ammonta ad €. 20.639.139,51 ed è inferiore a quello dell'anno 2021 che ammontava ad €. 21.496.849,57 (-4,15%);

La dotazione organica della SdS Valdinievole prevista nell'anno 2022 ha subito sostanziali modifiche rispetto a quella del 2021. Al 31.12.2021 la dotazione organica prevista era costituita da nr. 18 unità di personale di cui:

- nr. 12 unità con qualifica di Collaboratrice professionale – assistente sociale;
- nr. 1 unità con qualifica di collaboratore amministrativo professionale;
- nr. 1 unità con qualifica di operatore professionale
- nr. 1 posto di dirigente amministrativo
- nr. 3 posti vacanti (nr. 3) che non sono stati coperti nel 2021.

Nel bilancio preventivo economico 2022 la dotazione è determinata tenendo conto di quanto disposto dai commi dal 797 all'802 della L. 178/2020, che hanno come obiettivo quello di rafforzare il Servizio sociale introducendo il principio del tempo “pieno” e della “assunzione a tempo indeterminato”. Più in particolare viene riconosciuto un contributo annuo strutturale di €. 40.000,00 per ogni assistente sociale assunto dall'Ente per passare, rispetto alla popolazione dell'ambito, dal rapporto di 1/6500 (18,32 assistenti sociali) ad 1/5000 considerato come **livello essenziale di assistenza** (23,82 assistenti sociali). La normativa prevede poi un ulteriore contributo di €. 20.000,00 per ogni assistente sociale che viene assunto per passare dal rapporto di 1/5000 abitanti ad 1/4000 abitanti.

Attualmente il personale assistente sociale in dotazione all'ambito (incluso il personale degli Enti facenti parte dell'Ambito) è pari a 16. Nel 2022 pertanto si renderà necessario integrare di nr. 9 unità il numero delle assistenti sociali per arrivare a 24 unità e ricevere il contributo stimato di €. 120.000,00 Le somme prenotate nell'anno 2022, verranno erogate dal Ministero competente nell'anno 2023 all'accertarsi delle suddette condizioni.

Pertanto la dotazione organica è quantificata in nr. 25 unità di personale prevedendo l'assunzione di nr. 10 unità: n. 9 unità Cat. D – Collaboratore Professionale Assistente Sociale, nr. 1 unità – Cat. C - Assistente amministrativo.

Nel corso del 2020 la SdS Valdinievole ha provveduto a nominare l'Organo Indipendente di Valutazione (Oiv) approvando un nuovo sistema di valutazione del proprio personale.

Si ritiene così opportuno riepilogare il dettaglio dell'imputazione dei costi del personale così come emergono anche dall'applicazione delibera dell'Assemblea dei Soci n. 21 del 21.10.2010 “Criteri di ripartizione costi SdS” (salvo che non sia determinato diversamente nel corso del 2021) e da quanto stabilito dal punto 1.7 della DGRT 243 dell'11.04.2011 secondo cui: *1.7 Nel caso in cui la*

Società della Salute attui le funzioni regolate all'art. 71 bis, comma 3, lettere c-d in forma diretta, l'Azienda USL sostiene il 50% dei costi complessivi del direttore della Società della Salute per le funzioni che questa figura esercita come responsabile della zona-distretto; il 25% è sostenuto dai Comuni per le funzioni che il Direttore SdS esercita come responsabile dei servizi sociali, il restante 25% rimane a carico dei soci della SdS, che contribuiscono a tale spesa nella misura di 1/3 da parte dell'Azienda USL e di 2/3 da parte dei Comuni, salvo che non sia diversamente stabilito a seguito dell'approvazione della Convenzione tra l'Azienda USL Toscana Centro e la Società della Salute della Valdinievole per la gestione diretta e unitaria ex art. 71 bis L.R. 40/2005 ss.mm.ii. attualmente in corso di approvazione.

La ripartizione tra Comuni ed Azienda avviene secondo i criteri evidenziati nel prospetto sottostante. Per il compenso del Direttore, tenuto conto delle attività svolte dalla SdS la ripartizione risulta essere la seguente: il 58,33% a carico dell'Azienda USL TC ed il 41,67% a carico dei Comuni.

	Asl (%)	Comuni (%)
Struttura Tecnico Organizzativa-Amministrativa	50	50
Struttura tecnico professionale Servizi Sociali	40	60
Direttore	58,33	41,67

La traduzione di questa tabella in valori numerici evidenzia un saldo positivo a favore di questo Ente tra l'esborso in favore dell'Azienda Sanitaria Toscana Centro per il personale assegnato funzionalmente pari ad €. 289.411,00 e il rimborso, a carico dell'Azienda per il personale SdS pari ad €. 471.356,63. con una differenza di €. 181.945,63. Questo quadro è dovuto essenzialmente ad un decremento della spesa per il personale assegnato dall'Azienda Sanitaria a seguito di pensionamenti/trasferimenti e, ad un aumento della spesa per il personale dipendente della SdS Valdinievole.

	a rimborso dall'USL TC	a carico dei Comuni	da rimborsare all'USL TC	totale 2022	totale 2021
Pers.le prof.le assegnato dall'Azienda			168.427,00	168.427,00	166.024,44
Lavoro interinale	15.400,00	23.100,00		38.500,00	38.500,00
Pers.le amm. coman. ASP San Domenico	19.432,86	19.432,86		38.865,72	37.610,78
Pers.le amm.vo assegnato dall'Azienda			120.984,00	120.984,00	132.076,00
Pers.le prof.le dipendente Sds	458.925,88	582.387,09		1.041.312,97	1.024.900,46
rimborso dal Ministero	- 53.333,20	- 79.999,80		- 133.333,00	- 53.333,00
Irap	30.931,09	40.521,11	-	71.452,20	64.766,34
	471.356,63	585.441,26	289.411,00	1.346.208,89	1.410.545,02

Dalla lettura della tabella sopra riportata si rileva una diminuzione del costo del personale (-4,77%), come emerge dal confronto tra i due valori riportati nel bilancio preventivo 2021 e 2022 pari rispettivamente ad €. 1.410.545,02 ed €. 1.346.208,89 dovuto essenzialmente alla neutralizzazione del rimborso proveniente dal Ministero. Diminuzione che si rileva anche rispetto al 2019 e al 2020 i cui valori si attestavano rispettivamente in €. 1.442.423,94 ed €. 1.402.805,50.

Forma e contenuto del bilancio di previsione

Il bilancio è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui al Libro V del Codice civile ed al D. Lgs. 6/2003 in linea con le disposizioni del D. Lgs. 267/2000 in quanto applicabili ed alla delibera di Giunta Regionale Toscana n. 1265 del 28.12.2009.

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza economica.

1) Criteri di valutazione.

Ricavi e costi.

I costi ed i ricavi sono stati determinati applicando la contabilità economica e pertanto secondo principi di prudenza e competenza.

DETTAGLIO DELLE SINGOLE VOCI DI BILANCIO Conto economico

A- Valore della Produzione.

Il valore della produzione dell'esercizio 2022, pari ad €. 20.639.139,51, è così composto:

Provenienza	contributi riportati 21	in conto 2022	totale	%
Regione Toscana	2.300.859,25	3.077.737,19	5.378.596,44	26,06
Azienda Sanitaria USL Toscana Centro	-	8.364.088,92	8.364.088,92	40,53
Comuni		4.492.677,00	4.492.677,00	21,77
da Altri	888.289,36	918.631,16	1.806.920,52	8,75
Proventi e ricavi d'esercizio		15.000,00	15.000,00	0,07
Concorsi, recuperi e rimborsi per att.tà tipiche		515.856,63	515.856,63	2,50
Compartecipazione alla spesa per spese san		66.000,00	66.000,00	0,32
Costi capitalizzati	-	-	-	-
totale	3.189.148,61	17.449.990,90	20.639.139,51	100,00

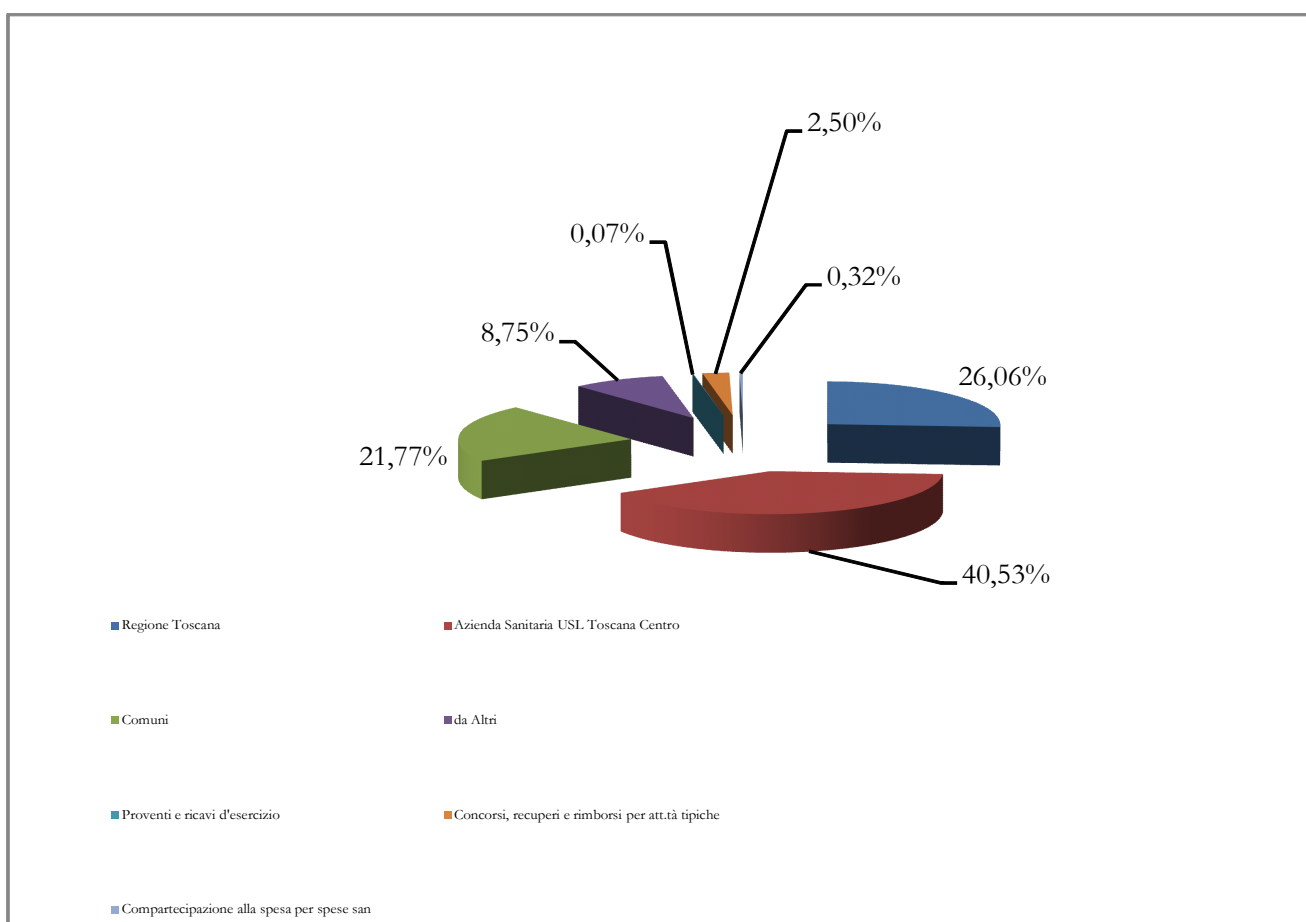


figura 1 – Composizione del valore della produzione 2022 per fonte di finanziamento.

Provenienza	totale 2020	totale 2021	totale 2022	differenza	Var. %
	a	b	c	d=c-b	21/22
Regione Toscana	4.016.121,60	6.068.046,16	5.378.596,44	- 689.449,72	- 11,36
Azienda Sanitaria USL Toscana Centro	8.275.822,76	8.274.967,13	8.364.088,92	89.121,79	1,08
Comuni	4.492.677,00	4.492.677,00	4.492.677,00	-	-
da Altri	1.123.258,46	2.027.996,03	1.806.920,52	- 221.075,51	- 10,90
Proventi e ricavi d'esercizio	10.000,00	10.000,00	15.000,00	5.000,00	50,00
Concorsi, recuperi, rimborsi per att.tà tipic	568.825,57	574.886,15	515.856,63	- 59.029,52	- 10,27
Compartecipazione alla spesa per spese €	114.963,20	48.277,10	66.000,00	17.722,90	36,71
Costi capitalizzati	-	-	-	-	-
totale	18.601.668,59	21.496.849,57	20.639.139,51	- 857.710,06	- 3,99

Il valore della produzione è quindi costituito da:

1) contributi in conto esercizio degli Enti:

Regione Toscana

La R.T. assegna con propria deliberazione fondi sociali che possono avere destinazione finalizzata oppure no. Tali fondi sono erogati nel rispetto del Piano Integrato Sociale della R.T.. Per la costruzione del bilancio preventivo economico 2022 sono stati previsti i seguenti contributi regionali che ammontano ad **€. 3.077.737,19**, come di seguito specificato:

- FRAS + FNPS 2022 stimato in **€. 720.000,00**. Tale somma è in linea con la quota riconosciuta a titolo di FNPS nel 2020 dalla R.T. (DGR 244 del 15.03.2021): €. 706.463,21 e, in considerazione che, nel 2021 la Regione Toscana ha provveduto alla sola quantificazione del I trasferimento della quota di FRAS pari ad €. 50.765,63 (DGRT 244 del 15.03.2021);
- Fondo Interistituzionale 2021 determinato in **€. 80.000,00** considerato che la R.T. con DGRT 244/2021 ha determinato in €. 87.016,71 la quota del 2020;
- Fondo della Non Autosufficienza istituito con legge della Regione Toscana n. 66 del 18.12.2008 e s.m.i. determinato in **€. 1.783.777,00**, pari al valore stabilito dalla Regione Toscana per l'anno 2021 con la D.G.R.T. n. 1338 del 13.12.2021 - Legge 66/2008 "Istituzione del fondo regionale per la non autosufficienza" Anno 2021: riparto alle zone distretto del Fondo per la Non Auto Sufficienza e delle risorse per i progetti di Vita Indipendente, indicazioni alle Aziende UU.SS.LL. per l'erogazione delle quote sanitarie per RSA e per Centri Diurni. Modifica dell'Allegato A) alla DGR n. 1472/2018". Tale valore è comprensivo anche dell'importo riconosciuto per le persone non autosufficienti di età inferiore ai 65 anni (percentuale compresa tra il 7% ed il 20%) e della quota da destinare all'A.D.A. a titolo di contributo. Le Aziende Sanitarie sono impegnate a trasferire agli Enti beneficiari individuati almeno il 50% delle risorse previste entro il 28.02.2022, provvedendo a trasferire le risorse rimanenti entro il termine del 30.06.2022. La SdS è tenuta ad inviare alla Regione Toscana una dettagliata relazione sui risultati ottenuti e sui costi sostenuti entro il 15.02.2023;
- Progetto Regionale Vita Indipendente relativo al 2021 per **€. 416.640,00** considerato che la Regione Toscana con delibera di Giunta Regionale n. 1338 del 13.12.2021 ha provveduto ad individuare come detto nel punto precedente le risorse per tale anno;
- DGR 212 dell'08.03.2021 "Fondo per il sostegno del ruolo di cura e assistenza del caregiver familiare: approvazione Linee d'Indirizzo" e DD 4972 del 22.03.2021 avente per oggetto: "dgr 212 del 08/03/2021 – Linee di indirizzo per l'utilizzo delle risorse del Fondo per il sostegno del ruolo di cura e assistenza del caregiver familiare: impegno e liquidazione" per **€. 77.320,19** (anno 2022);

Azienda Sanitaria Toscana Centro

- la somma di **€. 8.364.088,92** rappresenta il trasferimento di fondi di parte sanitaria a fronte di servizi relativi ai costi sanitari per anziani e disabili non autosufficienti in strutture residenziali, costi relativi all'assistenza infermieristica domiciliare ed i costi sanitari per

l'inserimento di persone disabili nei centri socio-riabilitativi la cui gestione è assunta dalla SdS Valdinievole a partire dall'01.01.2011 nonché per la Salute Mentale Adulti ed Infanzia e Dipendenze (a far data dall'01.04.2017) la cui composizione è riportata nella seguente tabella:

Quote sanitarie anno 2022

q. san. 2022 - RSA e C.D. - DGRT 1338/21 (di cui €. 95.130,00 per DGRT 332/21 e 333/21)	3.751.189,00
trasferimento quote sanitarie per ass. inf. Dom. (stesso importo 2020)	445.265,00
trasferimento q. sanitarie C. Diurni SocioRiab. (di cui €. 31.065,84 per rinnovo CCNL Coop.)	614.715,84
	4.811.169,84
Sma/Smia (stesso importo 2020 con aggiunta di €. 137.931,68 nota dell'USL TC 26.11.18)	2.092.910,84
Dipendenze (stesso importo 2021 con l'aumento di €. 23.732,95 rinnovo CCNL Cooperative Soc.)	1.446.196,24
quota per inserimenti pazienti in stato vegetativo c/o Struttura Turati	13.812,00
Totale	8.364.088,92

La somma di €. 3.751.189,00 è determinata in osservanza alla DGRT 1338/2021 ed è ricompresa nell'ambito dell'assegnazione della quota di F.S.R. indistinto spettante a ciascuna Azienda Usi per l'anno 2022. Per tale motivo, trattandosi di F.S.R. indistinto le risorse assegnate non potranno essere accantonate alla chiusura dell'esercizio 2022, qualora non fossero state utilizzate interamente. Tale somma, di €. 8.364.088,92, come detto nel capoverso precedente deve essere incrementata, per quanto attiene alla cassa, di €. 1.783.777,00, quale somma riconosciuta dalla Regione Toscana per la non autosufficienza ed €. 416.640,00 quale somma riconosciuta per la Vita Indipendente per un valore complessivo di **€. 10.564.505,92**. Tale importo include la somma di €. 2.092.910,84 per SMA e SMIA ed €. 1.446.196,24 per le dipendenze che costituiscono ormai i valori consolidati dei due servizi aggiornati con la maggior spesa legata al rinnovo dei contratti delle Cooperative Sociali (solo Ser.D). L'importo comprende anche €. 13.812,00 per il trasferimento di pazienti da strutture sanitarie verso RSA nel 2022 (questa somma dovrà essere aggiornata a fine anno alla luce degli effettivi inserimenti del 2021). L'importo del 2022 è determinato con riferimento alla delibera della Giunta Esecutiva n. 1 del 22.02.2022.

Comuni

- conferimenti ordinari per la gestione associata anno 2022 di **€. 4.492.677,00** determinati sulla base della convenzione sottoscritta ed approvata con la delibera Assembleare n. 16 del 23.11.2009 "Approvazione convenzione e statuto della Società della Salute delle Valdinievole ai sensi della L.R. 40/2005 e s.m.i." così come stabilito dalla deliberazione dell'Assemblea dei Soci assunta in data odierna che fissa nello stesso importo del 2021 (€. 4.492.677,00) il conferimento complessivo dovuto dai Comuni. Considerato che la popolazione residente al 31.12.20 così come pubblicato dall'Istat è pari a 118.803 abitanti e, non considerando la variazione Istat dei prezzi intervenuta, la quota capitaria 2022 viene stabilita in €. 37,81 ad abitante. Il prodotto della quota capitaria per il numero degli abitanti nel Comune determina quanto dovrà essere corrisposto per tale anno come evidenziato nella successiva tabella;

	Popolazione	Quota 2022
Buggiano	8.768	331.572
Chiesina Uzzanese	4.505	170.362
Lamporecchio	7.372	278.781
Larciano	6.279	237.448
Massa e Cozzile	7.707	291.449
Monsummano Terme	20.899	790.321
Montecatini Terme	20.452	773.417
Pescia	19.250	727.962
Pieve a Nievole	9.167	346.661
Ponte Buggianese	8.792	332.480
Uzzano	5.612	212.224
	118.803	4.492.677

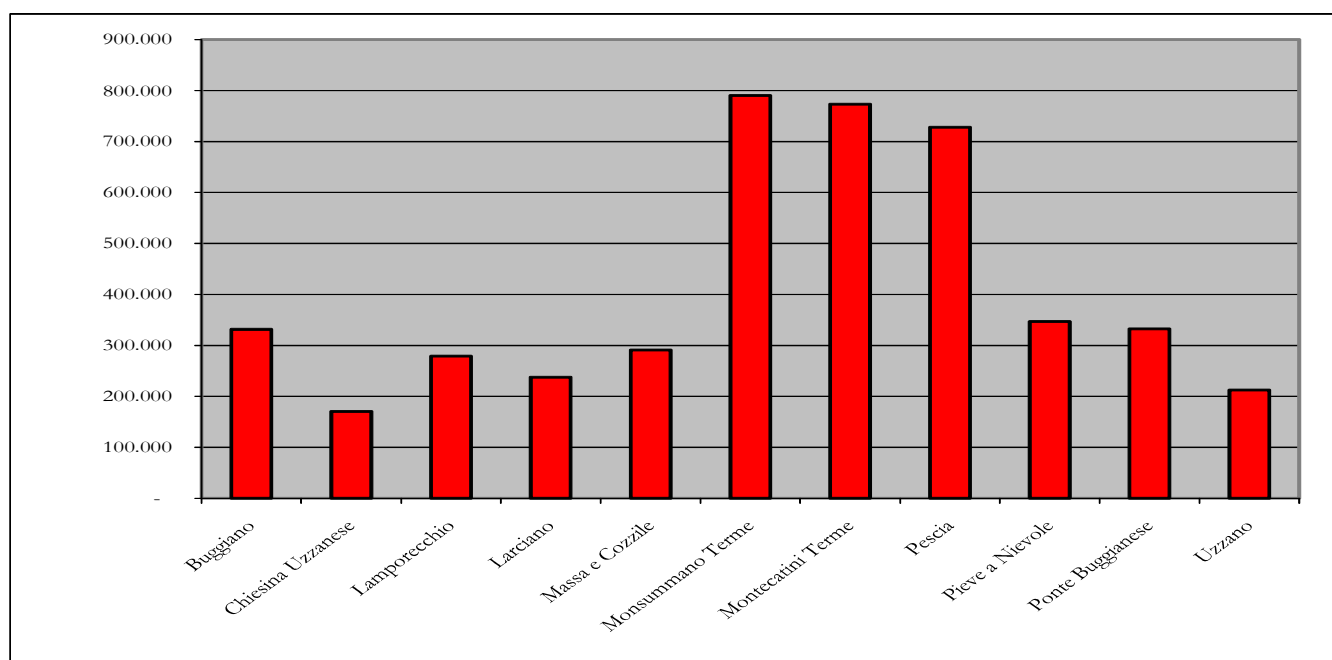


figura 2 – Quote capitarie dei Comuni anno 2022.

Altri

- finanziamento per **€. 55.000,00** da parte dell'INPS che ha pubblicato in data 28.03.2019 sul sito www.inps.it il Bando Pubblico: Progetto Home Care Premium – H.C.P. Assistenza domiciliare 2019 rivolto a 30.000 persone disabili ovunque residenti per il periodo 1° Luglio 2019 al 30 Giugno 2022 a cui la SdS Valdinevole ha aderito stipulando la relativa Convenzione;
- contributi del Ministero dell'Interno determinati ai sensi del Decreto del Ministero dell'Interno prot. n. 20454 dell'01.10.2020 di approvazione delle graduatorie dei progetti ammessi all'assegnazione del finanziamento a valere sul Fondo (FNPSA) per il triennio 2021 – 2023 per **€. 482.288,00** (anno 2022);
- da Ministero dell'Interno per MSNA 2020 – 2022 (Legge di Bilancio 160/2019 art. 1 co. 882 – 883) per un importo pari ad **€. 90.000,00**;
- **€. 133.333,00** che rappresenta quota parte del rimborso relativamente all'assunzione di nr. 9 assistenti sociali così come previsto dalla Legge di Bilancio 2021 commi da 797 a 802 decorrenti da maggio 2022;
- Assistenza specialistica alunni disabili A.S. 2021/2022 per **€. 158.010,16** come da richiesta inviata alla Provincia di Pistoia (ns. prot. 4841 del 21.10.2021).

Proventi e ricavi d'esercizio

- la somma indicata pari ad **€. 15.000,00** di cui €. 1.200,00 è costituita dal fitto attivo per un immobile facente parte dell'eredità Pizza. La parte rimanente è legata al recupero delle spese di pubblicità di gara indette.

Concorsi, recupero, rimborsi per attività tipiche

- dal recupero dall'Azienda Sanitaria di **€. 471.356,63** quale controvalore per lo svolgimento dell'attività tecnico amministrativa legata sia all'organizzazione degli uffici e dei servizi che allo svolgimento dell'attività della struttura professionale e dei servizi della non autosufficienza e attività socio-assistenziali 2022 dovuta per il personale in dotazione. Tale somma sarà oggetto di compensazione mediante emissione di mandati e reversali. La differenza, per **€. 44.500,00** è costituita: sia dal recupero di somme legate alla compartecipazione nei confronti di coloro che usufruiscono del centro semiresidenziale per persone disabili e/o usufruiscono del trasporto sociale, sia dalle somme introitate a titolo di compartecipazione per l'assistenza domiciliare.

Compartecipazione alla spesa per spese sanitarie

- l'affidamento in concessione dell'organizzazione e della gestione dei servizi residenziali (RSA Stella e RSA Minghetti) avvenuta negli anni passati, non determinerà più l'introito delle rette da parte della SdS Valdinievole che sono invece incassate direttamente dal Concessionario mentre saranno fatturate alla SdS le quote ad integrazione. La gestione dei due Centri Semiresidenziali: CD Ater di Pescia e Monsummano determineranno anche per l'anno 2022 l'introito delle rette di parte sociale per **€. 66.000,00** considerato il perdurare dell'emergenza Covid-19. Tale somma rimarrà nella disponibilità della SdS che sopporterà così anche i costi relativi all'integrazione della quota sociale per gli ospiti presenti: 34 di cui 10 al CD Ater e 24 al CD Monsummano.

2) contributi della Regione Toscana del 2022 e, **determinati e/o stimati, al momento** nei seguenti valori:

- DGRT 1458 del 23.11.2020 POR FSE 2014-20 Ob. Spec. B.2.2. – Interventi emergenziali COVID-19 – Sostegno alle fasce più deboli della popolazione anche mediante aiuti alimentari, attività PAD 2.2.2.a). Approvazione degli elementi essenziali per l'approvazione di un avviso finalizzato ad erogare azioni di sostegno integrate rivolte alla fasce più deboli della popolazione a seguito dell'emergenza Covid 19 (DD 20130 del 09.12.2020) per **€. 542.693,06**;
- POR FSE 2014-2020 “Asse B Attività PAD B.1.1.1.A)- Approvazione avviso pubblico Servizi di accompagnamento al lavoro per persone disabili e soggetti vulnerabili – Seconda edizione. (VO.LA.RE.) DGRT n. 1546 del 09.12.2019 (decreto 3314 del 28.02.2020) per **€. 300.000,00**;
- DGR 212 dell'08.03.2021 “Fondo per il sostegno del ruolo di cura e assistenza del caregiver familiare: approvazione Linee d'Indirizzo” e DD 4972 del 22.03.2021 avente per oggetto: “dgr 212 del 08/03/2021 – Linee di indirizzo per l'utilizzo delle risorse del Fondo per il sostegno del ruolo di cura e assistenza del caregiver familiare: impegno e liquidazione” per **€. 46.120,19** (anno 2021);
- DGR 814/2020 e DGR 1178/2020 – Linee di indirizzo regionali per la presentazione dei progetti di vita indipendente denominati “Indipendenza e autonomia – InAut”: approvazione fac simile di bando/avviso pubblico, impegno risorse prime due annualità e liquidazione risorse prima annualità a valere sul FNA 2019-2021” approvato con DD 13315 del 26.08.2020 per **€. 117.920,00**;
- **€. 350.000,00** relativamente alla DGR 604 del 31.05.2021: “Fondo di Sviluppo e Coesione: approvazione elementi essenziali per la pubblicazione di un avviso pubblico finalizzato al sostegno ai servizi di cura domiciliari”. Con la DD 15118 del 16.08.2021 sono stati approvati i progetti e finanziati con la DD 11622 del 18.06.2021 “Fondo di sviluppo e Coesione (FSC): approvazione avviso pubblico denominato “Sostegno ai servizi di cura domiciliare” (Progetto denominato PISTA);

- DGR 753 del 10.07.2017 - Legge 112/2016 - Approvazione del "Programma attuativo" di cui al comma 2 dell'art. 6 del DM 23 novembre 2016 e degli elementi essenziali dell'avviso pubblico "Servizi alle persone con disabilità grave prive del sostegno familiare **€. 71.152,41**;
- **€. 102.241,00** pari al 100% di quanto riconosciuto con la DGR 308 del 09.03.2020 avente per oggetto: "Assistenza alle persone con disabilità grave prive del sostegno familiare – Anno 2020: prosecuzione degli interventi previsti dalla legge 112/2016 e programmati con DGR 753/2017 (DD. 4899 del 26.03.2020);
- **€. 112.797,00** pari al 100% di quanto riconosciuto con la DGR 623 del 18.05.2020 avente per oggetto: "Assistenza alle persone con disabilità grave prive del sostegno familiare: approvazione della programmazione, ai sensi dell'art. 2 del DPCM 21 novembre 2019" inerente il DOPO DI NOI attribuito con DPCM 21.11.2019;
- DGR 539 del 17.05.2021: "Assistenza alle persone con disabilità grave prive del sostegno familiare. Indirizzi di programmazione, annualità 2020, ai sensi del Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 21 dicembre 2020. Approvazione" per **€. 157.590,00** – Dopo di Noi -;
- DGR 454 del 26.04.2021 "Fondo nazionale per le non autosufficienze – annualità 2019 e 2020. Assegnazione risorse destinate alle disabilità gravissime" e DD 8610 del 05.05.2021 "DGR 454/2021: FNA destinato alle gravissime disabilità. Impegno e liquidazione saldo 2019 e anticipo FNA 2020" per **€. 377.265,55**;
- DGR 1289 del 21.10.2019 avente per oggetto: Fondo nazionale per le non autosufficienze - annualità 2018. Assegnazione risorse destinate alle disabilità gravissime. Modifica allegato A alla DGR 664/2017" per **€. 37.737,81**;
- Reg. UE n. 1305/2013 – FEASR Programma di sviluppo rurale 2014/2020 – Bando Sottomisura 16.9. Decreto R.T. n. 11219 del 04.07.2018 e Decreto R.T. n. 15049 del 25.09.2018 e decreto Artea n. 135 del 28.11.2018 di **€. 85.342,23**;

4) contributi da altri soggetti determinati e/o stimati al momento:

- il Fondo Povertà, ovvero il fondo istituito nel 2018 e corrispondente ad una quota del Piano nazionale contro la povertà assegnata dalla Regione, viene utilizzato per azioni di contrasto alla marginalità ed in particolare, l'accompagnamento e il rafforzamento dei servizi e degli interventi attivati nei Patti per l'inclusione sociale sottoscritti dai beneficiari del Reddito di Cittadinanza, che acquisiscono la natura di livelli essenziali delle prestazioni, nei limiti delle risorse disponibili (D. Lgs. 147/2017). Il Fondo nazionale per la lotta alla povertà e all'esclusione sociale (d'ora in poi, Fondo Povertà) ha uno stanziamento pari a 615 milioni di euro per ciascun anno del triennio 2021 – 2023 ed è previsto che, a partire dall'anno 2018, una quota pari a 20 milioni è finalizzato ad interventi e servizi in favore di persone in condizione di estrema povertà e senza dimora. Parte del fondo è utilizzato per il potenziamento dei servizi sociali, attraverso l'assunzione di Assistenti sociali in deroga ai vincoli di contenimento della spesa di personale. L'importo per il 2020 è determinato nella somma di **€. 400.000,00**;
- a decorrere da Marzo 2020 e, fino al 31.12.2022, è uscito un nuovo Avviso da parte del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali concernente il PON Inclusione (Avv. Non competitivo 1/2019-PaIS pubblicato il 27.09.2019) che destina alla Valdinievole una cifra pari ad **€. 147.391,18**;
- contributo del Ministero dell'Interno determinati ai sensi del Decreto del Ministero dell'Interno n. 20454 dell'01.10.2020 di approvazione delle graduatorie dei progetti ammessi all'assegnazione del finanziamento a valere sul Fondo (FNPSA) per il triennio 2021 – 2023 per **€. 340.898,18** (anno 2021);

- **B – Costi di produzione**

La voce Costi di produzione pari ad €. 20.563.543,31 è costituita principalmente da:

- costi relativi all'attivazione di processi ed azioni finalizzate alla realizzazione della Programmazione socio-assistenziale e socio-sanitaria secondo gli indirizzi espressi dall'Organo di governo della Società della salute nel perseguimento degli obiettivi di salute;
- costi per l'espletamento dei servizi per le dipendenze e la salute mentale infanzia, adolescenza e adulti;
- utilizzo di fondi regionali per l'attuazione del sistema integrato degli interventi e dei servizi sociali;
- utilizzo di fondi europei per €. 1.328.035,29;
- utilizzo di fondi regionali per il progetto sulla non autosufficienza;
- utilizzo di fondi comunali per lo svolgimento della gestione associata dei servizi socio-assistenziali;
- costi di supporto alla gestione incluso la quota parte di costi comuni che dovranno essere successivamente definiti in accordo all'Azienda Sanitaria ed eventualmente ad essa trasferiti;
- costi di funzionamento della SdS Valdinievole;
- costi per ammortamento di beni per €. 50.555,00.

Per quanto attiene le attività da svolgere, le stesse, che saranno riepilogate all'interno del POA, possono essere così riassunte:

- continuazione del PaIS, a valere sul PON Inclusione (FSE 2014-2020), pubblicato il 27.09.2019, rivolto agli Ambiti Territoriali, che sostiene gli interventi di inclusione attiva e di contrasto alla povertà e all'esclusione sociale previsti nei [Patti per l'inclusione sociale](#) sottoscritti dai beneficiari del [Reddito di cittadinanza](#) e da altre persone in povertà;
- la continuazione del progetto denominato "Modelli Sostenibili: dialoghi, processi ed esperienze per l'accompagnamento al lavoro di soggetti disabili" fino all'attivazione degli interventi di accompagnamento al lavoro di persone disabili e soggetti vulnerabili a valere sulle risorse del POR FSE 2014-2020 Attività PAD B.1.1.1.A Inserimento soggetti disabili (Progetto Vo.La.R.e);
- il Fondo Povertà, ovvero il fondo istituito nel 2018 e corrispondente ad una quota del Piano nazionale contro la povertà assegnata dalla Regione, viene utilizzato per azioni di contrasto alla marginalità, come da Programma specifico zonale;
- la prosecuzione dei progetti INPS denominati Home Care Premium consistenti nell'erogazione di contributi ad anziani e disabili pensionati o parenti di pensionati INPS. La SdS Valdinievole eroga agli utenti aventi diritto le cosiddette 'prestazioni integrative', che si vanno a sommare alle eventuali 'prestazioni prevalenti'. Lo svolgimento di tale attività avviene direttamente da parte delle SdS avvalendosi di una assistente sociale assunta mediante agenzia interinale;
- esecuzione dell'Avviso pubblico "Sostegno ai servizi di cura domiciliare" (denominato PISTA) emanato dalla R.T. che attraverso l'assegnazione dei buoni servizio finanzia: Servizi di continuità assistenziale Ospedale Territorio (Azione 1), Percorsi per la cura ed il sostegno familiare di persone affette da demenza (Azione 2), Ampliamento del servizio di assistenza familiare (Azione 3);
- la prosecuzione del FEASR Programma di sviluppo rurale 2014/2020 – Bando Sottomisura 16.9. Decreto R.T. n. 11219 del 04.07.2018 e Decreto R.T. n. 15049 del 25.09.2018 e decreto Artea n. 135 del 28.11.2018;
- nel 2022 avverrà la continuazione del progetto SEUS (Servizio Emergenza Urgenza Sociale). La SdS Valdinievole oltre ad aderire al progetto (ormai da alcuni anni) ha aderito all'accordo fra le varie zone della USL Toscana Centro per la costituzione di una Centrale Unica di Committenza per l'affidamento del servizio mediante gara. Il servizio è istituito a cura della Regione Toscana ed è cofinanziato dalla stessa Regione e dall'Azienda Sanitaria. Questo comporterà il reperimento e l'organizzazione di risorse residenziali (case

di prima accoglienza e case rifugio per donne maltrattate con figli, RSA per anziani, strutture per minori, ecc) con cui formalizzeremo un rapporto attraverso avvisi pubblici o estensione delle convenzioni già in atto. Per quanto riguarda la gara, la stessa prevede l'affidamento di un servizio di pronta risposta H24 ad utenza specifica e individuata. La risposta comporterà una valutazione dei singoli casi ed una informazione e condivisione delle modalità da seguire e delle possibilità più rispondenti ai bisogni. Collegato a questo vi è il Progetto Codice Rosa;

- l'attivazione di interventi emergenziali COVID-19 – Sostegno alle fasce più deboli della popolazione anche mediante aiuti alimentari, attività PAD 2.2.2.a) di cui alla DGRT 1458 del 23.11.2020 POR FSE 2014-20 Ob. Spec. B.2.2. (denominato Resis.To.)

Procedendo nella breve disamina si richiamano le numerose attività "ordinarie" come l'inserimento di anziani, minori e disabili oltre a quelle concernenti le dipendenze, la salute mentale adulti ed infanzia ed adolescenza. Quest'ultime attività oltre a prevedere la gestione di specifici centri prevedono tutta la fase d'inserimento di utenti e l'erogazione di contributi oltre all'attuazione di specifici percorsi.

Per quanto riguarda **il rispetto degli adempimenti previsti dal D. Lgs. 09.11.12, n. 192**, non si è ritenuto opportuno inscrivere in bilancio né oneri per interessi passivi da corrispondere a fornitori né oneri per interessi passivi su anticipazioni di cassa. Si ricorda al riguardo che le quote dei Comuni devono essere versate entro il:

- 28.02.2021 – 40%;
- 31.05.2021 – 40%
- 30.09.2021 – 20%

A partire dall'01.01.2019, sulla base del DPCM del 23.11.2018, le Società della Salute sono state inserite nella Tabella A allegata alla legge 29 ottobre 1984, n. 720 e tenute all'apertura del conto corrente c/o Banca D'Italia.

Di seguito, suddiviso nelle seguenti tabelle, si riporta il dettaglio dei costi di produzione 2022:

Voce	2022	2021	Var. %
Acquisto di beni			
Costi per acquisto farmaci per utenti in Rsa	500,00	500,00	-
Acquisto di materiale sanitario	1.500,00	1.500,00	-
Acquisto libri/riviste/giornali	550,00	550,00	-
Prodotti economici servizi sociali	6.000,00	6.000,00	-
Acquisto di materiale informatico	5.450,00	5.450,00	-
Carburante automezzi	23.000,00	23.000,00	-
	37.000,00	37.000,00	-

Acq. servizi: prestazioni socio sanitarie da soggetti pubblici	2022	2021	Var. %
Rimborso personale professionale assegnato da Asl	168.427,78	166.024,42	1,45
Rimborso personale professionale comandato da Comuni	-	-	-
	168.427,78	166.024,42	1,45

Voce	2022	2021	Diff.
Acquisto di servizi: prest.ni socio sanitarie da soggetti privati			
Soggetti con disturbi in strutture private (adulti)	398.899,53	398.899,53	-
Soggetti con disturbi in strutture private Regione Toscana (minori)	230.824,74	230.824,74	-
Soggetti con disturbi in strutture private fuori Regione toscana (adulti)	285.250,00	285.250,00	-
Soggetti con disturbi in strutture private fuori Regione toscana (minori)	43.243,93	43.243,93	-
Rette sociale per inserimento anziani non auto in strutture resid.li	610.000,00	610.000,00	-
Convenzione comunità terapeutica CEIS Pistoia	86.858,19	86.858,19	-
Convenzione comunità terapeutica Incontro	103.204,50	103.204,50	-
Convenzione comunità terapeutica (altre)	458.123,08	478.123,08	- 20.000,00
Protocollo d'intesa per gestione centro Macchino (Residenziale)	69.756,80	69.756,80	-
Convenzione comunità terapeutico nuovi Orizzonti	57.500,00	57.500,00	-
Sostegno economico ad anziani per retribuzione assistente familiare	180.000,00	180.000,00	-
Rette per inserimento anziani autosufficienti in strutture residenziali	120.000,00	86.188,00	33.812,00
Rette per inserimento minori in strutture residenziali	526.304,98	590.000,00	- 63.695,02
Costi per centri diurni Minori	2.500,00	2.500,00	-
Rette per inserimento persone disabili in strutture residenziali	150.000,00	150.000,00	-
Progetto Indipendenza e autonomia InAut	117.920,00	227.000,00	- 109.080,00
Protocollo d'intesa per gestione centro Macchino (Semiresidenziale)	31.666,44	31.666,44	-
Comunità terapeutiche sogg. Dipendenze extraregione	27.354,28	27.354,28	-
Progetto P.I.L.A.	-	190.258,00	- 190.258,00
Contributi economici a favore SMA	237.000,00	237.000,00	-
Contributi ad altri soggett/Enti	10.000,00	10.000,00	-
Contributi economici minori ex psichiatrici	2.988,02	2.988,02	-
Inserimenti lavorativi socio terapeutici per ex tossicodipendenti	108.000,00	108.000,00	-
Contributi Ser.D.	20.000,00		
Progetto agricoltura sociale	10.303,99	10.303,99	-
Progetto Ci provo e mi piace	443.780,42	432.277,23	11.503,19
Conv. Per operatori Coop. Il Ponte per Centro Accoglienza Le Colmate	483.732,95	460.000,00	23.732,95
Prog. interv. integrato contrasto fenomeno di violenza donne e figli	10.000,00	-	10.000,00
Progetto sostegno ad attività associazione per protetto casa circon.le	3.000,00	3.000,00	-
Progetto autonomia donna	41.000,00	25.000,00	16.000,00
Progetto Pals	147.391,18	-	147.391,18
Sostegno ad attività di laboratorio ausili handicap	1.300,00	1.300,00	-
Az. sostegno a favore fasce più deboli della popol Covid-19	542.693,06	949.144,04	- 406.450,98
Progetto Primavera	14.000,00	12.000,00	2.000,00
Progetto Centro Accoglienza Notturna	3.000,00	3.000,00	-
Progetto Autonomia Giovani	92.000,00	92.000,00	-
Progetto per la cura e sostegno del caregiver familiare	123.440,38	-	123.440,38
Progetto SPRAR	823.186,18	464.840,09	358.346,09
Progetto Fondo Sociale Europeo Disabili (MOSALD)	-	31.688,45	- 31.688,45
Serv. Accompagnamento al lavoro persone svant. (FOCUS)	-	66.200,00	- 66.200,00
Progetto per il sostegno ai servizi di cura domiciliari - PISTA	350.000,00	-	350.000,00
Attività ludico ricreativa	30.000,00	30.000,00	-
Progetto Centro Sociale SMA	31.635,46	31.635,46	-
Progetto INPS HOME CARE PREMIUM	30.000,00	20.000,00	10.000,00
POR Fondo Povertà - Quota Servizi	400.000,00	1.190.988,90	- 790.988,90
FEASR- Programma Sviluppo Rur 2014 - 2020	85.342,23	106.331,29	- 20.989,06
Sostegno economico per le gravissime disabilità FNA	415.003,36	383.475,87	31.527,49
Sostegno economico per progetto affidamenti familiari di adulti	11.500,00	11.000,00	500,00
Sostegno economico per progetto affidamenti familiari di minori	220.000,00	250.000,00	- 30.000,00
Sostegno economico per aiuto personale per persone disabili	55.000,00	65.000,00	- 10.000,00
Progetto contrasto donne vittime di violenza	10.000,00	10.000,00	-
Percorsi socio riabilitativi per persone disabili	15.000,00	22.500,00	- 7.500,00
Progetto Regionale vita indipendente	416.640,00	405.219,57	11.420,43
Gara d'appalto psichiatria VDN	871.067,22	833.069,16	37.998,06
Contributi economici per sostegno diritti alla cittadinanza	500.000,00	500.000,00	-
Progetto inclusione sociale	80.000,00	80.000,00	-
Ripartizione fondo per le pari opportunità	-	20.717,93	- 20.717,93
Progetto PON SIA	-	77.528,00	- 77.528,00
Servizi di sostegno alle responsabilità familiari	275.000,00	248.000,00	27.000,00
Convenzioni varie per trasporti centri socio-riabilitativi e centro intermedio	120.000,00	110.000,00	10.000,00
Convenzione trasporti A.P.R. e UFSMIA	102.000,00	20.000,00	82.000,00
Trasporti CD Anziani	95.000,00	55.000,00	40.000,00
Trasporto Cim	10.000,00	25.000,00	- 15.000,00
Servizio per la gestione della struttura La Locomotiva	254.625,00	254.625,00	-
Servizio per la gest. dei centri socio-riabilitativi e centro intermedio- q/soc.	514.000,00	551.539,00	- 37.539,00
Servizio per la gestione dei centri socio-riabilitativi - q/sanitario	614.715,84	583.650,00	31.065,84
Servizio assistenza domiciliare alla persona non autosufficiente	800.000,00	850.000,00	- 50.000,00
Consulenza legale tutela minorile	3.172,00	3.172,00	-
a riportare	12.925.923,76	13.495.821,49	- 569.897,73

riporto	12.925.923,76	13.495.821,49	-	569.897,73
Servizio di assistenza per l'integrazione scolastica per alunni disabili	500.000,00	500.000,00	-	-
Servizio per l'espletamento dell'attività pomeridiana	160.000,00	100.000,00	-	60.000,00
Progetto "Percorsi di autonomia rivolti a persone disabili, adolescenti"	100.000,00	185.000,00	-	85.000,00
Progetto pacchetti alternativi ass.za domiciliare	5.000,00	10.000,00	-	5.000,00
Quote sanitarie in strutture convenzionate	3.530.001,00	3.495.678,00	-	34.323,00
Servizio di emergenza e urgenza Sociale (SEUS)	50.000,00	51.341,54	-	1.341,54
Az contrasto fenomeni di violenza donne e figli	-	41.435,87	-	41.435,87
Consegna Pasti a domicilio emergenza Covid	-	43.509,59	-	43.509,59
Protocollo per il rispetto disposizioni anticovid riapertura C.D.	-	15.000,00	-	15.000,00
Intervento reg.le potenziamento assistenza domiciliare Covid-19	-	49.340,75	-	49.340,75
Spese riapertura strutture semiresidenziali per anziani - CD	-	33.176,00	-	33.176,00
Comunicazione ospiti delle RSA e familiari	-	13.750,00	-	13.750,00
Serv. accompagnamento al lavoro persone svantaggiate Vo.La.Re.	300.000,00	459.837,00	-	159.837,00
Ser. di accoglienza persone che vivono in situazioni di marginalità soc	128.000,00	128.000,00	-	-
Servizio per la gestione del CD Ater e CD Monsummano	460.000,00	460.000,00	-	-
Ass. domiciliare infermieristica	570.000,00	567.000,00	-	3.000,00
Progetto Co.Me.Te.	15.000,00	15.000,00	-	-
	18.743.924,76	19.663.890,24	-	919.965,48

Di seguito si riportano le voci dei principali costi in aumento ed in diminuzione rispetto al bilancio preventivo economico anno 2022:

Principali costi in aumento	2022	2021	diff.
Rette per inserimenti autosufficienti in strutture residenziali	120.000,00	80.000,00	40.000,00
Progetto Pa.Is	147.391,18	-	147.391,18
Progetto per la cura e il sostegno del caregiver familiare	123.440,38	-	123.440,38
Progetto Siproimi	823.186,18	464.840,09	358.346,09
Progetto per il sostegno ai servizi di cura domiciliari (PISTA)	350.000,00	-	350.000,00
Convenzione trasporti	102.000,00	20.000,00	82.000,00
Servizi per l'espletamento dell'attività pomeridiana	160.000,00	100.000,00	60.000,00
	1.826.017,74	664.840,09	1.161.177,65

Principali costi in diminuzione	2022	2021	diff.
Progetto Indipendenza e Autonomia InAut	117.920,00	227.000,00	- 109.080,00
Az. Di sostegno per le fasce più deboli della popolazione	542.693,06	949.144,04	- 406.450,98
Por Quota Servizi Fondo Povertà	400.000,00	1.190.988,90	- 790.988,90
Progetto P.I.L.A.	-	190.258,00	- 190.258,00
Servizi accompagnamento al lavoro persone svantaggiate (Vo.La	300.000,00	459.837,00	- 159.837,00
	1.360.613,06	3.017.227,94	- 1.656.614,88

Per quanto concerne l'aumento, alcuni progetti sono stati inseriti per la prima volta nel 2022 (Pa.Is., Pista) mentre per altri l'importo comprende oltre alla quota residua del 2021 anche la nuova quota prevista nel 2022 (Sai – ex Siproimi e sostegno del caregiver familiare). Negli altri casi la ripresa delle attività in conseguenza dell'emergenza Covid-19 ha comportato un ritorno alla spesa ordinaria.

Per le diminuzioni, le differenze rispetto al preventivo 2021 derivano essenzialmente da una riduzione della previsione di spesa inerenti i progetti InAut, Povertà, P.i.l.a. e Vo.La.Re. sorti in anni precedenti che vengono riportati diminuiti delle spese effettuate durante l'anno 2021 oppure che sono terminati. In aggiunta, il mancato rifinanziamento da parte delle Regione di attività legate all'emergenza Covid19 ha determinato il venir meno di alcune spese.

Tuttavia, si vuole invece evidenziare che:

- per le gravissime disabilità è previsto che una quota del 10% possa essere utilizzata per dare continuità a progettualità già avviate e finalizzate;
- lo sviluppo della pandemia da Covid 19 in corso ed il quadro emergenziale che ne consegue, potrà generare, fisiologicamente, da un lato possibili economie, dall'altro

maggior costi in relazione ai bisogni emergenti, in particolare per quanto concerne le tipologie dei servizi e il target di popolazione da assistere per la più rappresentata da persone fragili e/o non autosufficienti.

- il progetto Cont-Tatto sarà finanziato ed inserito a bilancio se e solo se la Regione finanzierà tale attività nel corso del 2022 (mediante trasferimento delle somme all'Azienda Toscana Centro);
- per quanto attiene al Progetto Vita Indipendente la somma di €. 416.640,00 è determinata per effetto della delibera regionale n. 1338 del 13.12.2021;

Acq. servizi: prestazioni non socio sanitarie da soggetti pubblici	2022	2021	Var. %
Visite fiscali per dipendenti in malattia	-	-	-
Personale amministrativo assegnato da ASL Toscana Centro	116.185,69	132.076,00	- 12,03
Personale amministrativo comandato da ASP S.Domenico	37.610,78	37.610,78	-
Personale amministrativo comandato da Comuni	-	-	-
	153.796,47	169.686,78	- 9,36

Voce	2022	2021	Var. %
Acq. di servizi: acq. di prest.ni non socio san. da privato			
Prestazioni professionali	8.000,00	11.000,00	- 27,27
Servizi informatici per la fatturazione elettronica	-	-	-
	8.000,00	11.000,00	- 27,27

Le prestazioni professionali si riferiscono alle notule relative al completamento/realizzazione di fabbricati appartenenti alla SdS Valdinievole nonché, agli incarichi per la protezione dei dati in materia di privacy.

Voce	2022	2021	Var. %
Manutenzioni e riparazione			
Manutenzione ordinaria immobili servizi sociali	15.000,00	5.000,00	200,00
Manutenzione ordinaria in appalto	-	-	-
Manutenzione attrezzature servizi sociali	1.500,00	1.500,00	-
Manutenzione automezzi sociale	1.000,00	1.000,00	-
Manutenzione beni di terzi	6.500,00	6.500,00	-
Manutenzione software	20.000,00	20.000,00	-
	44.000,00	34.000,00	29,41

La manutenzione ordinaria accoglie i contratti per la manutenzione del nuovo Centro polivalente a Collodi rilevando un aumento rispetto al 2021 mentre, per quello che concerne il software, la spesa riguarda oltre ai programmi di contabilità e personale, anche i programmi informatici per la gestione delle attività sociali incluso la rendicontazione e la trasmissione dei flussi alla Regione.

La previsione 2022 della posta contabile del canone di noleggio è effettuata tenendo conto principalmente della spesa effettivamente registrata nell'anno 2021 come risulta dal bilancio d'esercizio approvato il 30.06.2021 dall'Assemblea dei Soci. Tale importi sono stati valorizzati e trasmessi dall'Azienda Sanitaria USL Toscana Centro.

Voce	2022	2021	Var. %
Godimento di beni di terzi			
Affitto di immobili	-	-	-
Altri canoni	1.163,60	1.163,60	-
Canoni di noleggio sociale	32.253,23	32.253,23	-
	33.416,83	33.416,83	-

Per effetto di quanto disposto dalla L. 40/2005 e s.m.i, come nell'anno precedente, la SdS Valdinievole non è tenuta alla corresponsione di alcun affitto per gli immobili adibiti allo svolgimento delle attività proprie in quanto concessi a titolo di comodato d'uso gratuito da parte degli Enti consorziati.

La spesa di personale è stata elaborata in osservanza della delibera della Giunta Esecutiva della SdS Valdinievole n. 7 del 22.02.2022 "Programmazione triennale del fabbisogno del

personale 2022 – 2024 e ricognizione della dotazione organica 2022” dando atto che la spesa, ove opportuno, è determinata in riferimento alla frazione di anno e prevedendo:

- nell'anno 2022 dieci figure di cui un collaboratori professionali - assistente amministrativo – cat. C – nr. 9 collaboratori professionali – assistente sociale – Cat. D -
- nell'anno 2023 nessuna assunzione;
- nell'anno 2024 nessuna assunzione;

Voce	2022	2021	Var. %
Personale di ruolo professionale e amministrativo			
Stipendi ed altre indennità fisse	703.662,96	668.287,97	5,29
Contratti di lavoro interinale	38.500,00	38.500,00	-
Competenze accessorie	1.220,00	1.520,00	- 19,74
Incentivi di produttività	93.780,40	92.630,40	1,24
Oneri sociali a carico della SdS	204.149,61	223.962,09	- 8,85
	1.041.312,97	1.024.900,46	1,60

Dall'analisi della tabella sopra riportata si deve rilevare come, rispetto al 2021, vi sia un aumento della spesa di personale della SdS: +1,60% rispetto al 2021.

Tuttavia, analogamente a quanto avvenuto negli anni precedenti la spesa di personale deve essere determinata con riferimento anche al personale comandato e/o assegnato funzionalmente alla SdS Valdinievole da parte degli Enti facenti parte del Consorzio (Comuni o Azienda Sanitaria) e, alla luce anche degli obblighi in materia esistenti.

Si ritiene opportuno così evidenziare, nella successiva tabella, il confronto tra l'ammontare della spesa del personale nel 2011 e la spesa di personale determinata negli anni 2022, 2023 e 2024 alla luce delle seguenti disposizioni normative come meglio richiamate nelle delibera di G.E. n. 7 del 22.02.2022 a cui si rimanda ed in particolare:

- art. 1 co. 562 della L. 296/2006 e s.m.i. secondo cui, la spesa di personale per gli enti non soggetti al PdS 2021 non deve superare il corrispondente ammontare del 2008 (2011 per la SdS Valdinievole – data d'inizio dell'attività - € **1.151.564,49** -);
- art. 4 del D.L. 66/2014 – *Misure urgenti per la competitività e giustizia sociale* - convertito nella Legge 23.06.2014, n. 89 che al comma 12/bis (che sostituisce il co. 2/bis dell'art. 18 del D.L. 112/2008 convertito con modificazioni nella L. 133/2008 come sostituito dal comma 557 della L. 147/2013) stabilisce che **“le aziende speciali e le istituzioni che gestiscono servizi socio-assistenziali ed educativi, scolastici e per l'infanzia, culturali e alla persona (ex IPAB) e le farmacie sono escluse dai limiti di cui al precedente periodo, fermo restando l'obbligo di mantenere un livello di costi del personale coerente rispetto alla quantità dei servizi erogati”**;
- i commi dal nr. 797 al nr. 802 della legge di bilancio 2021, L. n. 178/2020, che hanno come obiettivo quello di rafforzare il Servizio sociale introducendo il principio del tempo “pieno”, “della assunzione a tempo indeterminato” e del “Livello Essenziale di Assistenza”. Più in particolare viene riconosciuto un contributo annuo **strutturale** di €. 40.000,00 per ogni assistente sociale che viene assunto dall'Ente per passare, rispetto alla popolazione dell'ambito, dal rapporto di 1/6500 (18,32 assistenti sociali) ad 1/5000 considerato come **livello essenziale di assistenza** (23,82 assistenti sociali). Attualmente però il personale assistente sociale in dotazione all'ambito (incluso il personale dello stesso) è però pari a 16 unità. Tale rapporto si modificherà ulteriormente nel 2022. Pertanto si renderà necessario integrare di nr. 9 unità il numero delle assistenti sociali per arrivare a 24 unità. Le somme prenotate nell'anno 2021, saranno erogate dal Ministero competente nell'anno 2022 all'accertarsi delle suddette condizioni.
- il comma 801 chiarisce che le assunzioni effettuate ai sensi del comma precedente sono in linea con quanto stabilito dall'art. 57 comma 3-septies del D. L. 104/2020 il quale esclude che le spese relative ad assunzioni fatte in data successiva al 14 ottobre 2015, finanziate con risorse provenienti da altri soggetti, nonché le relative entrate poste a copertura, non rilevino ai fini del rispetto dei limiti assunzionali previsti dalla normativa vigente;
- comma 200 dell'art. 1 della Legge di Stabilità 2018 secondo cui “Al fine di garantire il servizio sociale professionale come funzione fondamentale dei comuni, secondo quanto stabilito dall'articolo 14, comma 27, lettera g), del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito, con

modificazioni, dalla *legge 30 luglio 2010, n. 122*, e, contestualmente, i servizi di cui all'*articolo 7, comma 1, del decreto legislativo 15 settembre 2017, n. 147*, a valere e nei limiti della metà delle risorse di cui all'articolo 7, comma 3, del medesimo decreto legislativo attribuite a ciascun ambito territoriale, possono essere effettuate assunzioni di assistenti sociali con rapporto di lavoro a tempo determinato, fermo restando il rispetto degli obiettivi del pareggio di bilancio, in deroga ai vincoli di contenimento della spesa di personale di cui all'*articolo 9, comma 28, del citato decreto-legge n. 78 del 2010*, convertito, con modificazioni, dalla *legge n. 122 del 2010*, e all'*articolo 1, commi 557 e 562, della legge 27 dicembre 2006, n. 296*";
 - CdC Sezione Autonomie Delibera n. 21/2014 concernente le spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati;

	2011	2022	2023	2024
Personale SdS	558.452,29	1.002.812,97	1.018.857,98	1.035.159,71
Personale comandato ASL	705.333,24	284.613,47	289.167,29	293.793,96
Personale comandato dai Comuni	350.434,45	-	-	-
Personale comandato da Altri Enti		37.610,78	38.212,55	38.823,95
Lavoro interinale		38.500,00	39.116,00	39.741,86
Irap	56.737,48	75.346,20	76.551,74	77.776,57
TOTALE	1.670.957,46	1.438.883,42	1.461.905,55	1.485.296,04
a detrarre				
Legge 178/2020 co. 797 - 804		133.333,00	220.000,00	220.000,00
Rimborso dall'Azienda	519.392,97	471.356,83	478.898,54	486.560,92
	1.151.564,49	834.193,59	763.007,02	778.735,13

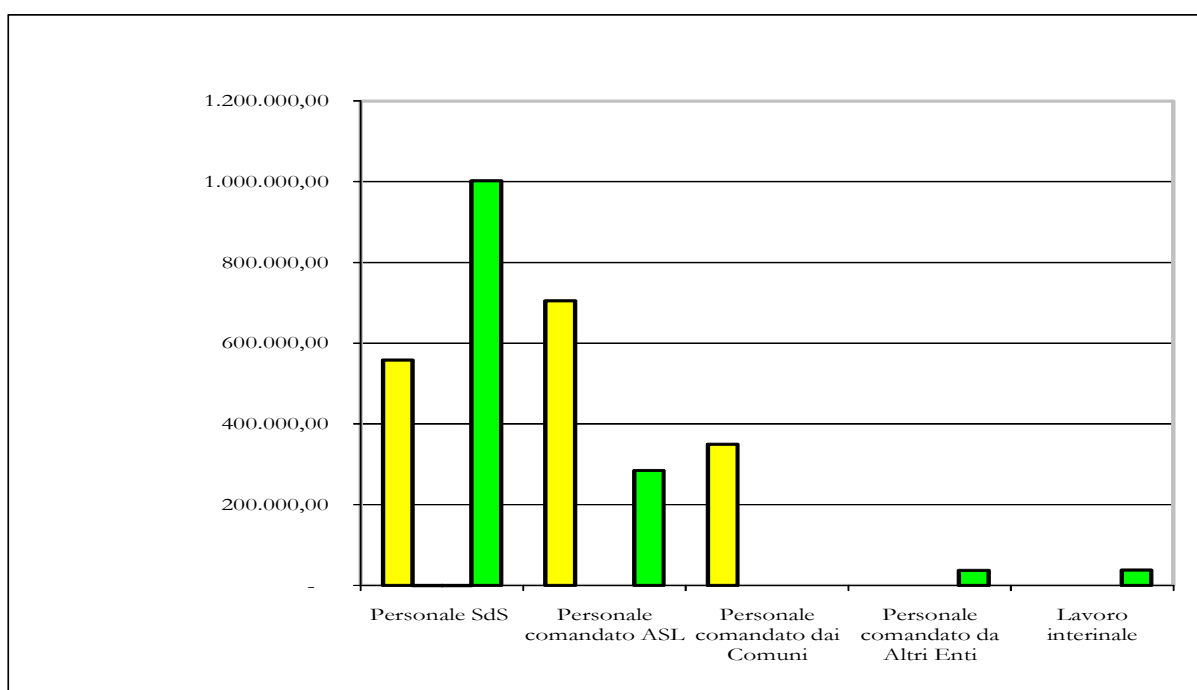


Figura 3 – Confronto tra il 2011 e 2022 della spesa del personale della SdS Valdinievole.

Dalla tabella emerge che:

- la spesa di personale dell'anno 2022 si colloca al di sotto del valore dell'anno 2011 pari ad €. 1.151.564,49;
- la spesa del personale dipendente SdS è cresciuta nel periodo tra il 2011 ed il 2022;
- la spesa del personale assegnato funzionalmente è diminuita tra il 2011 ed il 2022;
- la spesa del personale comandato dai Comuni si è azzerata nel periodo considerato per effetto delle assunzioni effettuate.

La voce **oneri di gestione** pari ad €. 283.109,50 (+12,52 rispetto al 2021) comprende invece le seguenti spese suddivise per natura:

Oneri di gestione	2022	2021	Var. %
Indennità e rimborso spese per Collegio dei Revisori	24.361,00	24.361,00	-
Quota di spettanza dell'Agenzia interinale	6.000,00	6.000,00	-
Componenti esterni Oiv	4.000,00	4.000,00	-
SDS-Servizio di ristorazione per società della salute	3.000,00	8.000,00	- 62,50
Spese per inserzioni su B.U.R.T. e G.U.	10.000,00	6.000,00	66,67
Spese di rappresentanza	5.000,00	5.000,00	-
Costi per servizio di tesoreria	600,00	600,00	-
Servizio di pulizia	25.000,00	27.000,00	- 7,41
Gestione calore	45.000,00	34.000,00	32,35
Telefono	10.000,00	10.000,00	-
Energia elettrica	38.000,00	30.000,00	26,67
Gas	18.000,00	12.500,00	44,00
Acqua	35.000,00	25.000,00	40,00
Altri canoni di assicurazione	3.000,00	3.000,00	-
Assicurazione e rimborso spese amministratori di sostegno	1.500,00	1.500,00	-
Contratto d'opera per addetto stampa	-	-	-
Altre imposte e tasse	4.500,00	4.500,00	-
Tassa di smaltimento rifiuti solidi urbani sociale	12.000,00	12.000,00	-
Imposta di registro su affitti di parte sociale	136,00	136,00	-
Spese legali	6.000,00	6.000,00	-
Servizio di sbobinatura	1.000,00	1.000,00	-
Pedaggio autostrade (telepass e viacard)	2.500,00	2.500,00	-
Spese postali	8.000,00	8.000,00	-
Spese per la tenuta dei c/c postali	2.000,00	2.000,00	-
Spese bancarie	300,00	300,00	-
Spese amministrative varie servizi sociali	15.000,00	15.000,00	-
Sicurezza luoghi di lavoro D. Lgs. 81/2008	3.212,50	3.212,50	-
totale	283.109,50	251.609,50	12,52

Per effetto del mantenimento della normativa introdotta dal legislatore è stata prevista una spesa di €. 10.000,00 per la pubblicazione di nuove gare sulla Gazzetta Ufficiale e quotidiani, spesa oggetto di rimborso ad opera dell'aggiudicatario che dovrà provvedere al rimborso in favore della stazione appaltante. Le spese per le utenze sono aumentate sia per l'incremento del costo dell'energia sia per la stipula dei contratti con i vari gestori per il Centro Diurno di Collodi. Nell'anno 2022 è prevista la spesa di €. 4.000,00 per l'Organo Indipendente di Valutazione.

Proventi ed oneri finanziari

Voce	2022	2021	Var. %
Interessi attivi	-	-	-

La voce non contiene alcuna previsione relativamente agli interessi attivi sul deposito bancario e sul conto corrente postale.

Imposte e tasse

Voce	2022	2021	Var. %
Imposte e Tasse			
Irap sul personale dipendente	71.452,20	59.118,98	20,86
Irap sul lavoro interinale	1.274,00	3.274,20	
Irap su collaborazioni	250,00		
Irap sul personale comandato	2.620,00	2.373,16	10,40
	75.596,20	64.766,34	16,72

La voce comprende la previsione del costo dell'Irap per il personale dipendente, comandato a carico del soggetto utilizzatore e interinale.

Di seguito si riassumono le differenze tra i valori a preventivo 2022 e 2021 per le principali categorie di costi di bilancio:

Voce	2022	2021	differenza
Acquisto di beni	37.000,00	37.000,00	-
Acquisto di servizi: prestazioni socio-sanitarie da soggetti pubblici	168.427,78	166.024,42	2.403,36
Acquisto di servizi: prestazioni socio-sanitarie da soggetti privati	18.743.924,76	19.663.890,24	- 919.965,48
Acquisto di servizi: prestazioni non socio-sanitarie da pubblico	153.796,47	169.686,78	- 15.890,31
Acquisto di servizi: prestazioni non socio-sanitarie da privato	8.000,00	11.000,00	-
Manutenzione e riparazioni	44.000,00	34.000,00	10.000,00
Godimento di beni di terzi	33.436,83	33.436,83	-
Personale di ruolo professionale	1.041.312,97	1.024.880,46	16.432,51
Oneri di gestione	283.109,50	251.609,50	31.500,00
Ammortamenti	50.555,00	40.555,00	10.000,00
Imposte e tasse	75.596,20	64.766,34	10.829,86
totale	20.639.159,51	21.496.849,57	- 854.690,06

Ai sensi e per gli effetti di quanto stabilito nella delibera di G.R.T. 1265 del 28.12.2009 nella nota integrativa al bilancio di esercizio 2019 saranno evidenziati conti economici in relazione alle diverse contabilità separate, così come previsto anche dal Regolamento di Contabilità approvato da questo Ente con delibera dell'Assemblea dei Soci n. 29 del 10.12.2010, ed in particolare:

- conto economico dell'attività sanitaria;
- conto economico dell'attività sociale;
- conto economico del Fondo per la non autosufficienza.

Tuttavia si ritiene opportuno per maggiore chiarezza evidenziare già in sede preventiva i conti economici separati al fine di evitare commistione fra le varie gestioni come di seguito specificato:

1) Conto Economico dell'attività sanitaria.

Il valore della produzione di questo Conto economico sezionale è costituito dalla quota trasferita dall'Azienda sanitaria al netto del Fondo della Non Autosufficienza. In uscita i costi sono costituiti principalmente dalle seguenti azioni:

A)	Valore della Produzione	
1)	Contributi in c/esercizio	8.364.088,92
2)	Proventi e ricavi e diversi	-
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	-
4)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni	-
5)	Costi capitalizzati	-
	Totale Valore della Produzione	8.364.088,92
B)	Costi della Produzione	
	Acquisto di beni	
	A) Acquisto di beni sanitari	
	B) Acquisto di beni non sanitari	
	Acquisto di prestazioni e servizi	
	2.A.1) prestazioni sociosanitarie da pubblico	
	2.A.2) prestazioni sociosanitarie da privato	8.364.088,92
	2.B.1) prestazioni non socio sanitarie da pubblico	
	2.B.2) prestazioni non socio sanitarie da privato	
3)	Manutenzioni e riparazioni	
4)	Godimento di beni di terzi	
5)	Personale di ruolo sanitario	
6)	Personale di ruolo professionale	-
7)	Personale di ruolo tecnico	
8)	Personale di ruolo amministrativo	
9)	Oneri diversi di gestione	-
	Totale Costi della Produzione	8.364.088,92
	Differenza tra Valori e Costi della Produzione	-
C)	Proventi ed oneri finanziari	-
	Totale proventi ed oneri finanziari	-
D)	Rettifiche di valore di attività finanziarie	-
	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie	-
E)	Proventi ed oneri straordinari	-
	Totale proventi ed oneri straordinari	-
	Risultato prima delle imposte	-
	Imposte e tasse	-
	Utile (o perdita dell'esercizio)	-

Quote sanitarie in strutture convenzionate - quote sanitarie	3.751.189,00
Spese per i servizi inerenti le dipendenze	1.446.196,24
Spese per la gestione di servizi di salute mentale adolescenza, infanzia adulti	2.092.910,84
Ass. domiciliare infermieristica	445.265,00
Servizio per la gestione dei centri socio-riabilitativi - q/sanitario	614.715,84
Inserimento pazienti in stato vegetativo	13.812,00
	8.364.088,92

2) Conto Economico dell'attività sociale

A)		Valore della Produzione	
	1)	Contributi in c/esercizio	9.894.416,96
	2)	Proventi e ricavi e diversi	15.000,00
	3)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	515.856,63
	4)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni	66.000,00
	5)	Costi capitalizzati	-
		Totale Valore della Produzione	10.491.273,59
B)		Costi della Produzione	-
		Acquisto di beni	
		A) Acquisto di beni sanitari	2.000,00
		B) Acquisto di beni non sanitari	35.000,00
		Acquisto di prestazioni e servizi	
		2.A.1) prestazioni sociosanitarie da pubblico	168.427,78
		2.A.2) prestazioni sociosanitarie da privato	8.596.058,84
		2.B.1) prestazioni non socio sanitarie da pubblico	153.796,47
		2.B.2) prestazioni non socio sanitarie da privato	8.000,00
	3)	Manutenzioni e riparazioni	44.000,00
	4)	Godimento di beni di terzi	33.416,83
	5)	Personale di ruolo sanitario	
	6)	Personale di ruolo professionale	1.041.312,97
	7)	Personale di ruolo tecnico	
	8)	Personale di ruolo amministrativo	-
	9)	Oneri diversi di gestione	283.109,50
	10)	Ammortamento	25.000,00
	12)	Ammortamento	25.555,00
		Totale Costi della Produzione	10.415.677,39
		Differenza tra Valori e Costi della Produzione	75.596,20
C)		Proventi ed oneri finanziari	-
		Totale proventi ed oneri finanziari	-
D)		Rettifiche di valore di attività finanziarie	-
		Totale rettifiche di valore di attività finanziarie	-
E)		Proventi ed oneri straordinari	-
		Totale proventi ed oneri straordinari	-
		Risultato prima delle imposte	75.596,20
		Imposte e tasse	75.596,20
		Utile (o perdita dell'esercizio)	-

Di seguito viene riportata una specifica delle principali attività espletate nell'ambito sociale ricomprese nelle prestazioni sociosanitarie da privato che costituisce la principale e più importante voce il cui valore ammonta ad €. 8.596.058,84.

Progetto Siproimi (ex Sprar)	823.186,18
Rette per inserimento minori in strutture residenziali	610.000,00
Sostegno economico per progetto affidamenti familiari per minori	220.000,00
Contributi economici per sostegno diritti alla cittadinanza	500.000,00
Azioni sostegno fasce più deboli della popolazione Covid 19	542.693,06
Servizio di assistenza per l'integrazione scolastica per alunni disabili	500.000,00
Servizio per la gestione della struttura La Locomotiva	254.625,00
Sostegno alle responsabilità familiari	275.000,00
	3.725.504,24

3) Conto Economico della non autosufficienza.

A)	Valore della Produzione	
1)	Contributi in c/esercizio	1.783.777,00
2)	Proventi e ricavi e diversi	-
3)	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	-
4)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni	-
5)	Costi capitalizzati	-
	Totale Valore della Produzione	1.783.777,00
B)	Costi della Produzione	
	Acquisto di beni	
	A) Acquisto di beni sanitari	
	B) Acquisto di beni non sanitari	
	Acquisto di prestazioni e servizi	
	2.A.1) prestazioni sociosanitarie da pubblico	
	2.A.2) prestazioni sociosanitarie da privato	1.783.777,00
	2.B.1) prestazioni non socio sanitarie da pubblico	
	2.B.2) prestazioni non socio sanitarie da privato	
3)	Manutenzioni e riparazioni	
4)	Godimento di beni di terzi	
5)	Personale di ruolo sanitario	
6)	Personale di ruolo professionale	-
7)	Personale di ruolo tecnico	
8)	Personale di ruolo amministrativo	
9)	Oneri diversi di gestione	-
	Totale Costi della Produzione	1.783.777,00
	Differenza tra Valori e Costi della Produzione	-
C)	Proventi ed oneri finanziari	-
	Totale proventi ed oneri finanziari	-
D)	Rettifiche di valore di attività finanziarie	-
	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie	-
E)	Proventi ed oneri straordinari	-
	Totale proventi ed oneri straordinari	-
	Risultato prima delle imposte	-
	Imposte e tasse	-
	Utile (o perdita dell'esercizio)	-

Tale ammontare è costituito dalla quota indistinta del Fondo per la Non Autosufficienza pari ad €. 1.783.777,00 del 2022 (comprensivo della quota da destinare alle persone <65 anni ricompresa tra il 7% ed il 20%) destinato a finanziare gli interventi domiciliare, assistenti familiari, residenziale e semiresidenziale (ricoveri di non autosufficienti, anziani, assegni di cura, etc.) in osservanza all'art. 7 della Legge 66/2008.

Di seguito viene fornito un elenco di attività finanziate con il suddetto fondo.

Rette per inserimento anziani non auto in strutture residenziali	610.000,00
Sostegno economico ad anziani per retribuzione assistente familiare	180.000,00
Rette per inserimento disabili in strutture residenziali	150.000,00
Assistenza domiciliare di base ad anziani non autosufficienti	489.042,00
Assistenza domiciliare infermieristica	124.735,00
Pacchetti alternativi all'assistenza domiciliare	5.000,00
Spese per la gestione dei Centri Diurni (Pescia e Monsummano)	225.000,00
	1.783.777,00

Il presente bilancio preventivo è redatto sulla base di corretti principi contabili, nel rispetto del Regolamento di Contabilità ed a quanto previsto dalla delibera di G.R.T. n. 1265/2009, ed è conforme alla legge e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione economica del Consorzio.

Allegato "B"

Il bilancio di previsione relativo agli anni 2022 – 2024 è stato predisposto stimando un incremento inflattivo prudenziale pari allo 0,5% nel 2023 e dello 0,8% nel 2024. Il bilancio 2022 coincide con la programmazione definita per il suddetto anno e rappresenta la prima fase della pianificazione triennale. Tuttavia nella loro elaborazione non si è tenuto conto dei costi di ammortamento relativi ai fabbricati ricevuti dalla SdS Valdinievole in eredità dal Piza.

	2022	2023	2024
A) Valore della Produzione			
1) Contributi in c/esercizio	20.042.282,88	20.142.494,29	20.303.634,25
da Regione Toscana	5.378.596,44	5.405.489,42	5.448.733,34
da Azienda Sanitaria di Pistoia	8.364.088,92	8.405.909,36	8.473.156,64
da Comuni	4.492.677,00	4.515.140,39	4.551.261,51
da altri	1.806.920,52	1.815.955,12	1.830.482,76
2) Proventi e ricavi diversi	15.000,00	15.075,00	15.195,60
3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipic	515.856,63	518.435,91	522.583,40
4) Compartecipazione alla spesa per spese sanit	66.000,00	66.330,00	66.860,64
5) Costi capitalizzati	-	-	-
<i>Totale valore della produzione (A)</i>	20.639.139,51	20.742.335,21	20.908.273,89
B) Costi della Produzione			
1) Acquisto di beni	37.000,00	37.185,00	37.482,48
A) Acquisto di beni sanitari	2.000,00	2.010,00	2.026,08
B) Acquisto di beni non sanitari	35.000,00	35.175,00	35.456,40
2) Acquisto di prestazioni e servizi	19.074.149,01	19.149.499,75	19.291.925,96
2.A.1) prestazioni sociosanitarie da pubblico	168.427,78	169.269,92	170.624,08
2.A.2) prestazioni sociosanitarie da privato	18.743.924,76	18.837.644,38	18.988.345,54
2.B.1) prestazioni non socio sanitarie da pub	153.796,47	134.545,45	124.852,02
2.B.2) prestazioni non socio sanitarie da priv	8.000,00	8.040,00	8.104,32
3) Manutenzioni e riparazioni	44.000,00	44.220,00	44.573,76
4) Godimento di beni di terzi	33.416,83	33.583,91	33.852,59
5) Personale di ruolo sanitario	-	-	-
6) Personale di ruolo professionale	1.041.312,97	1.057.973,98	1.074.901,57
7) Personale di ruolo tecnico	-	-	-
8) Personale di ruolo amministrativo	-	-	-
9) Oneri diversi di gestione	283.109,50	284.525,05	286.801,25
10) Ammortamenti delle immobilizzazioni imma	50.555,00	50.807,78	51.214,24
10.A) Ammortamento costi e ricerca e svilup	5.000,00	5.025,00	5.065,20
10.B) Ammortamento software	10.000,00	10.050,00	10.130,40
10.C) Ammortamento altri diritti di brevetto	-	-	-
10.D) Ammortamento migliorie su beni di terzi	-	-	-
11) Ammortamento dei fabbricati	-	-	-
11.A) Amm.to fabbricati non strumentali (di	-	-	-
11.B) Amm.to fabbricati strumentali (indispc	10.000,00	10.130,00	10.292,08
12) Ammortamento delle altre immobilizzazioni	25.555,00	25.682,78	25.888,24
12.A) Ammortamento impianti e macchinari sanitari	-	-	-
12.B) Ammortamento impianti e macchinari tecnici	-	-	-
12.C) Ammortamento impianti e macchinari economici	-	-	-
12.D) Ammortamento attrezzature sanitarie e scientifiche	-	-	-
12.E) Ammortamento mobilio sanitario	-	-	-
12.F) Ammortamento mobilio uso ufficio	-	-	-
12.G) Ammortamento altro mobilio	15.000,00	15.075,00	15.195,60
12.H) Ammortamento automezzi	-	-	-
12.I) Ammortamento altri beni	10.555,00	10.607,78	10.692,64
12.L) Ammortamenti vari a carico dei servizi sociali	-	-	-
13) Svalutazione crediti	-	-	-
14) Variazioni delle rimanenze	-	-	-
14.A) variazioni rimanenze sanitarie	-	-	-
14.B) variazioni rimanenze non sanitarie	-	-	-
15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	-	-	-
<i>Totale costi della produzione (B)</i>	20.563.543,31	20.657.795,47	20.820.751,84
Differenza tra valore e costi della produzione	75.596,20	84.539,74	87.522,05

	Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	75.596,20	84.539,74	87.522,05
C)	Proventi e oneri finanziari			
1)	Interessi attivi	0,00	0,00	0,00
2)	Altri proventi	-	-	-
3)	Interessi passivi	-	-	-
4)	Altri oneri	-	-	-
	Totale proventi e oneri finanziari ©	0,00	0,00	0,00
D)	 Rettifiche di valore di attività finanziarie			
1)	Rivalutazioni	-	-	-
2)	Svalutazioni	-	-	-
	Totale rettifiche di valore attività finanziarie (D)	-	-	-
E)	Proventi e oneri straordinari			
1)	Proventi straordinari	-	-	-
	A) Plusvalenze	-	-	-
	B) Altri proventi straordinari	-	-	-
	1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-	-	-
	2) Sopravvenienze attive	-	-	-
	3) Insussistenze attive	-	-	-
	4) Altri oneri straordinari	-	-	-
2)	Oneri straordinari	-	-	-
	A) Minusvalenze	-	-	-
	B) Altri oneri straordinari	-	-	-
	1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-	-
	2) Oneri da cause civili	-	-	-
	3) Sopravvenienze attive	-	-	-
	4) Insussistenze passive	-	-	-
	5) Altri oneri straordinari	-	-	-
	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-	-	-
	Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)	75.596,20	84.539,74	87.522,05
	Imposte e tasse	-	-	-
	1-Irap	75.596,20	84.539,74	87.522,05
	2-Ires	-	-	-
	3-Accantonamenti a fondo imposte	-	-	-
	totale imposte dell'esercizio	75.596,20	84.539,74	87.522,05
	Risultato d'esercizio	-	-	-

PIANO PROGRAMMA 2022

La Società della Salute della Valdinievole, ai sensi dell'art. 71 bis della L.R. 40/2005 e s.m.i. comma 3 lettera c) e d) esercita le funzioni di "organizzazione e gestione delle attività sociosanitarie ad alta integrazione sanitaria e delle altre prestazioni sanitarie a rilevanza sociale di cui all'art. 3septies, comma 3 del decreto delegato, individuate dal piano sanitario e sociale integrato regionale" e le funzioni di "organizzazione e gestione delle attività di assistenza sociale individuate ai sensi degli indirizzi contenuti piano sanitario e sociale integrato regionale".

Nell'ambito delle varie attività che la Società della salute coordina e gestisce, di seguito vengono individuati i seguenti indirizzi che, saranno declinati in obiettivi specifici in occasione di assegnazione di budget alle varie strutture unitamente alle risorse umane e finanziarie:

Potenziamento della funzione di Pronto Intervento Sociale (SEUS);

Promozione di corretti stili di vita con il coinvolgimento di soggetti terzi (scuola, società civile, il terzo Settore);

Sviluppo di percorsi innovativi legati a nuovi bisogni tra i quali la residenzialità (co-housing);

Sostegno ai servizi domiciliari come l'infermiere di famiglia;

Promozione delle competenze del personale attivando specifici percorsi formativi.

Mantenimento delle attività/servizi/prestazioni in essere;

Ricerca di tutti i potenziali possibili finanziamenti aggiuntivi a valere sulla progettazione in ambito europeo, nazionale, regionale;

Ricerca di tutti i possibili finanziamenti aggiuntivi, anche da privati, a valere sulla progettualità di nuove strutture per l'erogazione di servizi;

Mantenimento degli standard di adeguatezza e appropriatezza dei servizi/attività/prestazioni-erogate;

Sviluppo della continuità ospedale – territorio;

Questi rappresentano indirizzi (di seguito declinati per ogni Area) per l'intera struttura SDS e la cui realizzazione, insieme ai risultati di gestione ottenuti, sono strumento di valutazione del Direttore per l'anno 2022. Gli stessi potranno essere rettificati, integrati e/o modificati o annullati sulla base di specifiche iniziative strategiche eventualmente individuate dalla Giunta Esecutiva o dall'Assemblea

Nel corso del 2017 (e, fino ad oggi), a partire dal mese di Aprile è stata assunta la gestione diretta della Salute Mentale Adulti, Infanzia e Adolescenza e delle Dipendenze.

La Società della Salute quindi provvede, attraverso i suoi servizi ed uffici ad organizzare, coordinare e gestire:

Area Sostegno alle Responsabilità Familiari e Tutela Minorile

Progettualità

- **Servizi a favore dei minori** servizi di accoglienza residenziale, tutela, affido familiare e eterofamiliare, servizi di sostegno educativo, attività ludiche e di socializzazione, sostegno economico, servizi di sostegno e di accompagnamento alle attività formative ed educative, interventi per l'integrazione scolastica degli alunni con handicap.

- **Servizi a sostegno delle responsabilità familiari** percorsi informativi, formativi e di accompagnamento alle famiglie in genere e, in particolari circostanze quali l'adozione, l'affido familiare ed eterofamiliare, potenziamento equipe multidisciplinare di sostegno alla genitorialità.

- **Servizi a tutela della donna:** fra i percorsi di tutela e di aiuto meritano una specifica attenzione quelli specifici per le donne in particolare per tutte quelle azioni di contrasto alla violenza, di prevenzione della stessa e di aiuto e sostegno nei casi conclamati.

Anche per l'anno 2022 s'intende proseguire nella riduzione del numero di bambini inseriti in istituto favorendo gli affidi etero familiari.

Indicatori

Nr.	Descrizione	Previsione 2022
1	Numero ragazzi in affido attivati. In continuità con anno 2021	Mantenimento
2	Numero ore di Educativa Domiciliare a favore di minori	Mantenimento
3	Progetto autonomia e sostegno alle mamme e bambini	Mantenimento
4	Attivazione poli attività aggregativa e di socializzazione per ragazzi 6-18 anni. In continuità con anno 2021	Mantenimento
5	Azioni di Informazione Sensibilizzazione e Sostegno alle Famiglie disponibili all’Affido e all’Adozione	Implementazione
6	Sostegno economico per le gravissime disabilità FNA	Mantenimento
7	Progetto autonomia giovani (Diamoci Le Ali)	Mantenimento
8	Rafforzamento equipe multidisciplinare	Implementazione

Area degli Interventi a favore della popolazione anziana

Progettualità

- **Servizi per la popolazione anziana** (servizi di supporto alla domiciliarità, residenziali e semiresidenziali, interventi di socializzazione, sostegno alla vita di relazione, prevenzione di forme di emarginazione e abbandono, azioni di supporto alle famiglie che si prendono cura dei loro anziani). Nel corso del presente anno prosegue il forte investimento da parte della SDS sull’assistenza domiciliare e sulla semiresidenzialità al fine di mantenere il più possibile la persona anziana inserita nel proprio ambiente familiare.

Indicatori

Nr	Descrizione	Previsione 2022
1	Anziani non autosufficienti assistiti a domicilio.	Potenziamento
2	Anziani con contributo economico per assistente familiare (badante)	Mantenimento
3	Anziani presenti nell’anno in strutture residenziali.	Mantenimento
4	Percentuale di anziani in cure domiciliari infermieristiche territoriali	Potenziamento
5	Presa in carico con valutazione multidisciplinare (UVM)	Mantenimento
6	Monitoraggio del raccordo ACOT zonale - UVM territoriale	Mantenimento
7	Sperimentazione modello infermiere di famiglia	Implementazione/Attivazione
8	Progetto FSC Pista	Attivazione/Implementazione

Area degli Interventi a favore delle persone disabili

Progettualità

- **Servizi per l’handicap e la disabilità** (servizi domiciliari, semi-residenziali e residenziali, recupero funzionale e sociale, azioni ed interventi a sostegno della autonomia personale, azioni per facilitare la mobilità, prevenzione di situazioni di esclusione e di emarginazione, informazione e supporto alle famiglie, preparazione al “Dopo di Noi”, costruzione del progetto di vita e del budget di salute della persona disabile).

Indicatori

Nr.	Descrizione	Previsione 2022
1	Giovani e adulti disabili frequentanti i Centri socio riabilitativi In continuità con il 2021.	Mantenimento

2	Utenti presenti nell'anno nel Progetto "Oikos, Scuola di Autonomia, Com'è bella la città, Fuori Tutti"	Mantenimento
3	Utenti inseriti in percorsi socio abilitativi con contributo economico	Mantenimento
4	Attivazione "Budget di salute" all'interno dei percorsi di presa in carico della persona disabile	Potenziamento
5	Prosecuzione degli interventi relativi alla progettualità regionale "Servizi alle persone con disabilità grave prive del sostegno familiare"- Dopo di Noi	Mantenimento
6	Potenziamento dei percorsi di autonomia delle persone disabili attraverso la progettualità "Vita Indipendente"	Mantenimento
7	Sostegno economico per le gravissime disabilità FNA	Mantenimento
8	Servizio di accompagnamento al lavoro di persone disabili e soggetti vulnerabili VoLaRe	Mantenimento
9	Progetti di vita indipendente denominati "Indipendenza e autonomia – InAut	Mantenimento/Attivazione

Area degli Interventi dei diritti di cittadinanza e di contrasto della marginalità e della esclusione sociale

Progettualità

- **Servizi per il sostegno ai percorsi di autonomia e alla fuoriuscita dal disagio** (sostegno e accompagnamento per l'autonomia personale, per l'accesso e l'inserimento al lavoro, **con particolare riferimento alle "nuove povertà"** (servizi e prestazioni di "bassa soglia" quali accoglienza notturna, servizi di informazione, orientamento ed accompagnamento ai servizi per i cittadini di altre culture).

Indicatori

Nr.	Descrizione	Previsione 2022
1	Percorsi di accoglienza di persone senza fissa dimora e in situazione di grave marginalità sociale.	Mantenimento
2	Utenti entrati in contatto con i servizi sociali del territorio	Potenziamento
3	Presa in carico utenti con disturbi mentali c.d.comuni definiti a basso carico con patologia psichiatrica lieve	Mantenimento
4	SEUS (Servizio Emergenza e Urgenza Sociale)	Implementazione
5	Progetto SAI (ex SPRAR/SIPROIMI)	Mantenimento
6	Progetto FSE – Resisto	Mantenimento
7	Rafforzamento e potenziamento del servizio di presa in carico dei nuclei beneficiari della misura nazionale di contrasto alla povertà (RDC) - Fondo Povertà Quota Servizi	Mantenimento
8	FEASR Programma Sviluppo Rur 2014 – 2020 – Prog.Serra	Mantenimento
9	Percorsi d'inclusione sociale e lavorativa	Mantenimento

Area funzionale della programmazione e della promozione della salute

Progettualità

- **Servizio svolto dall'Ufficio di Piano** (definizione della programmazione operativa annuale, governo della domanda, partecipazione e concertazione, monitoraggio dei Progetti)

- **Servizio Ufficio Relazione Pubbliche e della Comunicazione** (gestione del sito web, della comunicazione interna ed esterna)

Nr.	Descrizione	Previsione 2022
1	Revisione e aggiornamento del sito web	Mantenimento
2	Piano della comunicazione della SDS	Attuazione

Area funzionale tecnico amministrativa

Progettualità

- **Servizio di supporto agli organi di governo, di direzione e segreteria generale** (attività di segreteria e di supporto agli organi di governo Giunta ed Assemblea della Sds Valdinevole, attività di gestione dell'Albo informatico).

- **Servizio di gestione economico finanziaria** (include le attività inerenti la contabilità generale, la predisposizione del bilancio preventivo annuale e pluriennale, del bilancio d'esercizio, adempimenti fiscali, rapporti con il Collegio Sindacale, Tesoreria e Cassa, reportistica infrannuale e controllo di gestione).

- **Servizio gestione affari generali e risorse** (include tutte le attività inerenti l'acquisizione di beni e servizi ed economato, la gestione delle risorse strumentali, umane, la sicurezza, gli affari legali e giuridici, il sistema informativo ed informatico).

Indicatori

Nr.	Descrizione	Previsione 2022
1	Recupero quote compartecipazione	Potenziamento
2	Realizzazione Centro Disabili Massa e Cozzile	Approvazione progettualità
3	Attuazione del Piano delle Alienazione	Attivazione
4	Lascito Pizza – Realizzazione C.D. Alzheimer	Approvazione progettualità
5	Attività in materia di trasparenza e anticorruzione e compiti relativi ai controlli quale Responsabile prevenzione della corruzione e della trasparenza	Mantenimento
6	Applicazione normativa europea in materia di privacy di cui al REG UE 679/2016	Mantenimento
7	Rispetto dell'equilibrio economico del budget complessivo assegnato sulla base degli atti di programmazione approvati.	Attuazione
8	Risoluzione, proroga, affidamento di gare in scadenza nel 2022	Mantenimento
9	Redazione Piano di Formazione in condivisione con altri soggetti	Attivazione
10	Ricerca nuovi finanziamenti per la realizzazione del Piano delle Opere Pubbliche anche nell'ambito del Pnrr	Attivazione

Area degli interventi nell'ambito della salute Mentale Adulti

Progettualità

Indicatori

Nr.	Descrizione	Previsione 2022
1	Numero di appartamenti dell'abitare supportato	Mantenimento
2	Numero di interventi riabilitativi individualizzati e di supporto, territoriali e/o domiciliari per i pazienti in carico al CSM	Potenziamento
3	Introduzione di scheda di valutazione standardizzata per	Monitoraggio

	l'avvio di inserimenti socio-terapeutici e relativa valutazione periodica (a cadenza semestrale)	
4	Inserimenti socio-lavorativi	Potenziamento

Area degli interventi nell'ambito della Salute mentale Infanzia e adolescenza

Progettualità

Indicatori

Nr.	Descrizione	Previsione 2022
1	Numero Progetti Terapeutico Riabilitativi Individualizzati	Potenziamento
2	Presenza in carico di minori con problematiche dello spettro autistico	Potenziamento
3	Numero di trattamenti con una presa in carico multidisciplinare	Potenziamento

Area degli interventi nell'ambito delle Dipendenze

Progettualità

Indicatori

Nr.	Descrizione	Previsione 2022
1	Implementazione e monitoraggio inserimenti socio-terapeutici	Potenziamento
2	Sviluppare progettualità innovative nella presa in carico, anche tramite residenzialità, dei soggetti con problemi di gioco d'azzardo patologico	Potenziamento
3	Definire progettualità e capitolato per il Centro residenziale e semi-residenziale "Le Colmate" della gara d'appalto	Monitoraggio