



## Bilancio dell'esercizio 2006

### *Relazione sulla gestione 2006*

Se il 2004 ha visto l'avvio delle attività istituzionali, attivate con l'apporto dei soci, il 2005 ha presentato il primo impiego delle somme messe a disposizione dalla Regione Toscana finalizzate all'avvio della fase sperimentale delle SdS, il bilancio 2006 ha registrato la piena attività a regime, pur collocandosi anch'esso nel previsto periodo sperimentale.

L'attività della SdS mostra un deciso incremento nell'impiego delle risorse dato principalmente dalle registrazioni legate al Fondo Nazionale e a quello Regionale per le Politiche Sociali, attribuito dalla Regione direttamente alla SdS e successivamente da questa assegnato al Comune per il finanziamento delle attività.

E' andata così realizzandosi una prima esperienza all'interno della specifica funzione di quel "governo" che le SdS devono esercitare secondo gli atti di indirizzo regionale. Per il Fondo quindi non si è proceduto come per le altre risorse "virtuali" bensì su risorse realmente assegnate e transitate dal Bilancio del Consorzio e ridistribuite secondo le finalità previste.

E' infatti previsto che le SdS procedano alla definizione del documento programmatico denominato Programma Operativo Annuale, POA, attraverso il quale, per ciascun esercizio, le stesse devono approvare gli obiettivi e definire la relativa assegnazione di risorse.

Nell'attuale fase di sperimentazione le risorse degli enti partecipanti sono identificate attraverso il "vincolo" che le stesse vi appongono e allo stato attuale - salvo, appunto, questa esperienza del Fondo - esse non transitano dal Bilancio della SdS, che ne decide la destinazione, ma restano a tutti gli effetti nei bilanci degli enti a disposizione per essere gestite secondo le finalità individuate dalla SdS attraverso il POA.

Entrando nella illustrazione specifica del presente documento contabile, si fa presente che gli stessi dati sono assemblati secondo una diversa lettura per cui può mancare la corrispondenza nei saldi :

#### **Ricavi:**

La SdS dispone delle seguenti tipologie di ricavi per il conseguimento dei propri fini istituzionali (al netto del contributo dei soci):

| Tipologia dei ricavi                                                | Utilizzati nell'esercizio |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| <b>Ricavi propri</b>                                                | <b>€.</b>                 |
| Contributo RT in conto sperimentazione (Delibera n.395 del 29/5/06) | 263.538,06                |
| Contributo Conferenza dei sindaci in conto sperimentazione          | 30.000,00                 |
| Interessi attivi e altri ricavi                                     | 99.325,97                 |
| <b>Totale ricavi propri</b>                                         | <b>392.864,03</b>         |
| <b>Totale fondi e contributi finalizzati</b>                        | <b>100.000,00</b>         |
| <b>Totale risorse del Fondo Sociale Regionale</b>                   | <b>4.288.863,66</b>       |
| <b>Totale ricavi</b>                                                | <b>4.781.727,69</b>       |

**Le risorse sono sostanzialmente di tre tipologie:**

**Fondo Sociale Regionale** a sostegno della programmazione delle Zone socio sanitarie, che già dal 2005 la RT assegna direttamente alle SdS;

**Fondi Finalizzati** erogati da altri Enti per progetti specifici;

**Risorse proprie** a sostegno della sperimentazione derivanti da apposito finanziamento regionale, da contributi della Conferenza dei sindaci e da altre entrate.

**Costi**

L'analisi della natura dei costi della SdS consente di valutare la rispondenza dell'attività del Consorzio alle finalità indicate negli atti di indirizzo che regolano questa fase di sperimentazione:

| Tipologia dei costi                            |                                                                                                                          |                                |
|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| <b>Utilizzo dei ricavi propri</b>              |                                                                                                                          | <b>392.864,03</b>              |
| <b>Costi di gestione</b>                       |                                                                                                                          | <b>€.</b>                      |
|                                                | Organi istituzionali (Direttore e Collegio revisori)                                                                     | 94.321,27                      |
|                                                | Personale amministrativo (dipendente e assimilati)                                                                       | 96.050,68                      |
|                                                | Spese generali e ammortamenti                                                                                            | 9.359,53                       |
|                                                | Imposte e tasse                                                                                                          | 12.132,55                      |
| <b>Totale costi di gestione</b>                |                                                                                                                          | <b>211.864,03</b> <b>53,9%</b> |
| <b>Finanziamento progetti</b>                  |                                                                                                                          | <b>€.</b>                      |
|                                                | Acquisto etilometri                                                                                                      | 17.000,00                      |
|                                                | Piano della Comunicazione                                                                                                | 11.000,00                      |
|                                                | Progetto AMO FIRENZE (VVUU Firenze)                                                                                      | 5.000,00                       |
|                                                | Sistema SW                                                                                                               | 5.000,00                       |
|                                                | Progetto AUSER                                                                                                           | 23.000,00                      |
|                                                | Osservatorio                                                                                                             | 5.000,00                       |
|                                                | Fornitura protesi CC M. Gozzini                                                                                          | 15.000,00                      |
|                                                | Odontoiatria - Podologia                                                                                                 | 100.000,00                     |
| <b>Totale finanziamento progetti</b>           |                                                                                                                          | <b>181.000,00</b> <b>46,1%</b> |
| <b>Utilizzo contributi e fondi finalizzati</b> |                                                                                                                          | <b>€.</b>                      |
|                                                | Progetto Dir. Decentramento per assistenza sociale ai cittadini in condizione di bisogno finanziato da un contributo ASL | 100.000,00                     |
| <b>Totale contributi e fondi finalizzati</b>   |                                                                                                                          | <b>100.000,00</b>              |
| <b>Utilizzo Fondo Sociale Regionale</b>        |                                                                                                                          | <b>€.</b>                      |
|                                                | FSR 2006                                                                                                                 | 30.000,00                      |
|                                                | FSR 2005                                                                                                                 | 4.258.863,66                   |
| <b>Totale FSR utilizzato</b>                   |                                                                                                                          | <b>4.288.863,66</b>            |
| <b>Totale costi</b>                            |                                                                                                                          | <b>4.781.727,69</b>            |



Le risorse del Fondo Sociale Regionale sono trasferite al Comune di Firenze a finanziare le azioni previste nel PEG che, assieme al Budget ASL, forma il Programma Operativo Annuale mediante il quale si attua annualmente la programmazione del PIS.

Analogamente i fondi finalizzati sono stati impiegati a sostegno della programmazione assegnata alla gestione dell'area Decentramento del Comune di Firenze.

Una parte rilevante delle risorse proprie (oltre il 46%), destinate al sostegno della fase di avvio della sperimentazione, sono state in realtà utilizzate, in aggiunta alle risorse ASL e Comune, a sostegno di progetti e attività individuate come significative e conseguentemente inserite come iniziative della SdS di Firenze nella programmazione del POA.

Il funzionamento della SdS è inoltre assicurato da risorse – umane, strumentali e tecniche – conferite dai soci a norma dell'art. 42 4°co. dello statuto, in ossequio anche alle previsioni regionali per cui la sperimentazione non debba generare duplicazione di costi.

Di seguito si rappresenta l'apporto dei soci che viene registrato in bilancio come costi per l'acquisto di beni e servizi e, fra i ricavi, come conferimento dei soci stessi per una quota corrispondente al controvalore dei servizi prestati.

| <b>Partecipazione dei soci al funzionamento del consorzio</b> | <b>Comune</b>     | <b>ASL</b>        |
|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Ricavi</b>                                                 |                   |                   |
| Contributi in conto quota associativa                         | 427.854,96        | 102.867,96        |
| Altri contributi                                              |                   | 28.964,77         |
| <b>Totale controvalore servizi</b>                            | <b>427.854,96</b> | <b>131.832,73</b> |
| <b>Costi</b>                                                  | <b>Comune</b>     | <b>ASL</b>        |
| Personale amministrativo assegnato                            | 348.885,40        | 94.367,96         |
| Beni e servizi                                                | 78.969,56         | 8.500,00          |
| Altri costi                                                   |                   | 28.964,77         |
| <b>Totale servizi</b>                                         | <b>427.854,96</b> | <b>131.832,73</b> |

Si illustrano di seguito gli elementi salienti dell'attività dell'esercizio 2006.

Per le funzioni di programmazione e governo la sperimentazione ha fatto ulteriori progressi, in particolare per la reale integrazione fra gli operatori dei due soci nei gruppi integrati che hanno lavorato con continuità, attraverso le azioni di monitoraggio dell'attività 2005 e di lavoro congiunto tecnico funzionale alla predisposizione preliminare dei documenti necessari alla assunzione delle decisioni programmatiche da parte della Giunta SdS, culminanti nella approvazione del POA 2006 quale articolazione annuale del Piano Integrato di Salute.

Per la parte istituzionale, sono proseguite nel 2006 le riflessioni e le proposte sul modello a regime in ordine ai rapporti con gli Enti soci, anche a seguito dello sviluppo degli indirizzi regionali espressi con la DGRT 422/2006 di modifica dell'atto di indirizzo.

Per la parte organizzativa, si è lavorato alla definizione di una struttura funzionale in relazione all'assetto organizzativo definito per le strutture degli enti consorziati e quindi del sociale comunale e del sanitario di zona ASL.



Per la parte amministrativo-contabile, si è lavorato ad una più chiara definizione sia rispetto all'intero percorso dei bilanci (regione, conferenza dei sindaci, approvazioni SdS e approvazioni dei soci ) nonché a quella degli atti deliberativi, in relazione alle competenze delle scelte e della assegnazione delle risorse corrispondenti alle aree di attività della SdS sulle quali si esplicano le funzioni gestionali successive.

Azioni e processi:

- Azioni per la realizzazione dei percorsi e dei progetti nei settori di alta integrazione socio sanitaria:
  - Avvio del percorso unico di accesso ai servizi socio sanitari a partire dall'area anziani mediante l'unificazione degli uffici, delle liste, con la riqualificazione della funzione di valutazione del bisogno e della presa in carico integrata;
  - Avvio dei progetti di ampliamento dei servizi in domiciliari (progetto badanti, global care, cronicità, etc.);
  - Approfondimenti da parte dei gruppi integrati di ciascuna area ad alta integrazione, sulla validità dei percorsi attuali e sugli elementi innovativi eventualmente da proporre;
  - Definizione delle caratteristiche di un software che supporti il percorso unico di accesso e quindi supporti le azioni centrali e territoriali dei servizi sociali e sociosanitari;
  - Approvazione dei regolamenti del sistema di partecipazione previsto dalla RT per le SdS e cioè della Consulta del Volontariato e del Comitato di Partecipazione, i quali hanno dato il via alla loro attività a regime;
  - Realizzazione delle attività previste nel Programma Operativo Annuale per ciascuna area, come risulta dal documento di monitoraggio all'uopo predisposto e che viene consegnato in parallelo al presente documento.

Firenze li 08/05/2007

Il Direttore  
Dott.ssa Lucetta Tre Re