

DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA DEI SOCI

Numero del provvedimento	30
Data del provvedimento	21-12-2022
Oggetto	
Contenuto	BILANCIO DI PREVISIONE 2023 E PLURIENNALE 2023-2025. APPROVAZIONE

Presidente	Anna Maria Ida Celesti
Direttore	
Ufficio/Struttura	UFFICIO DI PIANO
Resp. Ufficio/Struttura	Silvia Mariotti - MRTSLV71S53G713J
Resp. del procedimento	Silvia Mariotti - MRTSLV71S53G713J
Parere e visto di regolarità tecnica	Silvia Mariotti - MRTSLV71S53G713J

Conti Economici			
Spesa	Descrizione Conto	Codice Conto	Anno Bilancio
Spesa prevista	Conto Economico	Codice Conto	Anno Bilancio

L'anno 2022, il giorno 21 del mese di Dicembre alle ore 12:30 nella Sala del Consiglio del Comune di Pistoia in Piazza Duomo n. 1 a Pistoia, si è riunita l'Assemblea, su convocazione del Presidente.
La riunione si è svolta anche in videoconferenza.

Risultano presenti:

ente	Rappresentante		quote	presente	assente
Comune Abetone Cutigliano	Marcello Danti	Sindaco	0,81%	X	
Comune Agliana	p. Benesperi Luca ass. Greta Avanzo	Sindaco	6,75%	X	
Comune Marliana	Federico Bruschi	Sindaco	1,24%	X	
Comune Montale	p. Ferdinando Betti ass. Sandra Neri	Sindaco	4,13%	X	
Comune Pistoia	Anna Maria Ida Celesti	Vice sindaco	34,76%	x	
Comune Quarrata	p. Gabriele Romiti ass. Mariavittoria Michelacci	Sindaco	10,08%		x
Comune Sambuca Pistoiese	Fabio Micheletti	Sindaco	0,62%	X	
Comune San Marcello Piteglio	p. Luca Marmo ass. Roberto Rimediotti	Sindaco	3,12%	X	
Comune Serravalle Pistoiese	p. Piero Lunardi ass. Ilaria Gargini	Sindaco	4,49%	X	
Azienda USL Toscana Centro	Rossella Boldrini	Delegato	33,00%	X	

Riconosciuta la validità della seduta per la presenza della maggioranza dei componenti

Organismi/nominativo presidente	presente	assente
Comitato di partecipazione Carla Valeria Contini		X
Consulta Terzo Settore Sandra Fabbri		X



REGIONE TOSCANA
Società della Salute Pistoiese
C.F. 90048490479

Viale Giacomo Matteotti, 35 - 51100 PISTOIA

Allegati Atto		
Allegato	N.Pagine allegato	Oggetto Allegato
Estremi relativi ai principali documenti contenuti nel fascicolo		
Allegato	N° di pag.	Oggetto

DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA DEI SOCI

Numero della delibera	
Data della delibera	
Oggetto	
Contenuto	BILANCIO DI PREVISIONE 2023 E PLURIENNALE 2023-2025. APPROVAZIONE

Presidente	Anna Maria Ida Celesti
Direttore	
Ufficio/Struttura	UFFICIO DI PIANO
Resp. Ufficio/Struttura	Silvia Mariotti - MRTSLV71S53G713J
Resp. del procedimento	Silvia Mariotti - MRTSLV71S53G713J
Parere e visto di regolarità tecnica	Silvia Mariotti - MRTSLV71S53G713J

Conti Economici			
Spesa	Descrizione Conto	Codice Conto	Anno Bilancio
Spesa prevista	Conto Economico	Codice Conto	Anno Bilancio

Allegati Atto		
Allegato	N.Pagine allegato	Oggetto Allegato
Estremi relativi ai principali documenti contenuti nel fascicolo		
Allegato	N° di pag.	Oggetto



REGIONE TOSCANA
Società della Salute Pistoiese
C.F. 90048490479

Viale Giacomo Matteotti, 35 - 51100 PISTOIA

L'ASSEMBLEA DEI SOCI DELLA SOCIETA' DELLA SALUTE PISTOIESE

Premesso che:

- la conferenza zonale dei sindaci Zona/Distretto Pistoiese con propria deliberazione n.2 del 14 maggio 2010 ha approvato lo schema di convenzione e lo schema di Statuto della Società della Salute Pistoiese;
- a seguito di quanto sopra, ciascun Comune della Zona-Distretto Pistoiese e l'Azienda USL n.3 hanno deliberato ed approvato lo schema di convenzione e lo schema di Statuto della Società della Salute Pistoiese;
- il 6 agosto 2010, i sindaci dei comuni della Zona/Distretto Pistoiese e il Direttore Generale dell'Azienda USL n.3 di Pistoia hanno sottoscritto la convenzione costitutiva del Consorzio Società della Salute Pistoiese, come da atto repertorio Comune di Pistoia n. 18959 registrato il 10 agosto 2010 al n. 104 Serie1;
- con propria deliberazione n.1, n.2 e n.3 del 15 settembre 2010 veniva, rispettivamente, accertata, ai sensi dell'art. 11 dello Statuto, la regolare costituzione dell'Assemblea dei Soci, veniva eletto il Presidente della SdS e nominata la Giunta Esecutiva;

Vista la deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 25 del 29/11/2017 con la quale è stato approvato lo Statuto della Società della Salute Pistoiese;

Vista inoltre la deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 14 del 22/07/2022 con la quale è stato eletto il Presidente della Società della Salute Pistoiese nonché Presidente della Giunta Esecutiva;

Preso atto del provvedimento del Presidente della SdS P.se n. 1 del 22/07/2022 con il quale l'Assessore del Comune di San Marcello Piteglio, Roberto Rimediotti, è stato nominato Vice Presidente della SdS P.se;

Vista, infine, la deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 15 del 22/07/2022 con la quale sono stati nominati i componenti della Giunta Esecutiva della Società della Salute Pistoiese;

Considerato che il Direttore della Società della Salute Pistoiese, dottor Daniele Mannelli, ha concluso il suo incarico il 31/10/2022 e che, con deliberazione della Giunta Esecutiva della Società della Salute Pistoiese n. 7 del 10/10/2022, è stato conferito alla Presidente della Società della Salute Pistoiese il mandato alla effettuazione di colloqui con candidati idonei alla nomina di Direttore della Società della salute Pistoiese;

Tenuto conto che con la stessa deliberazione della Giunta Esecutiva della Società della Salute Pistoiese n. 7 del 10/10/2022, nelle more della nomina del direttore, è stata proposta, con la finalità di assicurare la continuità dell'azione consortile, l'individuazione della dottoressa Silvia Mariotti, titolare di incarico di funzione organizzativa della SdS Pistoiese, quale responsabile della espressione di parere di regolarità contabile e tecnica degli atti che saranno adottati con provvedimento della Presidente a decorrere dal 1 novembre 2022, nelle more della nomina del direttore;

Richiamata:

- la L.R.T. n. 40/05 "Disciplina del Servizio Sanitario regionale" così come modificata dalla LRT n. 60/08 e, in particolare, l'art. 71 terdecies "Contabilità della Società della Salute";
- la delibera G.R.T. n. 1265 del 28.12.2009 "Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Società della Salute";
- la delibera G.R.T. n. 243 dell'11.4.2011 "Approvazione disposizioni operative per il funzionamento delle Società della Salute";

Considerato quanto previsto dal Regolamento di contabilità del Consorzio, approvato con deliberazione di Assemblea dei Soci n° 7 dell'11 marzo 2015;

Preso atto delle disposizioni contenute nella DGRT n. 1265/2009 "Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità della Società della Salute" così come modificata dalla DGRT n. 243 del 2011, con la quale si sono approvate le "Disposizioni operative per il funzionamento delle Società della Salute in Toscana";

Preso atto, inoltre, della DGRT 834 del 18/07/2022 avente oggetto "Indirizzi per l'armonizzazione ed uniforme redazione dei bilanci preventivi e d'esercizio delle Società della Salute."

Richiamato lo Statuto della Società della Salute Pistoiese ed in particolare l'art. 12 che definisce le funzioni dell'Assemblea;



REGIONE TOSCANA
Società della Salute Pistoiese
C.F. 90048490479

Viale Giacomo Matteotti, 35 - 51100 PISTOIA

Valutati i documenti di bilancio elaborati ed istruiti dal Coordinatore Sanitario della ZD Pistoiese, allegato al presente atto per formarne parte integrante e sostanziale, come "Piano programma 2023" sotto la voce di **Allegato A**, e dal Direttore della Società della Salute Pistoiese prima del termine del mandato, allegati al presente atto per formarne parte integrante e sostanziale, come "Bilancio di previsione pluriennale 2023-2025" sotto la voce di **Allegato B**, come "Bilancio economico annuale 2023 preventivo" sotto la voce di **Allegato C**;

Visto l'art. 23 dello Statuto che definisce le funzioni del Collegio Sindacale;

Acquisita la relazione del Collegio Sindacale, allegata al presente atto sotto la voce di **Allegato D** per formarne parte integrante e sostanziale

Con la modalità previste dall'art. 13 dello Statuto della Società della Salute Pistoiese;

L'Assemblea dei Soci, con la seguente votazione:

Presenti e Votanti n. 9

Con votazione unanime.

D E L I B E R A

Per i motivi espressi in narrativa e qui integralmente richiamati a fare parte integrante e sostanziale del presente atto:

1) **DI APPROVARE** i documenti di Bilancio di Previsione 2023 e Pluriennale 2023-2025, composti da: Piano programma 2022, Bilancio di previsione pluriennale 2023-2025, Bilancio economico annuale 2023 preventivo e relazione del Collegio Sindacale, allegati al presente atto sotto la voce di **Allegato A**, **Allegato B**, **Allegato C** e **Allegato D** per formarne parte integrante e sostanziale;

2) **DI PUBBLICARE** il presente atto per quindici giorni consecutivi sull'albo on line;

3) **DI TRASMETTERE** il presente atto agli Enti aderenti e al Collegio Sindacale.

**f.to LA PRESIDENTE
(Anna Maria Ida Celesti)**

SOCIETA' DELLA SALUTE PISTOIESE



*BILANCIO
DI PREVISIONE
PLURIENNALE 2023 - 2025*

BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2023 - 2025

			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
A	Valore della produzione				
1	Contributo c/esercizio		€ 19.187.488,97	€ 19.187.488,97	€ 19.187.488,97
		da Regione Toscana	€ 2.395.045,86	€ 2.395.045,86	€ 2.395.045,86
		da Comuni	€ 6.047.695,99	€ 6.047.695,99	€ 6.047.695,99
		da Ausl Toscana centro	€ 10.744.747,12	€ 10.744.747,12	€ 10.744.747,12
2	Proventi e ricavi diversi		€ 11.724,20	€ 11.724,20	€ 11.724,20
3	Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
4	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
5	Costi capitalizzati		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		totale valore della produzione	€ 19.199.213,17	€ 19.199.213,17	€ 19.199.213,17
B	Costi della produzione				
1	Acquisti di beni		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		Acquisti di beni sanitari			
		Acquisti di beni non sanitari			

2	Acquisti di servizi		€ 18.516.930,08	€ 18.516.930,08	€ 18.516.930,08
		Prestazioni socio-sanitarie da pubblico			
		Prestazioni socio-sanitarie da privato	€ 18.516.930,08	€ 18.516.930,08	€ 18.516.930,08
		Prestazioni non socio-sanitarie da pubblico			
		Prestazioni non socio-sanitarie da privato			
3	Manutenzioni e riparazioni		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
4	Godimento di beni di terzi		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
5	Personale del ruolo sanitario		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
6	Personale del ruolo professionale		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
7	Personale del ruolo tecnico		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
8	Personale del ruolo amministrativo		€ 456.622,73	€ 456.622,73	€ 456.622,73
		Totale costo del personale	€ 456.622,73	€ 456.622,73	€ 456.622,73
9	Oneri diversi di gestione		€ 183.535,18	€ 183.535,18	€ 183.535,18

10	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
11	Ammortamento dei fabbricati		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		Ammortamento fabbricati non strumentali (disponibili)			
		Ammortamento fabbricati strumentali (non disponibili)			
12	Ammortamento delle altre immobilizzazioni materiali		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
13	Svalutazione dei crediti		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
14	Variazione delle rimanenze		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		Variazione delle rimanenze sanitarie			
		Variazione delle rimanenze non sanitarie			
15	Accantonamenti tipici dell'esercizio		€ 11.724,20	€ 11.724,20	€ 11.724,20

		Totale Costi della produzione	€ 19.168.812,19	€ 19.168.812,19	€ 19.168.812,19
		Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	€ 30.400,98	€ 30.400,98	€ 30.400,98
C	Proventi e oneri finanziari				
1	Interessi attivi		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2	Altri proventi finanziari		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3	Interessi passivi		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
4	Altri oneri finanziari		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		Totale proventi e oneri finanziari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D	Rettifiche di valore di attività finanziarie				
1	Rivalutazioni		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2	Svalutazioni		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		Totale rettifiche di valore di	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

		attività finanziarie			
E	Proventi e oneri straordinari				
1	Proventi straordinari		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		Plusvalenze			
		Altri proventi straordinari			
		Proventi da donazioni e liberalità diverse			
		Sopravvenienze e attive			
		Insussistenze attive			
		Altri proventi straordinari			
2	Oneri straordinari		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		Minusvalenze			
		Altri oneri straordinari			
		Oneri tributari da esercizi precedenti			
		Oneri da cause civili			
		Sopravvenienze e passive			

		Insussistenze passive			
		Altri oneri straordinari			
		Totale proventi e oneri straordinari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Risultato prima delle imposte (A - B ± C ± D ± E)		€ 30.400,98	€ 30.400,98	€ 30.400,98
	Imposte e tasse				
1	Irap		€ 30.400,98	€ 30.400,98	€ 30.400,98
2	Ires		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3	Accantonamento a fondo imposte		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		Totale imposte e tasse	€ 30.400,98	€ 30.400,98	€ 30.400,98
		Risultato di esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

RELAZIONE DEL DIRETTORE AL BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2023 – 2025

Il bilancio di previsione pluriennale 2023-2025 esprime in termini economici le scelte che sono state compiute con gli atti di indirizzo dell'Assemblea dei soci, nel solco della programmazione tracciato dal Piano Sanitario e Sociale Integrato Regionale 2018-2020, approvato dal Consiglio Regionale della Toscana il 9 ottobre 2019, e secondo gli indirizzi del Piano Integrato di Salute della SdS Pistoiese, approvato con deliberazione di Assemblea dei Soci n° 4 del 15 maggio 2020.

Lo scopo principale per il quale la Società della Salute Pistoiese è nata, al pari degli altri omologhi consorzi regionali, è stato quello di costruire un “luogo unitario” per il governo istituzionale, professionale ed associato per la gestione dei servizi territoriali per la salute. Il legislatore toscano scelse di costituire un soggetto pubblico che riunisse le competenze detenute separatamente dagli enti locali e dalle Aziende USL, realizzando una sinergia concreta tra l'ente locale e l'azienda sanitaria.

Si ripercorrono brevemente gli eventi che hanno caratterizzato la gestione di questi ultimi anni, per relazionarli con quelli che si prevede caratterizzino il Consorzio nel prossimo triennio.

Il Comune di Marliana ha assegnato al Consorzio la gestione della funzione socioassistenziale a decorrere dal luglio 2015 e dal gennaio 2016 la SdS gestisce anche direttamente i progetti socioassistenziali di area pistoiese.

La gestione unitaria delle rimanenti attività socioassistenziali per gli altri Enti consorziati era previsto dalle deliberazioni di Assemblea n° 24/2016 e n° 31/2016 si realizzasse a partire dal 2017. E' stato concordato con le OO.SS. e le RR.SS.UU. dei Comuni dell'area pistoiese il protocollo per l'assegnazione funzionale del personale, al quale hanno fatto seguito le procedure attuative da parte dei Comuni. L'Assemblea ha deliberato: che, al termine del confronto con le OO.SS., i Comuni aderenti al Consorzio con atto della Giunta o determinazione dirigenziale assegnino funzionalmente il personale assistente sociale e amministrativo finalizzato allo svolgimento della funzione socioassistenziale. Nel biennio 2018-2019 il processo è stato pressoché completato, seppure non sia possibile

registrare in questo bilancio tutte le partite finanziarie relative a queste specifiche attività socioassistenziali, in ragione del fatto che i Comuni di Agliana e Quarrata hanno mantenuto la gestione diretta dei servizi socioassistenziali. Il passaggio di funzioni alla gestione diretta SdS ha interessato i servizi di assistenza domiciliare, scolastica ed educativa familiare per i Comuni di Pistoia, Marliana, Serravalle Pistoiese, Montale, Abetone Cutigliano, San Marcello Piteglio e Sambuca Pistoiese. In ragione del fatto che i Comuni di Agliana e Quarrata non abbiano ancora completato il processo di assegnazione funzionale di personale che svolga la funzione sociale né delle relative risorse finanziarie, è previsto un contributo annuale aggiuntivo rispetto alla quota sociale calcolata come d'abitudine a compartecipazione delle spese di funzionamento della struttura consortile. Il contributo aggiuntivo remunera il lavoro compiuto dal personale assegnato da Comuni e Azienda USL per la gestione di progetti di ambito, finanziati da contributi fondo sociale europeo, ministeriale o regionale. Il contributo è determinato in 0,15€ ad abitante, sulla base dell'ultimo dato ISTAT disponibile.

Il personale di provenienza USL è stato assegnato a partire dal 2015, in concomitanza con la delega all'esercizio della funzione sociosanitaria da parte dell'Azienda. È di estrema importanza rilevare in questa relazione che il personale assegnato funzionalmente alla SdS P.se con deliberazione del Direttore Generale dell'AUSL3 n° 343 del 26 giugno 2015, e successive modifiche, è personale infermieristico, di supporto, amministrativo e sociale impegnato nell'assistenza territoriale e sociale relativamente al settore sanitario a rilevanza sociale e che l'assegnazione funzionale, cui è correlata l'assegnazione delle risorse economiche necessarie per l'erogazione delle prestazioni, discende esclusivamente dal conferimento dell'esercizio della omologa funzione al Consorzio da parte dell'Azienda sanitaria. Al netto del trasferimento dei rapporti convenzionali con le Strutture sociosanitarie e delle relative quote sanitarie per l'erogazione di prestazioni residenziali e semiresidenziali, le altre risorse strumentali e di personale non transitano dal bilancio consortile. La medesima modalità operativa è stata adottata relativamente alle risorse connesse all'esercizio delle competenze socioassistenziali già transitate e per l'attuazione della assegnazione funzionale del personale da parte dei Comuni.

L'Assemblea dei soci ha stabilito su quali aree di intervento concentrare le azioni del presente e del futuro prossimo e questo processo di indirizzo è culminato nella adozione dello strumento di pianificazione previsto dalla legge regionale n° 40/2005, il Piano Integrato di Salute. Su queste linee di indirizzo sono impostati il bilancio pluriennale ed il bilancio economico preventivo dell'annualità 2023.

Nel quadro di grande innovazione e cambiamento che ha caratterizzato gli ultimi anni, con un assetto organizzativo e gestionale che si è evoluto, pur non avendo ancora raggiunto pieno compimento, il presente documento di bilancio di previsione pluriennale 2023 - 2025 è stato redatto tenendo conto dei compiti di programmazione e di gestione di fondi finalizzati regionali, oggi svolti dalla nostra Società della Salute, compiti che si concretizzano in atti di indirizzo e programmazione strategica dei servizi sociali e socioassistenziali, assegnazione di una parte dei fondi agli Enti che, sulla base dell'attività di indirizzo e programmazione svolta dalla Società della Salute, gestiscono ancora i servizi socioassistenziali, erogazione diretta dei servizi socioassistenziali e socioassistenziali, nonché monitoraggio della spesa dei medesimi.

Le modifiche dell'assetto organizzativo che sono state previste a seguito del recepimento delle disposizioni regionali, in particolar modo quella relativa alla assunzione della gestione diretta dell'intero complesso delle prestazioni sanitarie a rilevanza sociale, fanno sì che nel presente documento si preveda l'assegnazione al Consorzio delle quote sanitarie per residenzialità e semiresidenzialità delle attività socio-sanitarie per popolazione anziana e disabile da parte dell'AUSL Toscana centro e delle relative quote sociali da parte dei Comuni soci.

A decorrere dall'annualità 2018 si è realizzata l'ulteriore assegnazione di risorse alla SdS da parte dei Comuni di Pistoia, Marliana, Serravalle Pistoiese e Montale per la gestione diretta di attività connesse alla funzione socioassistenziale, quali i servizi di assistenza domiciliare, scolastica ed educativa familiare. Dal gennaio 2020 anche i Comuni montani hanno assegnato queste funzioni al Consorzio. I comuni dell'area pistoiese gestivano direttamente dal 1993 tutte le funzioni del settore socioassistenziale, comprensivo dell'area minori. Con area minori si intendono tutte le azioni rivolte sia alla tutela minorile, sia al supporto della genitorialità e della famiglia in senso lato. Con il termine diritti di

cittadinanza si intendono tutte le azioni rivolte alla popolazione in stato di bisogno (compresi anche anziani autosufficienti e disabili non in gravità).

Mentre relativamente all'area minori il complesso delle attività, per la peculiarità delle stesse, è inscindibile, e quindi nella fase di passaggio delle competenze non è stato oggetto di separazione, relativamente ai diritti di cittadinanza occorre precisare che i Comuni operano su diversi piani:

- 1) contributi economici, comprensivi di ogni misura di sostegno al reddito, assistenza domiciliare, assistenza scolastica, residenze assistite (RR.AA);
- 2) politiche di inclusione che riguardano varie tipologie di cittadini;
- 3) politiche abitative (edilizia residenziale pubblica, emergenza, contributo affitti, morosità incolpevole).

Per questa diversa tipologia ed in ragione anche di alcuni aspetti normativi, le attività cui al punto 3) rimarranno nella gestione diretta dei Comuni. Dall'annualità 2018 alcune delle attività cui ai punti 1) e 2) sono state oggetto di passaggio alla SdS; nel presente bilancio pluriennale sono riportate le assegnazioni relative.

Pertanto nei contributi in conto esercizio da Comuni per le annualità 2023-2025 è previsto il trasferimento di quota delle risorse per la gestione da parte della SdS P.se delle funzioni relative a: inserimenti in struttura di minorenni e donne vittime di violenza, contributi economici, progetti di inclusione sociale, assistenza educativa domiciliare, assistenza domiciliare anziani, assistenza scolastica alunni disabili e trasporto sociale.

In assenza del completamento delle procedure di assegnazione di risorse di cui al paragrafo precedente, la previsione triennale è modulata sulle assegnazioni consolidate per il 2022.

Il Comune di Marliana già dal 2015 ha assegnato la gestione della funzione socioassistenziale al Consorzio.

A decorrere dall'annualità 2023 la voce "Acquisto di servizi: prestazioni socio sanitarie da pubblico" sarà pari a € 0, a differenza di quanto avvenuto fino agli anni precedenti. Allo stato attuale dei fatti il Consorzio SdS gestisce *in toto* direttamente la funzione socioassistenziale per il solo Comune di Marliana, in parte più o meno rilevante per tutti gli altri Comuni e le funzioni socioassistenziali di area per tutto l'ambito consortile. Si tratta quindi di una mole di attività di volume tale e coinvolgente tutti gli enti dell'ambito da

rendere diseconomico e laborioso prevedere che le assegnazioni da fondo nazionale politiche sociali e da fondo di solidarietà interistituzionale siano ripartite ai Comuni, i quali poi, in relazione alla modalità di erogazione dei servizi in via diretta o attraverso il Consorzio, procedano a trattenere le risorse o riassegnarle in quota parte alla SdS P.se sulla base degli accordi vigenti. I contributi richiesti agli enti soci per le funzioni assegnate sono stati valorizzati in diminuzione, tenendo conto del ricavo maggiore assegnato a SdS.

La Società della Salute Pistoiese ha approvato, ai sensi dell'art. 10 del decreto legislativo n. 33 del 14 marzo 2013, con deliberazione dell'Assemblea n° 1 del 28 gennaio 2022, il Piano Triennale per la prevenzione della corruzione e trasparenza. Dalla ultima Relazione Annuale del Responsabile per la prevenzione della corruzione risulta che non si siano verificati violazioni/inattuabilità delle misure previste dal Piano, né fatti corruttivi tentati o realizzati; emerge un quadro di monitoraggio e controllo delle situazioni a rischio. La sostanziale realizzazione della maggior parte delle misure di prevenzione previste è supportata da un chiaro mandato direzionale e dall'efficace collaborazione da parte dei soggetti attori del sistema, oltre che dalla presenza stabile nel Consorzio di un contesto culturale e procedurale già orientato a valori etici e di legalità. Inoltre, l'assegnazione funzionale della maggior parte del personale (il quale quindi anche per gli adempimenti legati alla prevenzione della corruzione risponde alle direttive dell'Azienda o Ente di appartenenza) ed il fatto che le tre persone fisicamente comandate al consorzio lavorino a stretto contatto tra loro e col Responsabile della Prevenzione della Corruzione hanno ingenerato un controllo reciproco costante e immediato, che ha contribuito e contribuirà a minimizzare il rischio di fenomeni corruttivi.

Il Piano Triennale per la prevenzione della corruzione e trasparenza è comprensivo dei contenuti di piano per la trasparenza del Consorzio per il triennio 2022-2024, alla luce delle modifiche introdotte dal decreto legislativo n° 97/2016 al decreto legislativo n° 33/2013. Tale piano è in continua revisione, è e sarà oggetto di attento monitoraggio da parte della Struttura anche nel triennio 2023-2025, secondo quanto previsto dal già citato decreto legislativo n° 97 del maggio 2016, "Revisione e semplificazione delle disposizioni in materia di prevenzione della corruzione, pubblicità e trasparenza".

1. FORMA E CONTENUTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE

Lo schema del Conto Economico pluriennale 2023 – 2025 e i criteri di classificazione utilizzati sono conformi alla Delibera di Giunta Regione Toscana n° 834 del 18/07/2022.

In particolare:

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

2. CRITERI DI VALUTAZIONE

Gestione Fondi Regionali

La Regione Toscana assegna, con proprie deliberazioni, alla Società della Salute, Fondi sociali che possono avere destinazione finalizzata oppure no. Tali fondi sono destinati alla realizzazione del sistema integrato di interventi e servizi sociali in coerenza con quanto previsto dal Piano Sanitario e Sociale Integrato Regionale (in base a criteri predefiniti dette risorse vengono destinate ad ambiti di attività che prevedono contributi e servizi. Questi ultimi sono erogati, direttamente o indirettamente, da parte della Società della Salute Pistoiese, dell'Azienda USL e dei Comuni).

Al momento della redazione del presente documento di bilancio, la Regione Toscana non ha ancora deliberato l'assegnazione dei fondi finalizzati per l'anno 2023 per quanto riguarda il progetto Vita indipendente, per la non autosufficienza, né è stato altresì ad oggi assegnato il trasferimento dai Fondo Regionale Assistenza Sociale, Fondo Nazionale Politiche Sociali, Fondo di Solidarietà Interistituzionale.

La Regione Toscana, fin dall'anno 2007, ha dato avvio al progetto "Assistenza continuativa alla persona non autosufficiente", destinando al medesimo fondi specifici. Per l'anno 2023, da parte della Regione Toscana, non sono state ancora formalizzate in atti ufficiali le assegnazioni, che sono state comunque previste nel presente documento di bilancio al fine di garantire la continuità nell'erogazione dei servizi ed in assenza di indicazioni che questi finanziamenti siano indisponibili. Ovviamente la questione dovrà essere formalizzata, da

parte della Regione, prima che possa assumere qualsivoglia rilievo nel bilancio del Consorzio.

Contabilmente la gestione dei Fondi regionali avviene con le seguenti modalità:

- a) i Fondi regionali finalizzati transitano nello Stato Patrimoniale, sia in entrata (Fondi regionali finalizzati ricevuti dalla Società della Salute) sia in uscita (Fondi regionali finalizzati riassegnati agli Enti consorziati o gestiti direttamente); parimenti gli importi transitano dallo Stato Patrimoniale al Conto Economico, come ricavi e come costi al momento del loro effettivo impiego, sia diretto sia indiretto.
- b) anche i Fondi regionali non finalizzati transitano dal Conto Economico, tra i ricavi e i costi, nel rispetto del principio di competenza e correlazione;
- c) dal Conto Economico di previsione transitano anche i costi e i ricavi relativi a eventuali progetti specifici attuati direttamente dalla Società della Salute, nonché i costi di gestione della medesima e i contributi in conto esercizio.

Ricavi e Costi

I costi e i ricavi sono stati determinati applicando la contabilità economica, pertanto, nel rispetto dei principi di prudenza e competenza.

Pistoia, 25 ottobre 2022

Il direttore
Daniele Mannelli

SOCIETA' DELLA SALUTE PISTOIESE



*BILANCIO
ECONOMICO ANNUALE
2023 PREVENTIVO*

DETTAGLIO DELLE SINGOLE VOCI DI BILANCIO

CONTO ECONOMICO 2023

A) Valore della Produzione

Il Valore della Produzione, pari ad € 19.199.213,17 è così costituito:

A	Valore della produzione		
1	Contributo c/esercizio		€ 19.187.488,97
		da Regione Toscana	€ 2.395.045,86
		da Comuni	€ 6.047.695,99
		da Ausl Toscana centro	€ 10.744.747,12
2	Proventi e ricavi diversi		€ 11.724,20
3	Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche		€ 0,00
4	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie		€ 0,00
5	Costi capitalizzati		€ 0,00
		totale valore della produzione	€ 19.199.213,17

La previsione tiene conto di stime desunte dal contenuto specifico della normativa sulle società della salute, dalle assegnazioni desunte sulla base di quanto avvenuto negli anni passati.

Non sono state ad oggi assegnate le risorse del fondo non autosufficienza per persone con età >65 anni e con età <65 anni. Considerato che l'assegnazione del FNA per l'annualità 2022 ha visto come beneficiario da parte di Regione Toscana l'Azienda USL Toscana centro con impegno al trasferimento delle risorse da questa alla SdS Pistoiese (fino al 2016 Regione Toscana assegnava direttamente l'importo alla SdS) e che l'importo è stato pari a € 2.759.866,00, con minimo incremento rispetto all'importo 2021,

si può ragionevolmente prevedere che per l'annualità 2023 l'assegnazione non subisca variazioni. In considerazione del cambiamento operato nell'assegnazione a decorrere dall'annualità 2017, questo fondo regionale sarà considerato tra le assegnazioni ad SdS Pistoiese da parte dell'Azienda sanitaria.

Non sono state ad oggi assegnate le risorse per l'annualità 2023 del progetto regionale Vita indipendente. L'assegnazione regionale nel 2019 e nel 2020 è rimasta invariata, con valore di € 545.286,61. In corso di anno 2020 però, con deliberazione GRT 1159 del 6 agosto, il progetto è stato finanziato con risorse ulteriori al fine di ridurre la lista di attesa di persone ritenute idonee al 31 dicembre 2019: le risorse assegnate alla SdS Pistoiese sono state pari a € 85.616,44. In definitiva il finanziamento per l'annualità 2021 del progetto è ammontata a € 638.939,56. Nel 2022 l'assegnazione è stata ulteriormente incrementata e ha raggiunto € 660.756,00. Si prevede che per il 2023 sia assicurato il medesimo importo stanziato per il 2022. Anche questo fondo regionale, considerato che nel 2022 ha avuto la medesima modalità di assegnazione del FNA, sarà considerato tra le assegnazioni ad SdS Pistoiese da parte dell'Azienda sanitaria.

A decorrere dall'anno 2016 Regione Toscana, con deliberazione GRT 342 del 18 aprile, ha avviato il finanziamento sperimentale di un progetto assistenziale da FNA denominato "Gravissime disabilità". SdS Pistoiese ha da subito aderito al progetto, predisponendo piani assistenziali per molti utenti. Hanno fatto seguito ulteriori assegnazioni nel corso delle annualità successive, registrate in sede di bilancio di esercizio annuale di questo consorzio. A questo punto il progetto è ormai consolidato e, dall'annualità 2021, è stato previsto che Regione Toscana assegnasse risorse in misura analoga a quelle stanziato fino ad allora. Per il 2022 si era pertanto previsto che fossero assegnate al Consorzio per sostenere questo progetto risorse pari a € 541.130,14; l'assegnazione effettiva è stata invece molto superiore, pari a € 1.283.874,49. Si ritiene ragionevole prevedere che questa assegnazione sia mantenuta a pari livello anche per il 2023.

Non sono stati ad oggi assegnati per l'anno 2022 i trasferimenti dal Fondo Regionale Assistenza Sociale (FRAS), dal Fondo Nazionale Politiche Sociali (FNPS) e dal Fondo di Solidarietà Interistituzionale (FSI). In assenza di assegnazione per l'annualità corrente, la previsione di assegnazione 2023 potrà quindi essere formulata sulla base delle ultime assegnazioni effettuate. L'assegnazione al territorio della Zona sociosanitaria (assegnato al Comune di Pistoia fino al 2014 e alla SdS Pistoiese dal 2015) ha subito un decremento pari a circa il 5% nel 2015 rispetto all'annualità precedente. Rispetto alle assegnazioni per l'annualità 2016, nel 2017 per FNPS, FRAS e FSI si sono registrati sensibili incrementi, con assegnazione rispettivamente di € 820.353,12, di € 134.679,53 e di € 119.359,52. Nel 2018 l'assegnazione è stata rispettivamente pari a € 784.581,02, di € 85.068,90 e di € 130.983,88. Nel 2019 l'assegnazione è stata rispettivamente pari a € 1.038.667,38, di € 170.102,19 e di € 138.073,46. Nel 2020 l'assegnazione è stata rispettivamente pari a € 1.020.746,45, di € 64.511,50 e di € 124.812,25. Nel 2021 l'assegnazione è stata rispettivamente pari a € 1.032.853,49, di € 73.349,66 e di € 128.431,71. Non sono state assegnate le risorse

dell'annualità 2022. Si considera prudente stimare che l'assegnazione per l'annualità 2023 avvenga in diminuzione del 10% rispetto alle ultime assegnazioni accertate. Si iscriveranno pertanto a bilancio previsionale per l'annualità 2023 € 929.568,14 per FNPS, € 66.014,69 per FRAS ed € 115.588,54 per FSI. A partire dalla annualità 2015 la SdS Pistoiese è stata individuata come assegnataria da parte di Regione Toscana del fondo di solidarietà interistituzionale per l'area pistoiese. Ad ulteriore specifica di quanto riportato nel paragrafo precedente, si aggiunge che questo fondo nel corso degli anni è stato destinato a finanziare interventi via via diversi, quali contrasto della povertà alimentare e interventi per minori stranieri non accompagnati o minori fuori famiglia, famiglie in situazione di vulnerabilità.

I contributi previsti da Regione Toscana ammontano complessivamente ad € 2.395.045,86 di cui:

- € 929.568,14 per Fondo Nazionale Politiche Sociali;
- € 66.014,69 per Fondo Regionale Assistenza Sociale;
- € 115.588,54 per fondo di solidarietà interistituzionale;
- € 1.283.874,49 per progetto gravissime disabilità.

I contributi degli Enti Consorziati, calcolati con riferimento alle percentuali di cui all'art. 9 della convenzione, ammontano ad € 670.558,89 di cui:

- € 259.944,12 da parte della AUSL Toscana centro;
- € 5.039,37 da parte del Comune di Abetone Cutigliano;
- € 41.994,69 da parte del Comune di Agliana;
- € 7.714,58 da parte del Comune di Marliana;
- € 25.694,53 da parte del Comune di Montale;
- € 216.257,11 da parte del Comune di Pistoia;
- € 62.712,07 da parte del Comune di Quarrata;
- € 3.857,29 da parte del Comune di Sambuca Pistoiese;
- € 19.410,88 da parte del Comune di San Marcello Piteglio;
- € 27.934,25 da parte del Comune di Serravalle Pistoiese.

L'importo sopra indicato per la AUSL Toscana centro si riferisce alla quota dovuta in quanto parte del Consorzio ed alla quota dovuta per l'attività di responsabile di zona svolta dal Direttore della Società della Salute.

L'AUSL Toscana centro, oltre al contributo come sopra definito, erogherà il contributo pari ad € 10.744.747,12 per la gestione diretta della funzione di residenzialità e semiresidenzialità per anziani e disabili (quote sanitarie), compresa la gestione dei centri semiresidenziali per disabili Casa di Alice e Panta rei ed esclusa la gestione della RSA Le Lame (sia modulo residenziale, sia modulo semiresidenziale), per Fondo non autosufficienza e per Vita indipendente.

In termini di budgettizzazione delle risorse assegnate, si prevede la seguente destinazione delle risorse:

Prestazioni da FNA	€ 2.759.866,00
--------------------	----------------

Vita indipendente	€ 660.756,00
Semiresidenziale handicap (Kepos)	€ 10.800,00
Centri diurni	€ 100.000,00
Residenziale disabili (rette)	€ 685.000,00
Residenziale anziani (rette modulo base)	€ 4.350.000,00
Residenziale anziani (rette Alzheimer)	€ 166.440,00
Residenziale stati vegetativi (rette)	€ 185.000,00
Residenziale anziani (rette modulo BIA)	€ 606.941,00
Semiresidenziale anziani (rette)	€ 400.000,00
Centri socio-riabilitivi	€ 560.000,00

In ottemperanza a quanto previsto dalla deliberazione di Assemblea della SdS P.se n° 12/2015 in merito alla assunzione della gestione diretta delle quote sociali per la residenzialità e semiresidenzialità delle prestazioni sanitarie a rilevanza sociale per popolazione anziana e disabile a decorrere dal 1 gennaio 2016, i Comuni conferiranno inoltre anche per il 2023 i seguenti contributi relativi a quote sociali in centri diurni e residenze per cittadini disabili e anziani (comprese le quote relative ai moduli della RSA Le Lame) e a rimborso quota parte spese per gestione centri per disabili Panta rei, Casa di Alice, attività laboratoriali, con l'impegno che il Consorzio utilizzi le risorse a questo scopo conferite dai singoli Comuni a vantaggio dei cittadini residenti nel territorio di competenza. I contributi conferiti dal Comune di Marliana includono anche le risorse finalizzate alla gestione delle altre attività socioassistenziali delegate ai sensi della convenzione vigente. I Comuni montani conferiranno le risorse come Unione Comuni Montani Appennino Pistoiese e non come singoli Enti.

I contributi conferiti dai Comuni a questo fine ammontano complessivamente ad € 5.637.081,22 di cui:

- € 484.966,00 da parte dell'Unione Comuni Montani Appennino Pistoiese (prestazioni sociosanitarie residenziali e semiresidenziali per non autosufficienti, disabili e minori, assistenza domiciliare, assistenza scolastica disabili ed educativa familiare, personale interinale);
- € 197.029,00 da parte del Comune di Agliana (prestazioni sociosanitarie residenziali e semiresidenziali per non autosufficienti e disabili);
- € 164.611,22 da parte del Comune di Marliana;
- € 151.784,13 da parte del Comune di Montale (prestazioni sociosanitarie residenziali e semiresidenziali per non autosufficienti e disabili, prestazioni socioassistenziali residenziali per anziani, donne e minori, assistenza domiciliare, assistenza scolastica disabili ed educativa familiare, contributi);
- € 3.950.209,32 da parte del Comune di Pistoia (prestazioni sociosanitarie residenziali e semiresidenziali per non autosufficienti e disabili, prestazioni socioassistenziali residenziali per anziani, donne e minori, assistenza domiciliare, assistenza scolastica disabili ed educativa familiare, trasporto seminternato, progetti di inclusione sociale);

- € 322.253,85 da parte del Comune di Quarrata (prestazioni socio sanitarie residenziali e semiresidenziali per non autosufficienti e disabili);
- € 366.226,75 da parte del Comune di Serravalle Pistoiese (prestazioni socio sanitarie residenziali e semiresidenziali per non autosufficienti e disabili, prestazioni socio assistenziali residenziali per anziani, donne e minori, assistenza domiciliare, assistenza scolastica disabili ed educativa familiare).

Il Comune di Marliana riconosce al Consorzio a titolo di rimborso delle spese di gestione della funzione socio assistenziale per l'annualità 2023 la cifra di € 5.000,00, contabilizzata tra i proventi e ricavi diversi.

Con il Comune di Pistoia si è concordato il trasferimento delle risorse per il pagamento delle rette sociali di residenze assistite, delle rette di minorenni e donne in struttura, trasporto sociale e contratto per progetti di inclusione sociale.

Le quote in trasferimento da parte dei Comuni di Pistoia, Marliana, Serravalle Pistoiese, Montale e dell'Unione Comuni Montani Appennino Pistoiese includono il finanziamento dei servizi di assistenza domiciliare, assistenza scolastica disabili ed educativa familiare.

In attesa di ulteriori comunicazioni, si considera in questo documento che per il Comune di Agliana ed il Comune di Quarrata le previsioni di bilancio preventivo 2023 siano impostate sulla base di quanto previsto per l'annualità 2022. Proprio in ragione del fatto che i Comuni di Agliana e Quarrata non abbiano ancora completato il processo di assegnazione funzionale di personale che svolga la funzione sociale né delle relative risorse finanziarie, è previsto un contributo annuale aggiuntivo rispetto alla quota sociale calcolata come d'abitudine a compartecipazione delle spese di funzionamento della struttura consortile. Il contributo aggiuntivo remunera il lavoro compiuto dal personale assegnato da Comuni e Azienda USL per la gestione di progetti di ambito, finanziati da contributi fondo sociale europeo, ministeriale o regionale. Il contributo sarà determinato in 0,15€ ad abitante, sulla base dell'ultimo dato ISTAT disponibile (al 1 gennaio 2022 la popolazione del Comune di Agliana è pari a 17.976 abitanti, quella del Comune di Quarrata a 26.852 abitanti). Pertanto il Comune di Agliana e quello di Quarrata riconoscono al Consorzio a titolo di rimborso delle spese di gestione di progetti di ambito per l'annualità 2023 rispettivamente la cifra di € 2.696,40 e di € 4.027,80, contabilizzate tra i proventi e ricavi diversi.

La contabilizzazione dei contributi, a qualsiasi titolo previsti da parte degli Enti soci, prevede comunque la possibilità di compensazioni tra voci di spesa, nel limite complessivo delle risorse assegnate. Per maggiore chiarezza, a titolo di esempio, la Società della Salute si riserva di utilizzare quota parte dei contributi conferiti per spese di funzionamento, eventualmente non utilizzati, per finanziare servizi aggiuntivi resi alla popolazione in misura superiore a quanto preventivato, nel rispetto del principio di competenza territoriale.

B) Costi della produzione

Il Costo della Produzione, pari ad € 19.168.812,19 è così costituito:

B	Costi della produzione		
1	Acquisti di beni		€ 0,00
		Acquisti di beni sanitari	
		Acquisti di beni non sanitari	
2	Acquisti di servizi		€ 18.516.930,08
		Prestazioni sociosanitarie da pubblico	
		Prestazioni sociosanitarie da privato	€ 18.516.930,08
		Prestazioni non sociosanitarie da pubblico	
		Prestazioni non sociosanitarie da privato	
3	Manutenzioni e riparazioni		€ 0,00
4	Godimento di beni di terzi		€ 0,00
5	Personale del ruolo sanitario		€ 0,00
6	Personale del ruolo professionale		€ 0,00
7	Personale del ruolo tecnico		€ 0,00
8	Personale del ruolo amministrativo		€ 456.622,73
		Totale costo del personale	€ 456.622,73

9	Oneri diversi di gestione		€ 183.535,18
10	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali		€ 0,00
11	Ammortamento dei fabbricati		€ 0,00
		Ammortamento fabbricati non strumentali (disponibili)	
		Ammortamento fabbricati strumentali (non disponibili)	
12	Ammortamento delle altre immobilizzazioni materiali		€ 0,00
13	Svalutazione dei crediti		€ 0,00
14	Variazione delle rimanenze		€ 0,00
		Variazione delle rimanenze sanitarie	
		Variazione delle rimanenze non sanitarie	
15	Accantonamenti tipici dell'esercizio		€ 11.724,20

		Totale Costi della produzione	€ 19.168.812,19
--	--	--	------------------------

A decorrere dall'annualità 2023 la voce "Acquisto di servizi: prestazioni socio sanitarie da pubblico" sarà pari a € 0, a differenza di quanto avvenuto fino agli anni precedenti. Allo stato attuale dei fatti il Consorzio SdS gestisce *in toto* direttamente la funzione socioassistenziale per il solo Comune di Marliana, in parte più o meno rilevante per tutti gli altri Comuni e le funzioni socioassistenziali di area per tutto l'ambito consortile. Si tratta quindi di una mole di attività di volume tale e coinvolgente tutti gli enti dell'ambito da rendere diseconomico e laborioso prevedere che le assegnazioni da fondo nazionale politiche sociali e da fondo di solidarietà interistituzionale siano ripartite ai Comuni, i quali poi, in relazione alla modalità di erogazione dei servizi in via diretta o attraverso il Consorzio, procedano a trattenere le risorse o riassegnarle in quota parte alla SdS P.se sulla base degli accordi vigenti. I contributi richiesti agli enti soci per le funzioni assegnate sono stati valorizzati in diminuzione, tenendo conto del ricavo maggiore assegnato a SdS.

La voce "Acquisto di servizi: prestazioni socio sanitarie da privato" ammonta complessivamente ad € 18.516.930,08 di cui:

- € 2.759.866,00 per fondo non autosufficienza;
- € 660.756,00 per progetto Vita indipendente;
- € 1.283.874,49 per progetto Gravissime disabilità;
- € 7.064.181,00 per la gestione diretta della funzione di residenzialità e semiresidenzialità per anziani e disabili (quote sanitarie);
- € 5.637.081,22 per la gestione diretta della funzione socioassistenziale (residenzialità, semiresidenzialità, progetti di inclusione, assistenza domiciliare, assistenza scolastica disabili, educativa familiare ed altro);
- € 929.568,14 per Fondo Nazionale Politiche Sociali;
- € 66.014,69 per Fondo Regionale Assistenza Sociale;
- € 115.588,54 per Fondo di Solidarietà Interistituzionale.

La voce "Personale del ruolo amministrativo" ammonta ad € 456.622,73 di cui:

- € 136.961,62 relativi al costo complessivo lordo del Direttore della Società della Salute;
- € 319.661,11 relativi al rimborso del costo del personale di ruolo assegnato dall'AUSL Toscana centro (tre unità), relativi al costo derivante dalla valorizzazione di posizione di responsabilità, mediante conferimento di posizione organizzativa, per la struttura organizzativa di staff *Area della programmazione e del controllo di gestione*, relativi al rafforzamento del personale amministrativo a disposizione del Consorzio

per far seguito all'incremento di attività registrato (una unità), relativi alla istituzione di due posizioni dirigenziali a tempo determinato per la direzione del Settore tecnico amministrativo e per la direzione del Settore dei Servizi Sociali (per quest'ultimo ruolo è stato assegnato incarico ad unità di personale in comando a decorrere dal 1 ottobre 2020). Nel costo del personale amministrativo è compresa la quota di produttività, calcolata sulla base dei parametri in vigore presso l'Azienda USL Toscana centro.

Il costo complessivo del Direttore della SdS, al netto dell'Irap e al lordo dei contributi a carico dell'Ente, è pari ad € 136.961,62. Il costo del direttore è calcolato tenendo di conto dell'importo definito all'articolo 3 del contratto vigente, stabilito come disposto dall'articolo 71 *novies*, comma 4, della L.R. 40/2005. Il costo del direttore e degli oneri correlati è sostenuto al 50% interamente dall'AUSL Toscana centro per l'attività di responsabile di zona svolta dal medesimo, al 25% dai soli comuni per le funzioni sociali e al rimanente 25% da tutti i soci della SdS, secondo le rispettive quote di partecipazione al Consorzio.

La voce "Oneri diversi di gestione" ammonta a complessivi € 183.535,18, di cui:

- € 5.942,48 quali spese di cancelleria, spese postali, commissioni bancarie e varie;
- € 5.000,00 quali spese per acquisto hardware;
- € 34.545,64, al netto di IRAP (pari a € 2.852,42) quali spese per agenzia di somministrazione lavoro per progettualità a tempo determinato;
- € 20.500,00 quali spese legali, rimborsi per cassa, consulenze e collaborazioni;
- € 58.368 quali rimborso ad AUSL Toscana centro per funzione ragioneria e bilancio;
- € 30.479,20 quali spese per acquisto software, licenze e relative formazione e manutenzione;
- € 2.600,00 quali spese per oneri mensa dipendenti comandati;
- € 26.099,86 quale compenso del Collegio Sindacale e rimborso spese viaggio.

Tra gli accantonamenti tipici dell'esercizio si considerano la cifra di € 5.000,00 quale contributo da parte del Comune di Marliana a titolo di rimborso delle spese di gestione della funzione sociosanitaria per l'annualità 2022, e le cifre di € 2.696,40 quale contributo da parte del Comune di Agliana e di € 4.027,80 quale contributo da parte del Comune di Quarrata a titolo di rimborso delle spese di gestione di progetti di ambito per l'annualità 2023.

C) Proventi e oneri finanziari

I Proventi e oneri finanziari, pari ad € 0,00 sono così costituiti:

C	Proventi e oneri finanziari		
1	Interessi attivi		€ 0,00
2	Altri proventi finanziari		€ 0,00
3	Interessi passivi		€ 0,00
4	Altri oneri finanziari		€ 0,00
		Totale proventi e oneri finanziari	€ 0,00

Imposte e Tasse

	Imposte e tasse		
1	Irap		€ 30.400,98
2	Ires		€ 0,00
3	Accantonamento a fondo imposte		€ 0,00
		Totale imposte e tasse	€ 30.400,98

La voce contiene la previsione del costo per IRAP sul compenso al Direttore della Società della Salute, sui salari del personale comandato alla SdS Pistoiese e sul contratto di somministrazione lavoro.

Il bilancio di previsione 2023 chiude in pareggio.

Pistoia, 25 ottobre 2022

Il direttore
Daniele Mannelli

SOCIETA' DELLA SALUTE PISTOIESE



PLANO PROGRAMMA

2023

La Società della Salute Pistoiese, 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 socio-sanitarie ad alta integrazione sanitaria e delle altre prestazioni sanitarie a rilevanza sociale di cui all'art. 3 septies, comma 3 del decreto delegato, individuate dal piano sanitario e sociale integrato regionale”.

Nell'ambito dei Settori in cui si articola l'organizzazione della Società della Salute P.se vengono individuati in via prioritaria per il 2023 gli obiettivi sotto elencati.

SETTORE SOCIO-SANITARIO

Area degli Interventi a favore della popolazione anziana non autosufficiente

Progettualità

Nel corso del 2022 l'attività di presa in carico, valutazione e definizione dei progetti assistenziali per la popolazione anziana non autosufficiente, ha ripreso il suo regime ordinario dopo la lunga fase interessata dall'emergenza epidemiologica che si è protratta fino al 2021. Nel periodo interessato dalla pandemia sono stati rinforzati soprattutto i servizi e gli interventi aventi caratteristiche di tempestività e agilità nelle procedure di attivazione e necessità assistenziali intense e limitate nel tempo; questa tipologia di servizi e di interventi ha, di fatto, acquisito carattere di ordinarietà.

Interventi di supporto alla domiciliarità: in continuità con gli anni precedenti sono stati attivati interventi di assistenza domiciliare diretta e indiretta, azioni di sostegno alle famiglie che si prendono cura dei loro anziani, servizi semiresidenziali e inserimenti temporanei in RSA finalizzati al sollievo assistenziale mantenendo il livello di attenzione sull'assistenza domiciliare e sulla semiresidenzialità al fine di tenere il più possibile la persona anziana inserita nel proprio ambiente familiare. I servizi semiresidenziali sono stati gradualmente riaperti e hanno ripreso la loro attività compatibilmente con le misure di contenimento attive in questa fase.

Per quanto riguarda il Servizio di Assistenza Domiciliare diretta nel giugno 2022 è stato aggiudicato, per il Lotto 1 “Servizio di Assistenza Domiciliare per non autosufficienti, l'appalto a favore della Cooperativa Euro&Promos Social Health Care Cooperativa

Sociale. Sono state mantenute, in continuità, le procedure di attivazione del servizio (anche in situazioni di urgenza) e progettazione degli interventi con il nuovo Ente Gestore nonché il monitoraggio costante e strutturato delle attività condotto di concerto dal servizio sociale territoriale e dal coordinatore della cooperativa. E' stata, inoltre, garantita l'attivazione del Servizio di Assistenza Domiciliare Specializzata a favore di anziani non autosufficienti e anziani in condizioni di fragilità affetti da infezione da virus SARS Cov2.

Riteniamo di mantenere l'attuale livello assistenziale e di cura anche per il 2023 con particolare attenzione alla necessità di rimodulazione degli interventi e dei servizi finalizzato all'appropriatezza, efficacia ed efficienza degli interventi secondo l'evoluzione dei bisogni.

Agenzia Continuità Ospedale Territorio (ACOT): è proseguita l'attività ordinaria di definizione di progetti a sostegno di anziani non autosufficienti e delle loro famiglie con problematiche assistenziali legate al ricovero ospedaliero nelle fasi di acuzie e, in continuità con l'anno passato, si è protratta l'attività legata, anche indirettamente, all'emergenza sanitaria con particolare riferimento ai pacchetti FSE disponibili (Progetto SFIDA). Tra le risorse utilizzate anche interventi di residenzialità: Inserimenti in RSA e Cure intermedie.

Per il 2023 si intende mantenere lo stesso livello di utilizzo dei pacchetti di assistenza domiciliare e di pacchetti complessi che prevedono l'intervento di più figure professionali nonché i servizi e gli interventi ordinari a favore di anziani non autosufficienti.

Servizi Residenziali. Come attività ordinaria e consolidata, per le persone anziane non autosufficienti assolutamente prive di rete familiare e assistenziale, sono stati messi in atto servizi residenziali di tutela articolati su moduli specifici, base e specialistici.

In ottemperanza alle indicazioni Regionali "Indicazioni per la predisposizione dei regolamenti di accesso ai servizi socio-sanitari per l'area della non autosufficienza e della disabilità", si procederà all'adeguamento dei regolamenti zonali di accesso ai servizi socio sanitari per l'area della non autosufficienza e disabilità ai sensi della Delibera di Giunta Regionale N. 1119 del 28 ottobre 2021 nonché all'attività di revisione dell'attuale

lista d'attesa alla luce dei nuovi criteri della delibera "Profili di armonizzazione dei progetti per l'assistenza continua alla persona non autosufficiente attuati nelle SDS/Zona Distretto dell'Azienda Usl Toscana Centro" per gli inserimenti in RSA permanente modulo base e modulo BIA non conclusi nel corso del 2021.

Le attività del Caffè Alzheimer nel 2022 si sono svolte regolarmente c/o la Fabbrica delle Emozioni con la partecipazione attiva dei familiari e dei volontari.

Per il Progetto Home Care Premium nel 2022 è stato portato avanti, senza soluzione di continuità, il programma che prevede l'erogazione di prestazioni finalizzate a garantire la cura a domicilio delle persone non autosufficienti iscritte alla Gestione Unitaria delle Prestazioni Creditizie e Sociali e/o loro familiari che si protrarrà fino alla scadenza prevista a giugno 2025.

Indicatori

Nr.	Descrizione	Previsione 2023
1	Anziani non autosufficienti assistiti a domicilio. In continuità con il 2022.	≥ 2022
2	Anziani non autosufficienti inseriti in strutture residenziali per ricovero temporaneo. In continuità con il 2022.	≥ 2022
3	Anziani non autosufficienti con contributo economico per assistente familiare (badante). Mantenimento del livello di copertura raggiunto.	≥ 2022
4	Anziani non autosufficienti inseriti in moduli comportamentali.	= 2022
5	Anziani non autosufficienti inseriti in moduli stati vegetativi.	= 2022
6	Anziani non autosufficienti inseriti in strutture residenziali convenzionate. In continuità con il 2022.	≥ 2022
7	Anziani non autosufficienti inseriti in strutture semiresidenziali.	≥ 2022

Area degli Interventi a favore delle persone disabili

Progettualità

Anche per il settore della disabilità, superata la fase emergenziale della pandemia, l'attività è rientrata nel regime ordinario.

UVMD - Nel corso del 2022 è proseguita l'attività dell'UVM D adulti e minori. Le sedute si sono svolte con cadenza mensile e, in alcuni periodi, l'attività è stata ulteriormente rinforzata per la gestione di situazioni urgenti e su progetti per i quali è stata necessaria una rivalutazione e rimodulazione dei progetti in corso. Si è avviato un percorso di valorizzazione in merito all'apporto dei singoli specialisti all'interno della equipe di valutazione con particolare attenzione alla presa in carico delle situazioni in fase di transizione dall'età minore a quella adulta finalizzata sia alla realizzazione del progetto di vita che alla presa in carico specialistica.

Servizi domiciliari - anche per il settore disabilità è stato aggiudicato, per il Lotto 1 "Servizio di Assistenza Domiciliare per non autosufficienti, l'appalto a favore della Cooperativa Euro & Promos Social Health Care Cooperativa Sociale. Sono state mantenute, in continuità, le procedure di attivazione del servizio (anche in situazioni di urgenza) e progettazione degli interventi con il nuovo l'Ente Gestore nonché il monitoraggio costante e strutturato delle attività, condotto di concerto dal servizio sociale territoriale e dal coordinatore della cooperativa. E' stata, inoltre, garantita l'attivazione del Servizio di Assistenza Domiciliare Specializzata a favore di disabili affetti da infezione da virus SARS Cov2.

In seguito alla nuova gara di assegnazione del Servizio di Educativa Domiciliare sono stati rimodulati gli interventi in corso a favore di minori disabili.

Riteniamo di mantenere l'attuale livello assistenziale e di cura anche per il 2023.

Servizi Semiresidenziali dal mese di maggio 2022 è ripresa l'attività con la piena frequenza articolata in 5 giorni settimanali. Nello stesso periodo è stato chiuso il Centro "Piccolo Principe": trasferite le persone, adeguate le attività alla tipologia del nuovo centro socio sanitario denominato "Centro Diurno Turati", e ampliati i posti da 12 a 18.

Dal mese di giugno si è proceduto all'inserimento di nuovi accessi e stiamo gradualmente arrivando alla copertura totale dei posti disponibili.

Proseguono le attività previste dall'accordo di collaborazione per la realizzazione degli interventi per disabili adulti e minori per il periodo ottobre 2021/settembre 2025:

- attività laboratoriali
- attività con animali

- percorso adolescenti
- mappatura e sperimentazione
- sostegno alle famiglie

Progetto C.O.R.A.L 2.0 sono proseguite le attività previste nel progetto “Servizi di accompagnamento per persone disabili e soggetti vulnerabili” prorogato fino al 31 dicembre 2022 e sono state implementate le azioni dirette a favorire l’inserimento lavorativo.

Progetto Handyamo, finanziato dal Fondo Dopo di Noi che viene erogato annualmente, proseguirà le proprie attività con l’attuale contributo ministeriale fino ad aprile 2023. La sostenibilità progettuale è garantita dal Fondo della L.112/2016 divenuto strutturale.

A seguito della Delibera del 2022 Giunta Regionale n. 680/2022 è stata incrementata l’attività relativa alle Gravissime Disabilità, dovendo adeguare il contributo ai nuovi importi stabiliti dalla Regione, sono state rivalutate le situazioni attivate negli anni 2018, 2019, in sedute UVMD straordinarie in conformità con le nuove Linee di Indirizzo Regionali per l'utilizzo delle risorse del Fondo per il sostegno del ruolo di cura e assistenza del caregiver familiare.

Per il 2023 si ritiene di mantenere l’attuale livello assistenziale.

Indicatori

Nr.	Descrizione	Previsione 2023
1	Giovani e adulti disabili frequentanti i servizi semiresidenziali	≥ 2022
2	Servizio di laboratori rivolto a minori disabili gravi per potenziamento abilità residue	≥ 2022
3	Erogazione servizio di trasporto disabili presso centri diurni convenzionati ex art. 26 Legge 833/78	Prosecuzione del servizio fino al 31 marzo 2024
4	Partecipanti alle attività del progetto “Handyamo” (Dopo di Noi)	≥ 2022

SETTORE SOCIO-ASSISTENZIALE

Area Sostegno alle Responsabilità Familiari e Tutela Minorile

Progettualità

Il settore risente delle difficoltà a livello sociale e globale non solo dal punto di vista economico ma anche relazionale e psicologico.

Le situazioni di disagio, sia quelle intercettate dai servizi sociali, sia quelle segnalate dall'Autorità giudiziaria, unitamente dagli accessi al Centro Antiviolenza Aiutodonna sono progressivamente aumentate nel corso del 2022, il codice Rosso ha posto in evidenza i numeri decisamente alti degli interventi coatti all'interno dei nuclei familiari a tutela delle fasce vulnerabili della popolazione.

Il PNRR ha previsto il finanziamento a cui la zona ha avuto accesso rispetto all'azione legata al sostegno della genitorialità positiva nelle linee di indirizzo del programma P.I.P.P.I. che ricadranno sulle annualità successive e prevederanno la progettazione secondo le linee nazionali e la formazione d'operatori su tutto il territorio, essendo divenuti LEPS.

D'altra parte si è riscontrata un'attenzione alla crisi ucraina e numerosi cittadini si sono rivolti al servizio sociale o al centro affidi di area offrendo al loro disponibilità ad accogliere.

Il Settore si sviluppa su diversi assi:

- Servizi a favore dei minori: servizi di accoglienza residenziale; tutela minori; affido familiare e eterofamiliare; servizi di sostegno educativo; progetti di inclusione e sostegno economico alle famiglie in difficoltà; 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 per il sostegno alle capacità genitoriali; spazio neutro per gli incontri tra minori e familiari disposti dall'Autorità Giudiziaria; potenziamento delle equipe multidisciplinari per le attività richieste dall'autorità giudiziaria a tutela dei minori e per il supporto alla genitorialità fragile come da linee di indirizzo nazionali e regionali.

- Servizi a tutela delle fasce deboli e di contrasto alla violenza di genere, finalizzati ad accogliere e supportare le donne vittime di violenza, oltre a promuovere campagne di prevenzione e azioni di sensibilizzazione sul territorio ed in particolare con le scuole. Progetti di seconda accoglienza per l'autonomia delle donne, accompagnandole verso la fuoriuscita dai percorsi di violenza nelle relazioni intrafamiliari.

- Servizio di assistenza per l'autonomia e per la comunicazione personale e per l'inclusione scolastica degli alunni disabili: interventi educativo-assistenziali volti a favorire la comunicazione, la relazione e l'autonomia dell'alunno anche in collaborazione con il personale docente; interventi volti a favorire la costruzione di relazioni significative e di effettiva integrazione scolastica, attraverso il coinvolgimento degli alunni della classe, in collaborazione con il personale docente; interventi di assistenza di base in raccordo, se presente, con il personale collaboratore scolastico abilitato alle funzioni di cura alla persona previsti nella scheda di certificazione handicap o nel PEI.

Nel corso del 2022 le progettualità relative agli interventi a favore di famiglie e minori ed in particolare gli interventi in ambito familiare hanno riscontrato aumenti tali da dover rimodulare i servizi per potervi fare fronte nell'anno seguente quando, presumibilmente alcune fonti di finanziamento straordinaria sarebbero venute meno.

Si proseguirà nel percorso di potenziamento delle equipe multidisciplinari a favore delle attività del Centro affidi e della Tutela minorile, grazie all'utilizzo dei Fondi Famiglia Regionali che se pure incrementati nel 2022 sono arrivati con notevole ritardo rispetto all'atteso e ricadranno su tutto il 2023. Parte dei Fondi regionali andrà a implementare le attività del Centro per le Famiglie pistoiese dedicandone un asse progettuale ad attività per tutta la zona.

-Il centro affidi di area Pistoiese proseguirà nel 2023 a sensibilizzare il territorio non solo sulle tematiche dell'affido ma promuovendo una cittadinanza solidale e capace di creare reti di vicinanza alla genitorialità in crisi, in linea con la rinnovata attenzione per questo tipo di intervento definita anche nel nuovo Regolamento della Società della Salute dedicata a tale tema. Con i fondi famiglia e la collaborazione del Centro per le Famiglie pistoiese si predisporranno brochure e dépliant, oltre a portare avanti le diverse

progettazioni definite nel nuovo regolamento per l'affidamento familiare e le reti di solidarietà approvato dall'assemblea SdS nel mese di ottobre 2022.

-Il Centro Aiutodonna attivo a 360 gradi sui temi del contrasto alla violenza di genere e della presa in carico delle vittime è stato oggetto di donazioni e finanziamenti che ne consentiranno un ulteriore sviluppo sulle attività di sostegno all'autonomia per accompagnare le donne verso un'effettiva fuoriuscita da percorsi di violenza di genere.

Indicatori

Nr.	Descrizione	Previsione 2023
1	Educativa Domiciliare a favore di minori a Assistenza domiciliare minori	Potenziamento PNRR
2	Inserimenti in Comunità educative e pronta accoglienza di minori e/o mamma- bambino, ai solo fini di tutela.	Mantenimento
3	Progetti di autonomia e sostegno alle donne vittime di violenza domestica e Servizi per il contrasto alla violenza di genere	Potenziamento
4	Servizi integrati di sostegno alle responsabilità genitoriali e per l'affidamento familiare	Mantenimento
5	Attività del Centro Affidi	≥ 2022
6	Assistenza per l'autonomia, per la comunicazione personale e per l'inclusione scolastica degli alunni disabili	≥ 2022

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 di fuoriuscita dal disagio: sostegno e accompagnamento per l'autonomia personale, per l'accesso e l'inserimento al lavoro; servizio di segretariato sociale;

- Servizi di contrasto alla grave emarginazione adulta e alla condizione di senza dimora a valere sul POC Inclusione e sul Fondo Europeodi Aiutiagli indigenti **FEAD** - Programma operativo per la fornitura di prodotti alimentari e assistenza materiale di base. Si tratta di interventi di *housing first* secondo i principi dettati dalle Linee guida ministeriali con la

disponibilità di due alloggi per accoglienza di persone in stato di grave marginalità, a seguito di una presa in carico multidisciplinare. All'accoglienza in alloggio si affianca anche un percorso di inclusione sociale e di accompagnamento al lavoro finanziato da altri fondi dell'ente.

- Servizio per l'emergenza urgenza sociale (SEUS): proseguimento del servizio avviato, in via sperimentale, nel 2018 destinato ad intervenire in caso di bisogno sociale attraverso un numero telefonico dedicato.

Nel 2023 il servizio sarà in parte finanziato dall'Avviso 1/Prins (PON Inclusione) a valere sui fondi REACT-EU. I servizi di Pronto intervento sociale sono assicurati 24h/24 per 365 giorni l'anno e attivabili in caso di emergenze ed urgenze sociali e in circostanze della vita quotidiana dei cittadini che insorgono repentinamente e improvvisamente. Il servizio prevede una Centrale Operativa che si occupa delle seguenti attività: ricevimento delle segnalazioni; l'attivazione di un primo servizio di assistenza per rispondere ai bisogni indifferibili e urgenti; attivazione di attività di aggancio, ascolto e lettura del bisogno attraverso operatori del servizio, intervento delle Unità di strada, prima valutazione del bisogno, documentazione dell'intervento e segnalazione ai servizi;

- Fondo nazionale povertà – Quota servizi: rafforzamento del processo di presa in carico, interventi e servizi sociali di cui alla Legge 328/2000 quali sostegno socio educativo domiciliare, assistenza domiciliare socio-assistenziale, sostegno alla genitorialità, servizi finalizzati all'inclusione sociale e all'autonomia della persona.

- Fondo nazionale povertà 2022 – Quota povertà estrema: se ne prevede l'assegnazione ma ad oggi non abbiamo informazioni.

Indicatori

Nr.	Descrizione	Previsione 2022
1	Percorsi di inclusione sociale e accompagnamento al lavoro per persone in stato di disagio sociale ed economico.	Mantenimento

2	Coprogettazione di interventi per il contrasto alla grave emarginazione adulta e alla condizione di senza dimora. Progetto a valere sul POC Inclusione e sul fondo FEAD aiuti alimentari agli indigenti.	Mantenimento degli alloggi di accoglienza <i>Housing First</i> , rendicontazione spese al Ministero, monitoraggio interventi
3	SEUS: Mantenimento del servizio- Monitoraggio e rendicontazione del servizio a valere sui fondi dell'Avviso ministeriale 1/Prins	Gestione del servizio- Rendicontazione e monitoraggio spese secondo le linee guida del Pon inclusione
4	Fondo povertà – Quota servizi	Programmazione e organizzazione interventi tramite: 1) gestione diretta (attivazione agenzia interinale per personale, acquisto diretto di beni); 2) appalto di servizi (attuazione dei Progetti di Utilità Collettiva)

SETTORE ASSISTENZIALE

Il settore assistenziale è responsabile dei percorsi sanitari di tipo assistenziale domiciliari, ambulatoriali e di continuità assistenziale, erogati dal servizio infermieristico e di supporto, destinati al singolo, alla comunità o alla collettività residente nella Zona Distretto Pistoiese.

L'emergenza epidemiologica virus SARS Cov2 ha imposto una rimodulazione delle progettualità orientate verso lo sviluppo di modelli di presa in carico proattivi e di coinvolgimento attivo del cittadino e della famiglia nella gestione della cronicità.

Il cambiamento del contesto legato all'emergenza COVID ha aperto nuovi scenari all'interno dei quali l'infermieristica ha orientato la propria attività in funzione dei modelli di presa in carico soprattutto territoriali; peraltro, in questo ambito, la domanda sempre più stringente e la normativa di riferimento hanno necessariamente imposto l'implementazione di nuovi modelli assistenziali dal domicilio attraverso il modello dell'Infermiere di Famiglia e Comunità, alle RSA con l'intervento e la valutazione del GIROT (Gruppo di Intervento Rapido Ospedale Territorio) supportato dalla figura dell'infermiere di Comunità Residenziale, alle UCA (Unità di continuità assistenziale) che intervengono a supporto delle dimissioni complesse, della presa in carico da parte dell'Infermiere di famiglia e comunità in particolari condizioni di instabilità clinica e/o emergenti e nella cura dei pazienti positivi dimessi dai vari percorsi ospedalieri e territoriali.

I servizi e gli interventi sono stati necessariamente orientati verso il soddisfacimento dei bisogni assistenziali attraverso la distribuzione delle risorse sui percorsi diversificati con l'obiettivo di garantire la continuità delle cure per la popolazione anziana non autosufficiente al proprio domicilio ma anche nelle RSA sulle quali si rende necessaria una fattiva integrazione nell'ottica della condivisione di percorsi legati alla valutazione dei bisogni assistenziali, interventi e monitoraggio.

L'analisi dei dati relativi al progetto "Paziente fragile in PS" ci restituisce un quadro di diagnosi di accesso ricorrenti per le quali occorre implementare momenti di incontro con il personale infermieristico e di supporto per affrontare tematiche che riguardano le pratiche infermieristiche più diffuse, l'applicazione di dei protocolli e delle PSP in uso in Azienda.

In funzione di una efficace presa in carico alla dimissione di pazienti "complessi" occorre sensibilizzare il contatto precoce con l'Infermiere di Famiglia e Comunità referente e laddove sia necessario del personale di supporto al fine di implementare le visite in Ospedale pre-dimissione per stabilire una relazione con la famiglia e con il care giver e per valutare nell'ottica della proattività la tipologia di interventi da attuare a domicilio.

Sono in via di progettazione momenti di incontro con i care giver e con i familiari dei pazienti ricoverati presso le strutture ospedaliere e territoriali per interventi di educazione sanitaria e autocura orientati sia alla gestione del cateterismo vescicale sia agli interventi assistenziali di base (igiene, mobilitazione e alimentazione).

Indicatori

Nr.	Descrizione	Previsione 2023
1	Soggetti non autosufficienti assistiti dal servizio infermieristico a domicilio in seguito a valutazione. In continuità con il 2022.	≥ 2022
2	Registrazione flussi e monitoraggio qualità flusso AD RSA in integrazione con l'area della programmazione	Monitoraggio semestrale
3	Sviluppo, per l'ambito di competenza, della progettualità prevista dalla DGR 679/2016	Incremento attività Acot
4	Implementazione del progetto "gravi disabilità" con interventi educativi ai caregiver	Mantenimento
5	Programmazione incontri con personale sanitario RSA attraverso attivazione di consulenza e attività informativa/formativa	Mantenimento
6	Pianificazione di contatti pre-dimissione su pazienti complessi con IFC di riferimento	Implementazione e monitoraggio
7	Pianificazione pre-dimissione di interventi educativi e autocura su care giver – familiari di pazienti ricoverati in strutture ospedaliere e territoriali	Implementazione e monitoraggio

SETTORE TECNICO AMMINISTRATIVO

Progettualità

Alla segreteria di direzione, funzione del settore tecnico-amministrativo, sono attribuiti i compiti di supporto amministrativo agli organi di governo (convocazione delle sedute dell'Assemblea e della Giunta della SdS Pistoiese, predisposizione delle relative deliberazioni, pubblicazione degli atti e trasmissione degli stessi agli enti consorziati ed ai soggetti esterni).

Il settore tecnico amministrativo ha inoltre funzione di gestione economico finanziaria, affari generali e risorse umane, stipulazione contratti e gestione procedure di gara ai sensi del Codice dei contratti e ai sensi del codice del Terzo Settore.

Indicatori

Nr.	Descrizione	Previsione 2023
1	Recupero quote sociali di compartecipazione	Mantenimento
2	Predisposizione atti per le procedure necessarie alle progettualità a valere sul PNRR	Espletamento procedure e individuazione dei soggetti
3	Programmazione e organizzazione degli interventi e dei servizi del Reddito di cittadinanza. Predisposizione della documentazione per la rendicontazione della spesa al Ministero del Lavoro e della Politiche sociali. Rendicontazione sulla piattaforma ministeriale.	Prosecuzione

SETTORE TECNICO AMMINISTRATIVO

Area della programmazione

Progettualità

L'area della programmazione e del controllo di gestione afferisce al settore tecnico-amministrativo e svolge funzioni di monitoraggio e governo della domanda anche attraverso l'istituzione e la conduzione dei tavoli di concertazione settoriali e controllo di gestione.

L'Ufficio di Piano è istituito all'interno dell'area programmazione con il compito di predisporre la redazione dell'articolazione zonale del Piano Integrato di Salute (PIS), del Piano di inclusione zonale (PIZ) e di tutti gli eventuali atti di programmazione e di indirizzo deliberati dagli organi di governo della SdS P.se.

Inoltre l'Ufficio di Piano svolge funzioni di valutazione, monitoraggio e controllo mediante analisi dati e reporting, predisposizione rendiconti annuali delle attività, predisposizione del materiale da pubblicare sul sito, supporto e coordinamento all'utilizzo dei sistemi informativi per le aree di competenza della SdS P.se, attivazione e coordinamento dei lavori del coordinamento per i debiti informativi.

Indicatori

Nr.	Descrizione	Previsione 2022
1	Reportistica per il monitoraggio delle attività	Mantenimento
2	Implementazione del sistema informativo per rispondere ai debiti informativi regionali	Potenziamento
3	Predisposizione del piano operativo annuale	Mantenimento

Pistoia, 16dicembre 2022

Il Coordinatore Sanitario

Silvia Mantero

COLLEGIO SINDACALE

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2023

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2023 – 2025

In data 15 (quindici) del mese di novembre dell'anno 2022 in presenza presso la sede della SdS Pistoiese in via Matteotti, 35 a Pistoia si è riunito il Collegio Sindacale nelle persone del Dott. Eros Ceccherini (Presidente), della Dott.ssa Stefania Scalabrino e del Dott. Simone Gentili (membri), per redigere la prescritta relazione al bilancio economico di previsione per l'anno 2023 e al bilancio economico preventivo triennale per le annualità 2023-2025;

In data 25 ottobre 2022 sono stati trasmessi al Collegio i seguenti documenti:

Bilancio annuale di previsione 2023;
Bilancio di previsione pluriennale 2023/2025;

Premesso:

Che i seguenti Enti: AUSL Toscana Centro ed i Comuni di Pistoia, Montale, Agliana, Quarrata, Serravalle Pistoiese, Marliana, Abetone Cutigliano, San Marcello Piteglio e Sambuca Pistoiese fanno parte del Consorzio Pubblico denominato "Società della Salute Pistoiese";

Che il Consorzio si è costituito secondo le indicazioni regionali dettate dall'articolo 71 bis della legge regionale 24 febbraio 2005 n° 40.

Che dal 2015 è iniziata la gestione in forma diretta della parte "socio sanitaria", la quale si è estrinsecata: a) assegnazione funzionale del personale dedicato alla funzione socio sanitaria dell'Azienda USL; b) assegnazione delle quote di bilancio necessarie al pagamento delle quote sanitarie e strutture residenziali e semi-residenziali per cittadini disabili ed anziani non autosufficienti e che dal 2017 è iniziata la gestione unitaria delle rimanenti attività socioassistenziali così come indicato nelle deliberazioni di Assemblea n° 24/2016 e n° 31/2016.

Che l'art. 31 dello Statuto della SdS Pistoiese prevede: *"In ottemperanza all'art. 71 terdecies della Legge regionale 24 febbraio 2005, n. 40, la SdS Pistoiese adotta una contabilità economica; in particolare, adotta bilanci economici di previsione pluriennali e annuali e il bilancio di esercizio, sulla base dello schema tipo*



**SOCIETA' DELLA SALUTE PISTOIESE
II COLLEGIO SINDACALE**



approvato con deliberazione della Giunta regionale. La SdS Pistoiese adotta inoltre il sistema del budget come strumento di controllo della domanda e dell'allocazione delle risorse".

Che l'art. 120 della Legge Regionale disciplina le modalità di formazione e compilazione del bilancio pluriennale di previsione. Il bilancio pluriennale espone i dati economici previsionali distinti per esercizio derivanti dall'attuazione del piano ed a giustificazione del medesimo; al bilancio pluriennale non è stato allegato il previsto piano degli investimenti in quanto non essendone programmati.

Che l'art. 121 della Legge Regionale 24 febbraio 2005 n. 40 disciplina le modalità di adozione e compilazione del bilancio preventivo economico annuale. Il bilancio preventivo economico annuale disaggrega la proiezione economica del bilancio pluriennale in relazione alle funzioni ed ai servizi da svolgere, all'articolazione organizzativa dell'azienda sanitaria o ai progetti indicati dal piano attuativo, in modo da evidenziare gli specifici apporti alla formazione delle singole poste previste dal bilancio pluriennale per il primo esercizio del periodo considerato.

Il bilancio preventivo economico annuale mette in separata evidenza i servizi socio- assistenziali ed è predisposto in conformità allo schema previsto dalla normativa statale vigente in coerenza con la programmazione sanitaria e con la programmazione economico-finanziaria.

Che la SdS Pistoiese, anche per quanto disposto dal citato art. 121 L.R. Toscana 40/2005, non ha posto in essere un piano dei flussi di cassa prospettici mensilizzati redatto secondo lo schema di rendiconto finanziario previsto dalla normativa statale vigente in materia.

Considerato:

Che la delibera della Giunta Regionale Toscana n. 1265 del 28 dicembre 2009 (successivamente integrata con deliberazione GRT n. 243 del 11 aprile 2011) prevede che il bilancio preventivo annuale deve essere redatto entro il 31 dicembre di ogni anno e deve essere approvato dall'assemblea dei soci come previsto dalla L.R. 40/2005 art. 71 *sexies novies* comma 4 lettera b) n. 3, tutto ciò risulterebbe in palese contrasto con quanto previsto nello statuto della SdS;

Visti:

- Gli schemi di bilancio della aziende sanitarie ed ospedaliere;
- I principi contabili elaborati dall'O.I.C.;
- La delibera della G.R. n. 1343 del 20 dicembre 2004;
- La delibera della G.R. n. 962 del 17 dicembre 2007;
- La L.R. 24 febbraio 2005, n. 40;

Questo Collegio:

**SOCIETA' DELLA SALUTE PISTOIESE
II COLLEGIO SINDACALE**



Ha esaminato: il “bilancio di previsione annuale 2023 e pluriennale 2023-2025” ed il “bilancio economico 2023 preventivo”, riferendo al riguardo che gli schemi adottati appaiono conformi ai principi stabiliti con la Delibera di Giunta Regione Toscana n° 1265 del 28/12/2009 e che le previsioni in esso contenute appaiono contestualmente idonee e realizzabili. Anche i ricavi indicati nel conto economico relativi agli stanziamenti regionali appaiono attendibili se confrontati con i dati non definitivi riferiti all'anno 2022. Queste previsioni sono state effettuate, per la maggior parte, tenendo a riferimento le assegnazioni desunte sulla base di quanto avvenuto negli anni passati.

I Fondi della Regione Toscana possono avere destinazione finalizzata oppure no, e sono destinati alla realizzazione del sistema integrato di interventi e servizi sociali in coerenza con quanto previsto dal Piano Sanitario e Sociale Integrato Regionale. Al momento della redazione del bilancio di previsione, come precisa il Direttore nella relazione al bilancio di previsione pluriennale 2023-2025, la Regione Toscana non ha ancora deliberato l'assegnazione dei fondi finalizzati per l'anno 2023 per quanto riguarda il progetto Vita indipendente, per la non autosufficienza, né è stato altresì ad oggi assegnato il trasferimento dal Fondo Regionale Assistenza Sociale e Fondo Nazionale Politiche Sociali.

Per l'anno 2023, da parte della Regione Toscana, non sono state ancora formalizzate in atti ufficiali le assegnazioni, che sono state comunque previste nel presente documento di bilancio al fine di garantire la continuità nell'erogazione dei servizi ed in assenza di indicazioni che questi finanziamenti siano indisponibili. Ovviamente la questione dovrà essere formalizzata, da parte della Regione, prima che possa assumere qualsivoglia rilievo nel bilancio del Consorzio.

Contabilmente la gestione dei Fondi regionali avviene con le seguenti modalità:

- a) i Fondi regionali finalizzati transitano nello Stato Patrimoniale, sia in entrata (Fondi regionali finalizzati ricevuti dalla Società della Salute) sia in uscita (Fondi regionali finalizzati riassegnati agli Enti consorziati o gestiti direttamente); parimenti gli importi transitano dallo Stato Patrimoniale al Conto Economico, come ricavi e come costi al momento del loro effettivo impiego, sia diretto sia indiretto.
- b) anche i Fondi regionali non finalizzati transitano dal Conto Economico, tra i ricavi e i costi, nel rispetto del principio di competenza e correlazione;
- c) dal Conto Economico di previsione transitano anche i costi e i ricavi relativi a eventuali progetti specifici attuati direttamente dalla Società della Salute, nonché i costi di gestione della medesima e i contributi in conto esercizio.

La valutazione delle voci è stata comunque fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività. I ricavi relativi ai trasferimenti dai Comuni sono stati concordati dalla direzione della SdS con i rispettivi Enti sia per la parte relativa ai contributi degli Enti consorziati che per la parte relativa ai contributi per quote sociali in centri diurni e residenze per cittadini disabili ed

**SOCIETA' DELLA SALUTE PISTOIESE
II COLLEGIO SINDACALE**



anziani oltre al rimborso quota parte spese per la gestione di alcuni centri per disabili.

Il bilancio di previsione pluriennale 2023-2025 tiene conto delle scelte di indirizzo dell'Assemblea dei soci, nel rispetto della programmazione tracciata dal Piano Sanitario e Sociale Integrato Regionale 2018-2020, ad oggi vigente. Il bilancio di previsione dell'annualità 2023 è predisposto in linea con la Programmazione operativa annuale 2022, predisposta ai sensi delle deliberazioni di Giunta Regionale Toscana n° 573/2017 e 1076/2018.

Il Piano Triennale per la prevenzione della corruzione e trasparenza della SdS è comprensivo dei contenuti di piano per la trasparenza del Consorzio per il triennio 2023-2025, alla luce delle modifiche introdotte dal decreto legislativo n° 97/2016 al decreto legislativo n° 33/2013. Tale piano è in continua revisione, è e sarà oggetto di attento monitoraggio da parte della Struttura anche nel triennio 2023-2025, secondo quanto previsto dal già citato decreto legislativo n° 97 del maggio 2016, "Revisione e semplificazione delle disposizioni in materia di prevenzione della corruzione, pubblicità e trasparenza".

Di seguito si riportano la previsione 2023 e le previsioni per il triennio 2023 e 2025:

PREVISIONALE PLURIENNALE 2023

Valore della produzione		2023
Contributo c/esercizio		€ 19.187.488,97
	da Regione Toscana	€ 2.395.045,86
	da Comuni	€ 6.047.695,99
	da Ausl Toscana centro	€ 10.744.747,12
Proventi e ricavi diversi		€ 11.724,20
	totale valore della produzione	€ 19.199.213,17
Costi della produzione		
Acquisti di servizi		€ 18.516.930,08
	Prestazioni sociosanitarie da pubblico	
	Prestazioni sociosanitarie da privato	€ 18.516.930,08
Personale del ruolo amministrativo		€ 456.622,72
	Totale costo del personale	€ 456.622,72
Oneri diversi di gestione		€ 183.535,18
Accantonamenti tipici dell'esercizio		€ 11.724,20
	Totale Costi della produzione	€ 19.168.812,19
Imposte e tasse		

**SOCIETA' DELLA SALUTE PISTOIESE
II COLLEGIO SINDACALE**



PREVISIONALE PLURIENNALE 2023 - 2025

		Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
Valore della produzione				
Contributo c/esercizio		€ 19.187.488,97	€ 19.187.488,97	€ 19.187.488,97
	da Regione Toscana	€ 2.395.045,86	€ 2.395.045,86	€ 2.395.045,86
	da Comuni	€ 6.047.695,99	€ 6.047.695,99	€ 6.047.695,99
	da Ausl Toscana centro	€ 10.744.747,12	€ 10.744.747,12	€ 10.744.747,12
Proventi e ricavi diversi		€ 11.724,20	€ 11.724,20	€ 11.724,20
	totale valore della produzione	€ 19.199.213,17	€ 19.199.213,17	€ 19.199.213,17
Costi della produzione				
	Acquisti di beni sanitari			
	Acquisti di beni non sanitari			
Acquisti di servizi		€ 18.516.930,08	€ 18.516.930,08	€ 18.516.930,08
	Prestazioni sociosanitarie da pubblico			
	Prestazioni sociosanitarie da privato	€ 18.516.930,08	€ 18.516.930,08	€ 18.516.930,08
Personale del ruolo amministrativo		€ 456.622,72	€ 456.622,72	€ 456.622,72
	Totale costo del personale	€ 456.622,72	€ 456.622,72	€ 456.622,72
Oneri diversi di gestione				
Accantonamenti tipici dell'esercizio		€ 11.724,20	€ 11.724,20	€ 11.724,20
	Totale Costi della produzione	€ 19.168.812,19	€ 19.168.812,19	€ 19.168.812,19
	Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	€ 30.400,98		
Risultato prima delle		€ 30.400,98	€ 30.400,98	€ 30.400,98

**SOCIETA' DELLA SALUTE PISTOIESE
II COLLEGIO SINDACALE**



imposte (A - B ± C ± D ± E)				
Imposte e tasse		€ 30.400,98	€ 30.400,98	€ 30.400,98
Irap		€ 30.400,98	€ 30.400,98	€ 30.400,98
Ires				
Accantonamento a fondo imposte				
	Totale imposte e tasse	€ 30.400,98	€ 30.400,98	€ 30.400,98
	Risultato di esercizio	zero	Zero	zero

IL COLLEGIO

Considerato i valori sopra enunciati ed i documenti che accompagnano il bilancio di previsione 2023 e il bilancio di previsione triennale 2023 - 2025 e le informazioni assunte dal Direttore, ritiene, rinviando anche alle considerazioni riportate in premessa, che le poste relative al triennio siano attendibili e coerenti con gli obiettivi, i piani ed i programmi che la Società si è data relativamente a tali annualità.

Considerato che i predetti bilanci sono uniformati al principio del sostanziale pareggio

P.q.m.

Il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione del "Bilancio Preventivo economico annuale relativo all'esercizio 2023" così come esprime parere favorevole all'approvazione del "Bilancio Preventivo economico triennale relativo al periodo 2023 - 2025".

Letto, confermato e sottoscritto.

Dott. CECCHERINI Eros (Presidente)

Dott.ssa SCARABRINO Stefania (Membro)

Dott. GENTILI Simone (Membro)

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Atto n. 30 del 21-12-2022

In pubblicazione all'Albo della Società della Salute dal 22-12-2022 al 06-01-2023

**Esecutiva ai sensi della Legge Regionale Toscana n.40 del 24 febbraio 2005
in data**