



Società della Salute del Mugello
Via Palmiro Togliatti, 29 - 50032 BORGIO SAN LORENZO (FI)
C.F. e P. IVA 05517830484
Tel. 0558451430 – Fax 0558451414 - e-mail:
sds.mugello@asf.toscana.it
posta elettronica certificata: sds Mugello@legalmail.it

Relazione obiettivi strategici e operativi anno 2014

**Approvata con deliberazione
della Giunta Esecutiva
n. 14 del 30 giugno 2015**

INDICE

1. Presentazione	pag.	03
2. Sintesi delle informazioni di interesse per i cittadini e gli altri stakeholders esterni	pag.	03
2.1 Il contesto esterno di riferimento	pag.	04
2.2 La situazione del Consorzio	pag.	08
2.2.1 Il Personale e il sistema di valutazione della performance	pag.	09
2.2.2 Regolamento di organizzazione e Dotazione organica anno 2013	pag.	10
2.2.3. Contabilità	pag.	13
2.2.4 Regolamento dei servizi sociali e socio-sanitari	pag.	14
2.3 I risultati raggiunti	pag.	14
2.4 Criticità	pag.	20
2.5 Opportunità	pag.	20
3. Obiettivi: risultati raggiunti e scostamenti	pag.	21
3.1 Obiettivi strategici	pag.	21
3.2. Obiettivi individuali/di gruppo	pag.	22
3.3 Le Risorse – assegnazione dei budget economici	pag.	22
4. Risorse efficienza ed economicità	pag.	22
5. Processo di redazione della relazione obiettivi	pag.	24
6. Documenti del ciclo della performance	pag.	25

1. PRESENTAZIONE

La Relazione obiettivi strategici e operativi costituisce un documento che evidenzia, a consuntivo, con riferimento all'anno precedente, i risultati organizzativi e individuali raggiunti rispetto ai singoli obiettivi programmati e alle risorse, con rilevazione degli eventuali scostamenti e il bilancio di genere realizzato.

E' importante ricordare che per gli enti locali e per gli enti del servizio sanitario non trova diretta applicazione l'art. 10 del D. Lgs. 150/2009 in materia di Piano della performance e Relazione sulla performance, ma lo scrivente ritiene opportuno presentare alla Giunta Esecutiva un documento riassuntivo anche in termini di attività svolta dal Consorzio nel periodo 2010-2014.

La Società della Salute del Mugello ha approvato i seguenti atti strategici validi per l'anno 2014:

- deliberazione della Giunta Esecutiva n. 20 del 20/12/2013 “Assetto organizzativo, compiti degli Uffici, della Struttura semplice e del SIM. Dotazione organica prevista per l'anno 2014” nella quale, tra l'altro, il Direttore, nell'allegato “A” esprime la necessità di reperire personale vista la carenza dello stesso
- deliberazione dell'Assemblea n. 18 del 20/12/2013 “Approvazione Piano di Zona 2014” che prevede la programmazione degli interventi, attività e servizi socio-assistenziali e socio sanitari ad alta integrazione del Consorzio per l'anno 2014;
- deliberazione dell'Assemblea n. 19 del 20/12/2013 “Approvazione del Bilancio Preventivo Economico dell'anno 2014”;
- provvedimento del Direttore n. 79 del 18/09/2014 “assegnazione budget economici per l'esercizio 2014”
- deliberazione della Giunta Esecutiva n. 13 del 24/09/2014 di approvazione del Piano degli obiettivi strategici per l'anno 2014 con la quale si prende atto anche della deliberazione del Direttore Generale dell'Azienda USL 10 di Firenze n. 515 del 03/07/2014 con la quale è stato approvato il Piano degli obiettivi di attività/budget 2014 anche per il Responsabile della Zona Mugello
- provvedimento del Direttore n. 86 del 30/09/2014 di definizione e assegnazione obiettivi operativi per gli uffici e le strutture sulla base degli indirizzi strategici della SdS per l'anno 2014 di cui alla deliberazione della Giunta Esecutiva n. 13 del 24/09/2014
- deliberazione dell'Assemblea n. 19 del 24/09/2014 “Approvazione conto economico relativo all'andamento della gestione del primo semestre 2014 integrato dalla proiezione di chiusura dell'esercizio”
- provvedimento del Direttore n. 90 del 10/10/2014 » Presa d'atto dell'approvazione da parte degli Enti con personale funzionalmente assegnato a questa SdS del proprio Codice di comportamento dei Dipendenti.
- deliberazione dell'Assemblea n. 13 del 30/06/2015 “Approvazione del Bilancio di esercizio anno 2014”

2. SINTESI DELLE INFORMAZIONI DI INTERESSE PER I CITTADINI E GLI ALTRI STAKEHOLDERS ESTERNI

Per meglio comprendere e contestualizzare l'attività posta in essere nell'anno 2014 dal Consorzio Società della Salute del Mugello, si riportano le seguenti informazioni:

- 2.1 il contesto esterno di riferimento
- 2.2 la situazione del Consorzio
- 2.3 i risultati raggiunti

2.1 Il contesto esterno di riferimento

In questo paragrafo si specificano gli aspetti morfologici, la superficie e densità di popolazione, la popolazione residente anche per classe di età, la popolazione straniera residente, la popolazione anziana residente, i soggetti portatori di handicap.

I dati riportati si riferiscono all'anno 2014 e provengono dalle anagrafi comunali.

Aspetti morfologici

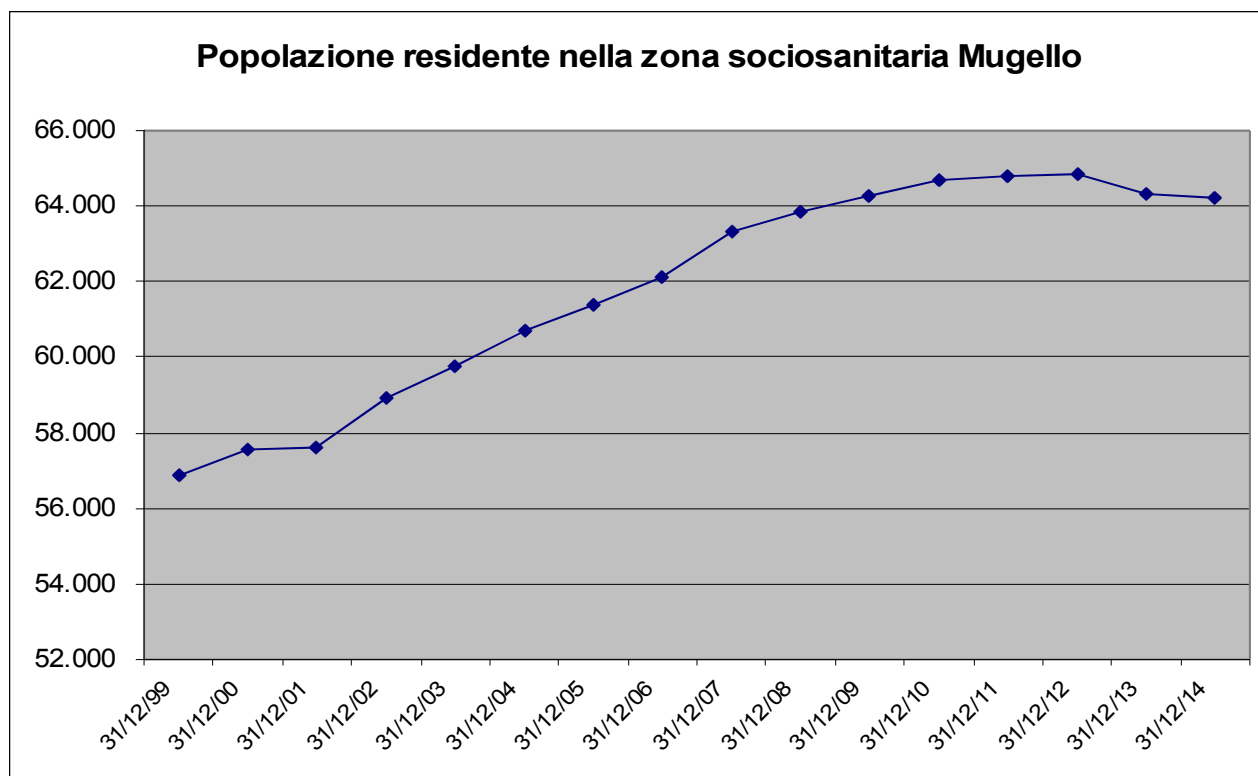
Comune	Intensità morfologica	% territ con intens rilievo 251-1000 m	% territ. con altit. > 600 m	% territ. Con pendenza > 24°
Barberino di Mugello	46,7	6,0	20	15,2
Borgo San Lorenzo	51,1	14,6	28,6	30,5
Dicomano	60,5	28,3	27	35,2
Firenzuola	68,6	26,1	67	26,6
Marradi	69,5	27,8	51,8	53,1
Palazzuolo sul Senio	75,2	31,9	71,9	51
Scarperia e San Piero*	n.d.	10,0	20,7	14,5
<i>di cui San Piero a Sieve</i>	34,3	0,4	0,4	7,8
<i>Scarperia</i>	47,1	14,5	30	17,6
Vicchio	54,5	23,4	34,6	30,2

* Valori calcolati dall'Ufficio Sviluppo economico e Culturale Unione Montana Comuni Mugello

Superficie e densità di popolazione

Comune	Popolazione al 31.12.2014	Superficie in kmq	Zona Altimetrica	Densità di popolazione 2014
Barberino di Mugello	10.908	133,71	Collina interna	81,58
Borgo San Lorenzo	18.261	146,15	Collina interna	124,95
Dicomano	5.553	61,76	Collina interna	89,91
Firenzuola	4.801	272,06	Montagna interna	17,65
Marradi	3.166	154,07	Montagna interna	20,55
Palazzuolo sul Senio	1.169	108,90	Montagna interna	10,73
Scarperia e San Piero	12.160	116,00	Collina interna	104,83
Vicchio	8.182	138,89	Collina interna	58,91
Mugello	64.200	1.131,54		56,74

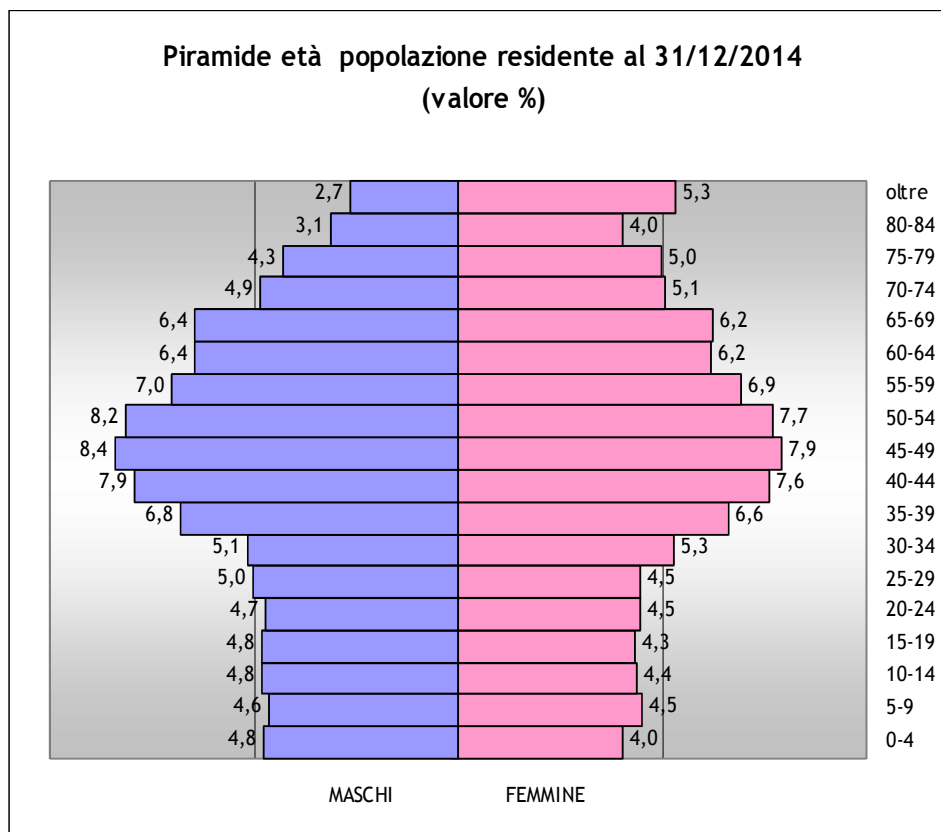
Popolazione residente nella zona sociosanitaria Mugello dal 1999 al 2014



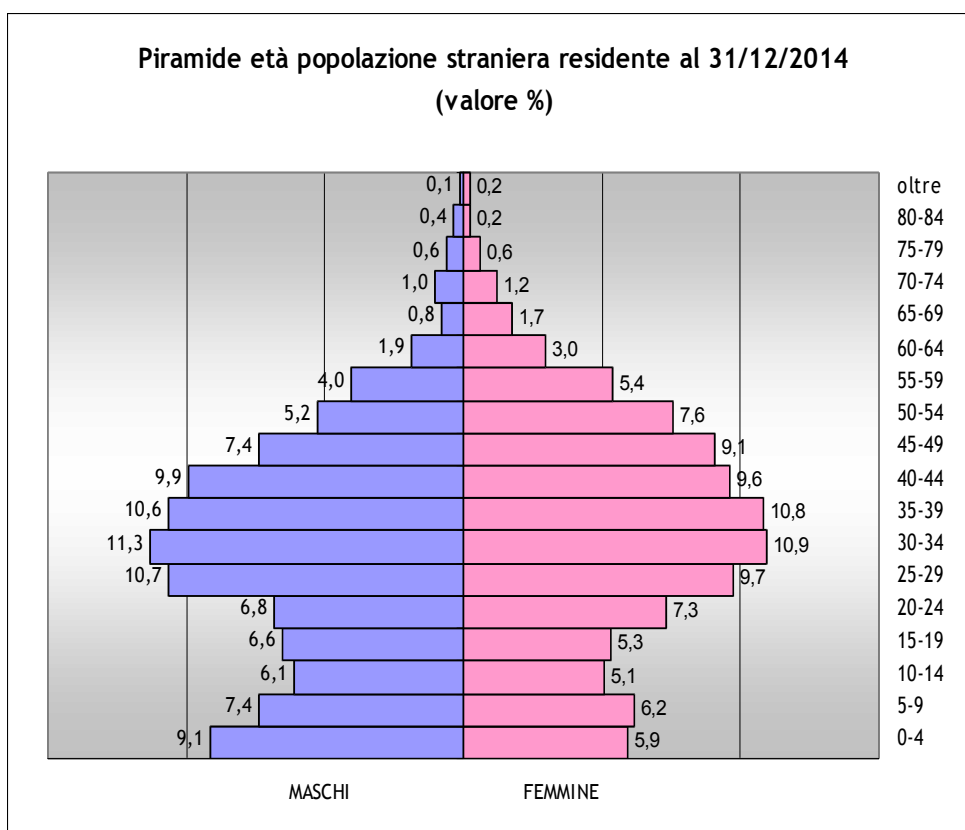
Popolazione residente per classe di età al 31/12/2014

CLASSE ETA'	F	di cui stranieri	M	di cui stranieri	TOTALE	di cui stranieri
0-4	1.309	191	1.502	250	2.811	441
5-9	1.476	199	1.465	202	2.941	401
10-14	1.422	164	1.517	168	2.939	332
15-19	1.420	171	1.516	180	2.936	351
20-24	1.455	235	1.495	187	2.950	422
25-29	1.461	313	1.580	293	3.041	606
30-34	1.725	351	1.624	311	3.349	662
35-39	2.160	347	2.141	292	4.301	639
40-44	2.486	309	2.502	273	4.988	582
45-49	2.592	291	2.649	203	5.241	494
50-54	2.510	243	2.571	144	5.081	387
55-59	2.262	173	2.217	111	4.479	284
60-64	2.016	95	2.034	52	4.050	147
65-69	2.039	56	2.031	22	4.070	78
70-74	1.658	39	1.533	28	3.191	67
75-79	1.620	20	1.353	16	2.973	36
80-84	1.308	8	979	10	2.287	18
oltre 85	1.736	7	836	3	2.572	10
Totale	32.655	3.212	31.545	2.745	64.200	5.957

Piramide età popolazione residente al 31/12/2014



Piramide età popolazione straniera residente al 31/12/2014

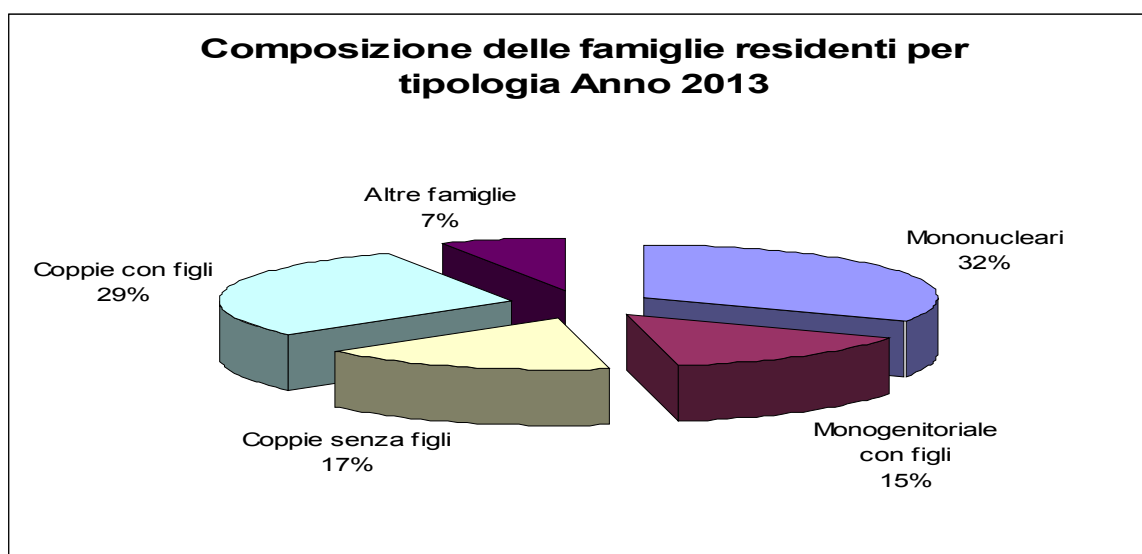


Minori e famiglie

Popolazione minorile residente al 31/12

Anno	Popo minorile residente	di cui stranieri	Totale residenti	% minori	% minori stranieri
2010	10.554	1.368	64.679	16,3	2,1
2011	10.609	1.408	64.779	16,4	2,2
2012	10.656	1.453	64.837	16,4	2,2
2013	10.542	1.362	64.296	16,4	2,1
2014	10.451	1.352	64.200	16,3	2,2

Composizione delle famiglie per tipologia



Anziani

Popolazione anziana residente

Comune	Popolazione al 31.12.2014	di cui anziani ultra 65enni	%	Indice di vecchiaia	Indice di dipendenza anziani
Barberino di Mugello	10.908	2.393	21,9	155,8	34,3
Borgo San Lorenzo	18.261	4.159	22,8	165,5	36,4
Dicomano	5.553	1.284	23,1	168,1	36,6
Firenzuola	4.801	1.392	29,0	224,5	49,9
Marradi	3.166	991	31,3	314,6	53,3
Palazzuolo sul Senio	1.169	369	31,6	335,5	53,5
Scarperia e San Piero	12.160	2.582	21,2	153,7	32,7
Vicchio	8.182	1.887	23,1	166,8	36,5
Totale Mugello	64.200	15.057	23,5	173,7	37,3

Disabili

Soggetti portatori di handicap 0-64 anni conosciuti dai servizi della zona Mugello al 31/12

Zona	2011	2012	2013	2014
Soggetti conosciuti dai servizi	729	853	1.040	1.155
di cui accertati secondo la 104/92	664	808	949	1.067
di cui in situazione di gravità	363	410	463	511

Tasso disabilità (x1000)

Portatori di handicap 0-64 conosciuti dai servizi ogni 1000 residenti.

Zona sociosanitaria	2011	2012	2013
Fiorentina Nord-Ovest	6,7	6,9	7,1
Fiorentina Sud-Est	11,3	8,7	13,9
Firenze	27,9	31,9	27,7
Mugello	14,1	17,3	21,1
ASL10 – Firenze	17,5	19,2	18,8
Regione Toscana	20,5	24,6	26,0

2.2 La situazione del Consorzio

Il Consorzio pubblico Società della Salute del Mugello è costituito, con atto convenzionale pubblico, dall'Azienda USL 10 di Firenze e dai Comuni di Vicchio, Dicomano, Borgo San Lorenzo, Scarperia e San Piero a Sieve, Barberino di Mugello, Firenzuola, Scarperia, Palazzuolo, Marradi. La popolazione residente di circa 64.000 abitanti con un'estensione territoriale pari a Kq 1.290 che comprende l'Appennino tosco-romagnolo.

La SdS Mugello svolge le funzioni di programmazione dei servizi sociali e socio-assistenziali e di gestione dei servizi sociali delegate dai Comuni e dei servizi socio-sanitari ad alta integrazione come il Fondo regionale sulla non autosufficienza. Il Consorzio ha un proprio Statuto e lo strumento fondamentale di programmazione è il Piano Integrato di Salute – PIS che attualmente, nelle more di indicazioni regionali, viene aggiornato annualmente tramite l'approvazione, alla fine di ciascun anno da parte dell'Assemblea del Consorzio, del Piano di Zona, che prevede la descrizione dei servizi sociali e socio-sanitari e le relative risorse finanziarie che la SdS Mugello intende programmare nell'anno successivo. Tale documento è condiviso anche con il mondo della partecipazione in apposita Conferenza dei servizi. La Legge regionale che ha istituito tali Consorzi è la n. 40/2005 avente ad oggetto “disciplina del servizio sanitario regionale” modificata dalla L.R.T n. 60/2008 e dalla L. n. 65/2009 e infine dalla LRT n. 44/2014. Sono organi della Società della Salute: l'Assemblea dei soci, la Giunta Esecutiva, il Presidente, il Direttore e il Collegio sindacale. Il Consorzio favorisce la partecipazione dei cittadini alle scelte sui servizi socio-assistenziali e socio-sanitari, attraverso le loro rappresentanze istituzionali e associative, coinvolgendo le energie positive presenti nella società civile, in particolare il volontariato e il Terzo Settore e le associazioni dei consumatori. Infatti sono state istituite la Consulta del Terzo settore e il Comitato di partecipazione che esercitano un ruolo attivo nella fase di programmazione per favorire la consapevolezza nei cittadini nella promozione di corretti stili di vita.

Il processo di stabilizzazione delle Società della Salute, istituite sotto forma di Consorzi con la Legge della Regione Toscana n. 40/2005 suddetta non si è mai concluso, per cui le stesse sono rimaste nell'alveo della “fase di prima applicazione”, citata dall'art. 142 bis della suddetta Legge, soprattutto in merito al personale in esse operante. Infatti, nella deliberazione della Giunta della Regione Toscana n. 243 del 11/04/2011 “approvazione disposizioni operative per il funzionamento

delle società della salute in Toscana” si approvavano, alcune disposizioni operative per il funzionamento delle SdS in Toscana, tra cui la delicatissima questione del personale, diffidando, tra l’altro, i Consorzi ad assumere iniziative in merito a tale materia, in attesa di specifiche determinazioni regionali.

Nella deliberazione della Giunta Regionale Toscana n. 74/2014 “emendamenti alla Proposta del Consiglio Regionale n. 38/2011 – Piano sanitario e sociale integrato regionale 2012-2015”, nell’affermare, nell’allegato “A” della proposta stessa, che le Società della Salute in Toscana hanno avviato esperienze di integrazione di servizi e di professionalità, in alcuni casi di grande livello, è stato precisato che il modello di integrazione realizzato necessita di un riordino che tenga conto non solo delle problematiche giuridiche connesse alla forma consortile, ma anche della mutata organizzazione della sanità territoriale. Con la LRT n. 44/2014 di modifica della LRT n. 40/2005 è stato previsto il mantenimento dei Consorzi SdS che al 31/12/2014 manifestavano tale volontà e in possesso dei requisiti richiesti dalla Regione. Il Consorzio SdS Mugello ha manifestato l’intenzione di continuare l’attività con apposita deliberazione n. 26/2014 e con deliberazione n. 3/2015 è stata trasmessa la documentazione richiesta alla Regione. Con LRT n. 28/2015 il Consiglio regionale ha approvato “disposizioni urgenti per il riordino dell’assetto istituzionale e organizzativo del servizio sanitario regionale” con la quale si prevede che la Giunta presenti al Consiglio entro il 30/09/2015 una proposta di legge che disciplini compiutamente il nuovo assetto istituzionale e organizzativo del servizio sanitario regionale, con riferimento a tutti gli istituti, enti e aziende del servizio sanitario stesso.

2.2.1 Il Personale e il sistema di valutazione della performance

Come previsto dall’art. 142 bis della normativa regionale n. 40/2005 e successive modifiche e integrazioni le Società della Salute, in fase di prima applicazione utilizzano il personale messo a disposizione dagli enti consorziati, salva l’esigenza di particolari professionalità non presenti o non disponibili negli enti stessi. Al personale assegnato si applica il CCNL del comparto di provenienza. Il personale mantiene il proprio rapporto giuridico con l’ente di provenienza e risponde dal punto di vista organizzativo al Direttore della Società della Salute.

Il Direttore del Consorzio esercita anche le funzioni del Responsabile di Zona dell’Azienda USL 10 di Firenze, ai sensi dell’art. 71 novies lettera h), ha un contratto di diritto privato con il Consorzio ai sensi della deliberazione della Giunta Regione Toscana n. 1089/2009 che prevede anche lo schema di contratto da adottare

La Società della Salute del Mugello dispone del personale messo a disposizione dall’Azienda USL 10 di Firenze, dai Comuni afferenti al Consorzio e dall’Unione Montana dei Comuni del Mugello (UMCM). Il personale utilizzato non è sufficiente a garantire le funzioni e le attività svolte dal Consorzio stesso e anche nell’anno 2014 i Comuni hanno assegnato solo n. 1 amministrativo a 21 ore settimanali (dal Comune di Vicchio), assegnazione limitata che certamente non può essere risolutiva rispetto all’intera gestione sociale delegata. E’ stato indispensabile continuare l’attivazione n. 2 contratti di somministrazione lavoro – n. 1 amministrativo e n. 1 assistente sociale – per svolgere tale funzione.

Il personale assegnato funzionalmente dagli Enti è valutato dai responsabili delle Strutture/Uffici. Le posizioni organizzative sono state invece valutate dall’Organismo Indipendente di Valutazione monocratico (OIV) nominato con deliberazione della Giunta Esecutiva n.15/2014

Il sistema di valutazione della performance utilizzato per i dipendenti dei Comuni e della UMCM è quello territoriale che è comune a tutti gli Enti Locali afferenti alla SdS Mugello, mentre per i dipendenti dell’Azienda viene utilizzato il sistema di valutazione dell’Azienda stessa. Inoltre la Regione Toscana utilizza un sistema di monitoraggio e valutazione continua e sistematica della performance per le Aziende sanitarie a livello di Zona-distretto/Società della Salute elaborato dal Laboratorio Management e Sanità della Scuola Superiore S. Anna di Pisa. Gli indicatori di tipo socio sanitario sono analizzati secondo sei dimensioni sulle quali è costruita la metodologia di valutazione definita “del bersaglio”, un sistema di analisi complessa, capace di evidenziare gli aspetti fondamentali della performance della Zona- distretto/SdS e del loro Direttore. Per la Zona Mugello tali obiettivi sono stati, per l’anno 2014, integrati con gli obiettivi strategici relativi alle

materie socio assistenziali delegate dai Comuni, sulla base della programmazione sociale e socio-sanitaria, come da deliberazione della Giunta stessa n. 13/2014.

2.2.2 Regolamento di organizzazione e Dotazione organica anno 2014

La Legge della Regione Toscana n. 40/2005 e smi istitutiva dei Consorzi Società della Salute, all'art. 71 quindicesimo prevede che il Consorzio disciplini con proprio regolamento l'organizzazione interna e dei servizi sanitari e sociali integrati di cui assume la gestione diretta specificando che la costituzione delle strutture organizzative delle Società della Salute deve evitare duplicazioni tra le stesse e gli Enti consorziati. Tale Regolamento è stato approvato dalla Giunta Esecutiva con deliberazione n. 27/2010 e n. 16/2013. In data 20/12/2013 la Giunta Esecutiva del Consorzio ha approvato la deliberazione n. 20 sull'assetto organizzativo e la dotazione organica prevista per l'anno 2014.

Quadro riassuntivo dotazione organica prevista SdS Mugello anni 2013/2014 (art. 10 del Regolamento di organizzazione di cui alla deliberazione della Giunta n. 27/2010 modificata con deliberazione n. 16/2013) (in ore settimanali)

Uffici di staff del Direttore

Ufficio Segreteria (la responsabilità è affidata ad interim al Direttore Massimo Principe)				
nominativo	categoria/incarichi Ente provenienza	ruolo	Dotazione organica prevista per il 2013	Dotazione organica prevista per il 2014
Giacomo Bellesi	D/ASL	amministrativo	10	10
Daniela Bertolli (PT)	D/ASL	amministrativo	4	4
Mirella Modi	C/ASL	amministrativo	18	18
Totale ore settimanali			32	32

Ufficio di Piano ed Attività Generali				
nominativo	categoria/incarichi Ente provenienza	ruolo	Dotazione organica prevista per il 2013	Dotazione organica prevista per il 2014
Milena Gambi	Responsabile – D con posizione organizzativa/ASL	amministrativo	36	36
Giacomo Bellesi	D/ASL	amministrativo	8	8
Giuliana Ganzarolli	C/U.C.M. del Mugello	amministrativo	2	2
n. 1 Statistico (concorso in atto)	D/U.C.M. del Mugello	amministrativo	18	18
Totale ore settimanali			64	64

Ufficio Bilancio, Programmazione e Contabilità				
nominativo	categoria/incarichi Ente provenienza	ruolo	Dotazione organica prevista per il 2013	Dotazione organica prevista per il 2014
Paolo Goni	Responsabile – D con posizione organizzativa/ASL	amministrativo	36	36
Daniela Bertolli (PT)	D/ASL	amministrativo	11	11

n. 1 Statistico (concorso in atto)	D/U.C.M. del Mugello	amministrativo	6	6
Totale ore settimanali			53	53

Struttura di linea

Struttura Semplice Alta integrazione e Servizi socio-assistenziali				
nominativo	categoria/incarichi Ente provenienza	ruolo	Dotazione organica prevista per il 2013	Dotazione organica prevista per il 2014
Lucilla Borselli	Responsabile - D3 con posizione organizzativa elevata complessità/Comune di Scarperia	amministrativo	36	36
ambito: Alta integrazione				
Giuliana Ganzarolli	C/U.C.M. del Mugello	amministrativo	34	34
Monica Cioni (PT)	C/ASL	amministrativo	23	23
Stefania Gordiani	C/ASL	amministrativo	36	36
Francesca Pintus (PT)	C/ASL	amministrativo c/o P.U.A.	29	29
Cavicchi Giovanna (*)	C/ Comune di Scarperia	amministrativo	36	36
Totale ore settimanali			158	158
ambito: Servizi socio-assistenziali				
Nominativo da individuare	D/ Comune di Borgo San Lorenzo	amministrativo	18	18
Interinale (nel 2013 Roberta Siliquini)	C/SdS Mugello	amministrativo	36	36
Monica Cioni (PT)	C/ASL	amministrativo	6	6
Lorella Verdi	C/U.C.M. del Mugello	amministrativo	24	18
Totale ore settimanali			84	78

Legenda Uffici di Staff e Struttura di linea:

(PT) Part Time

(*) partita contabilizzata separatamente nell'attività semiresidenziale del C.D. di S. Agata

S.I.M. (Sociale Integrato Mugello)					
La responsabilità è affidata ad interim al Coordinatore della U.F.M. Sociale Mugello dell'Azienda Sanitaria di Firenze A.S. Merj Cai					
nominativo	categoria/incarichi Ente provenienza	Dotazione organica prevista 2013	Dotazione organica prevista 2014	di cui attività zonali 2014	di cui attività territoriali 2014
Annalisa Carpini	D /ASF con indennità settore adulti	36	36	18	18
Antonella Valecchi	D/ASF	36	36	12 (*)	24
Stefania Marulli	D/ASF	36	36	0	36
Antonella Mignani	D/ASF	36	36	0	36
Tania Citerni (dal 1° gennaio 2014 – in sostituzione precedente pensionamento)	D/ASF	36	36	0	36
Silvia Pini	D/Comune di Borgo San Lorenzo	36	36	0	36
Patrizia Corti (nel 2013 part-time 50%)	D/Comune di Borgo San Lorenzo	18	36	0	36
A.S. a tempo determinato (nel 2013 Baldi Teresa)	D/Comune di Borgo San Lorenzo	18	0	0	0
Annalisa Leoni	D/Comune di Borgo San Lorenzo	36	36	0	36
Eleonora Becherini	D/Comune di Barberino M.llo	36	36	0	36
Angela Valeri	D/Comune di Barberino M.llo	36	36	0	36
Salvatrice Branciforte	D/Comune di Dicomano	36	36	0	36
Patrizia Baldassarri	D/Comune Firenzuola con indennità di vicariato e settore minori	36	36	24	12
Alice Coretti	D/Comuni Marradi (24) e Palazzuolo (12)	36	36	0	36
Barbara Melli	D/Comune di San Piero a Sieve	24	24	0	24
Maria Magherini	D/Comune di Scarperia con indennità settore anziani	36	36	12	24
Annalisa Melli	D/Comune di Vicchio	36	36	0	36
Alessandra Prota	D/Comune di Vicchio	16	18	0	18
Interinale (nel 2013 Katherine Cuomo)	D/SdS Mugello	36	36	24 (*)	12 (**)
A.S. a tempo determinato (figura da reperire)	D/ in assegnazione funzionale da Enti consorziati per Centro Affidi	16	9	0	9
Totale ore settimanali		632	627	90	537

Legenda S.I.M. :

(*) attività svolta nel PUA

(**) partita contabilizzata separatamente (per n. 6 ore) nell'attività del Centro Affidi

Supporto Comuni (senza assegnazione funzionale)

incarico	Comune di Provenienza	ruolo	quota valorizzata 2013	quota valorizzata 2014
Direttore Generale	Borgo S.L.	amministrativo	2,5%	2,5%
Referente 2° livello	Borgo S.L.	amministrativo	5%	5%
Referente 2° livello	Barberino	amministrativo	5%	5%
Referente 2° livello	Dicomano	amministrativo	5%	5%
Referente 2° livello	Firenzeuola	amministrativo	5%	5%
Referente 2° livello	Marradi	amministrativo	5%	5%
Referente 2° livello	Palazzuolo	amministrativo	5%	5%
Referente 2° livello	S. Piero	amministrativo	5%	5%
Referente 2° livello	Scarperia	amministrativo	5%	5%
Referente 2° livello	Vicchio	amministrativo	5%	5%
pari a circa ore settimanali			17	17

2.2.3. Contabilità

La SdS Mugello adotta:

- una contabilità economica;
- il bilancio economico di previsione annuale e il bilancio di esercizio;
- il sistema del budget come strumento di controllo della domanda e dell'allocazione delle risorse.

La SdS Mugello inoltre utilizza:

- il controllo di gestione quale sistema volto a guidare la gestione verso il conseguimento degli obiettivi stabiliti in sede di pianificazione operativa rilevando, attraverso la misurazione di appositi indicatori, lo scostamento tra obiettivi pianificati e risultati conseguiti;
- la contabilità analitica per attuare il controllo della gestione nell'aspetto economico, attraverso la misurazione, la rilevazione, la destinazione e l'analisi dei costi e dei ricavi.

La normativa di riferimento in materia contabile è la seguente:

- Decreto Interministeriale del Ministro dell'Economia e delle Finanze di concerto con il Ministro della Salute dell'11/2/2002 in materia di «Schema di Bilancio delle Aziende Sanitarie ed Ospedaliere»;
- Principi Contabili OIC (Organismo Italiano di Contabilità);
- Deliberazione della Giunta Regionale Toscana n. 1343 del 20/12/2004 “Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle aziende sanitarie della Toscana”;
- Legge Regionale Toscana n. 40 del 24/02/2005 art. Art. 71 terdecies "Contabilità della Società della Salute" e ss.mm.;
- Deliberazione della Giunta Regionale Toscana n. 962 del 17/12/2007 “Approvazione nuovi schemi di bilancio delle Aziende sanitarie della Toscana”;
- Deliberazione della Giunta Regionale Toscana n. 1265 del 28/12/2009 di “Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Società della Salute” con la quale vengono definite, tra l'altro, le linee guida contabili per la predisposizione dei Bilanci della Società della Salute;

- Deliberazione della Giunta Regionale Toscana n. 243 del 11/04/2011 “Approvazione disposizioni operative per il funzionamento delle Società della Salute in Toscana. Modifica alla DGRT n. 1265 del 28 dicembre 2009” nella quale, tra l’altro, è previsto che le Società della Salute adottino il Bilancio di Esercizio entro il 30/06 di ogni anno.

2.2.4 Regolamento dei servizi sociali e socio-sanitari

Il Consorzio ha adottato fin dal 2007 un Regolamento unificando ed armonizzando le diverse regolamentazioni e modalità di accesso ed erogazione dei servizi esistenti nei singoli Enti. Un Regolamento, non a caso definito “Sistema integrato dei servizi sociali e socio-sanitari” che disciplina le metodologie, le procedure degli interventi del servizio sociale professionale e delle prestazioni sociali (delegate dai Comuni soci del Consorzio) e quelle ad alta integrazione socio-sanitaria gestite sulla base della normativa regionale. Si articola in 3 macroaree: domiciliarietà, residenzialità, contribuzione economica e riporta i regolamenti sia dei centri semiresidenziali che del Centro Affidi anch’essi gestiti dal Consorzio. Sulla base del monitoraggio sui servizi gestiti e delle valutazioni dei gruppi di lavoro multidisciplinari (dipendenti con professionalità sanitarie e sociali) e dei bisogni rilevati si procede ad aggiornamenti periodici.

Nel corso dell’anno 2014 il Regolamento è stato modificato ed integrato con deliberazione dell’Assemblea n. 5/2014, nelle more di una ridefinizione complessiva del Regolamento stesso, alla luce della normativa sul nuovo ISEE di cui al DPCM n.159/2013.

2.3 I risultati raggiunti

In allegato si riportano le schede di rilevazione produzione – allegati 1,2,3 - relative alle Strutture e agli Uffici del Consorzio. Tali schede contengono la rilevazione produzione del periodo 2011/2014 al fine di poter effettuare delle analisi temporali sulle attività svolte dal Consorzio. Dall’Analisi delle suddette schede risulta che l’attività ha avuto un trend in aumento in particolar modo in termini di numero di utenti a cui vengono erogati i servizi sociali e socio-sanitari. Si evidenzia inoltre come gli uffici di staff – Ufficio di Piano e Ufficio Bilancio – si trovino a svolgere funzioni sempre maggiori rispetto a compiti nuovi in materia di contabilità - fatturazione elettronica - e in materia di anticorruzione e trasparenza..

Nelle tabelle sottostante si evidenziano i dati relativi alle specifiche attività/servizi in termini di numero di utenti a livello zonale nel quadriennio 2011/2014 e per singolo Comune nell’anno 2014:

NUMERO UTENTI quadriennio 2011/2014
Attività gestite in forma associata - dettaglio per settore

SdS Mugello	RSA RSD RA	Socializz.ne -centri	Socializz.ne -trasporti	Centro Diurno Dicomano	Centro Diurno Ronta	trasporti sociali occasionali	Assistenza Domiciliare	Educativa Domiciliare	Assistenza scolastica	inserimenti minori in strutture
2010	151	50	60	21	-	37	163	77	90	29
2011	150	52	58	24	11	42	131	75	83	32
2012	181	51	55	23	7	23	143	93	103	24
2013	186	52	56	22	8	22	156	133	111	25
2014	192	52	57	20	13	28	148	188	110	28

SdS Mugello	esoneri ed agevolazioni tariffarie	affido minori	centro affidi	inserimenti socio terapeutici	contributi economici (*)	mensa anziani a domicilio	anziano fragile	agenzia casa	altri oneri g.a.	Totale utenti per anno
2010	587	11	-	60	828	161	76	-	-	2.401
2011	596	14	-	60	403	171	90	-	-	1.992
2012	571	17	-	57	439	161	105	-	-	2.053
2013	582	21	-	61	591	192	108	-	-	2.326
2014	538	16	-	74	563	193	114	-	-	2.334

(*) per l'anno 2010 il dato è riferito al numero di contributi concessi e non al numero di utenti

NUMERO UTENTI anno 2014

Attività gestite in forma associata - dettaglio per settore e per Comune di residenza

Comune	PSA/RSD/RA	Socializz.ne - centri	Socializz.ne - trasporti	Centro Diurno Dicomano	Centro Diurno Rotta	trasporti sociali occasional	Assistenza Domiciliare	Educativa Domiciliare	Assistenza scolastica	inserimenti minori in strutture
Barberino di Mugello	32	9	12	-	1	3	19	25	13	1
Borgo San Lorenzo	71	11	13	2	9	3	32	61	44	9
Dicomano	14	3	5	7	-	3	12	16	8	4
Firenze/zuola	7	-	2	-	-	3	28	10	7	4
Marradi	5	11	-	-	-	2	10	8	5	1
Palazzuolo sul Senio	3	-	-	-	-	2	3	-	-	-
Scarperia e San Piero	39	11	16	-	2	11	31	34	21	4
Vicchio	21	6	9	9	1	1	13	34	12	5
Pontassieve, Zona S-E	-	1	-	2	-	-	-	-	-	-
Totali	192	52	57	20	13	28	148	188	110	28

Comune	esoneri ed agevolazioni tariffarie	affido minori	centro affidi	inserimenti socio terapeutici	contributi economici	mensa anziani a domicilio	anziano fragile	Totale utenti 2014
Barberino di Mugello	110	2	-	9	106	16	17	375
Borgo San Lorenzo	163	4	-	17	161	66	37	703
Dicomano	52	2	-	7	58	22	4	217
Firenze/zuola	25	3	-	7	29	23	11	159
Marradi	46	5	-	3	28	1	1	126
Palazzuolo sul Senio	-	-	-	3	11	-	2	24
Scarperia e San Piero	82	-	-	14	97	42	34	438
Vicchio	60	-	-	14	73	23	8	289
Pontassieve, Zona S-E	-	-	-	-	-	-	-	3
Totali	538	16	-	74	563	193	114	2.334

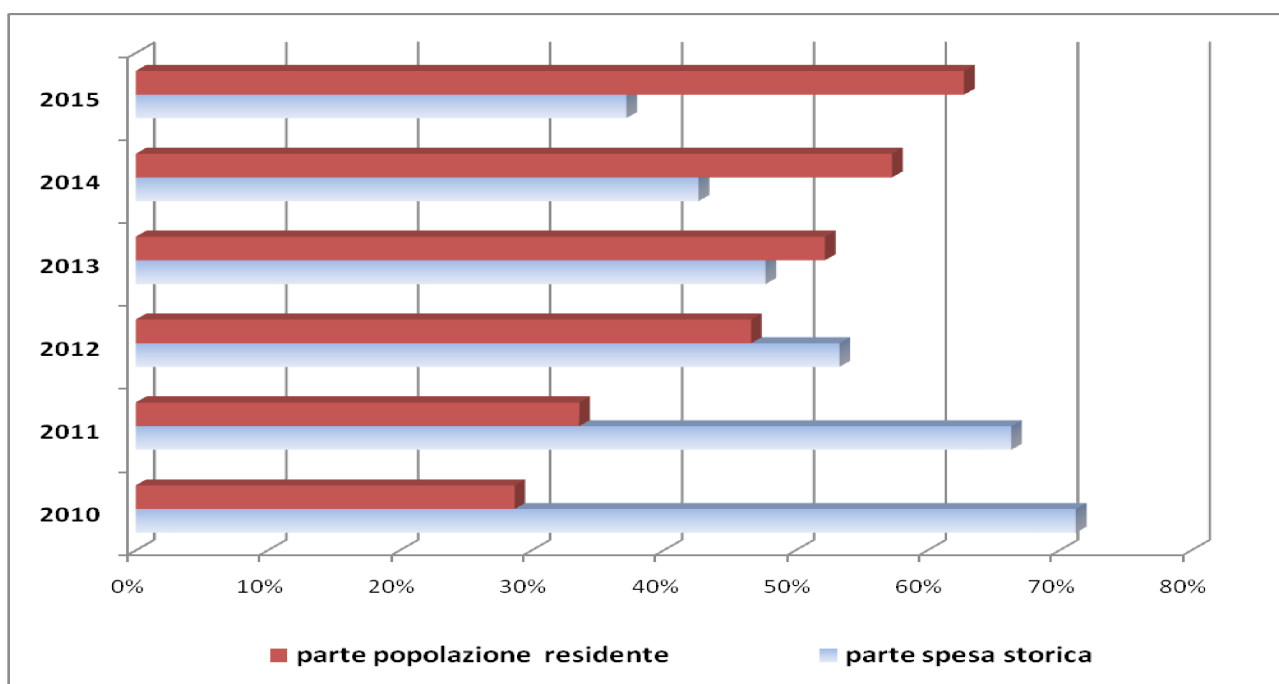
NUMERO UTENTI quadriennio 2011/2014
Alta Integrazione finanziate con fondi regionali ed altre risorse finalizzate

<i>progetto</i>	<i>2011</i>	<i>2012</i>	<i>2013</i>	<i>2014</i>
anziani in famiglia > 65	373	369	318	354
vita indipendente	10	22	24	29
Home Care Premium	47	81	74	71

In questi anni riprendendo quanto rappresentato nel bilancio di esercizio 2014 si sottolinea l'avvenuto rispetto dell'impegno assunto nella convenzione della S.d.S. del Mugello, di realizzare un processo teso a raggiungere, in ordine ai conferimenti comunali, una **quota capitaria in materia sociale omogenea per tutti i Comuni**.

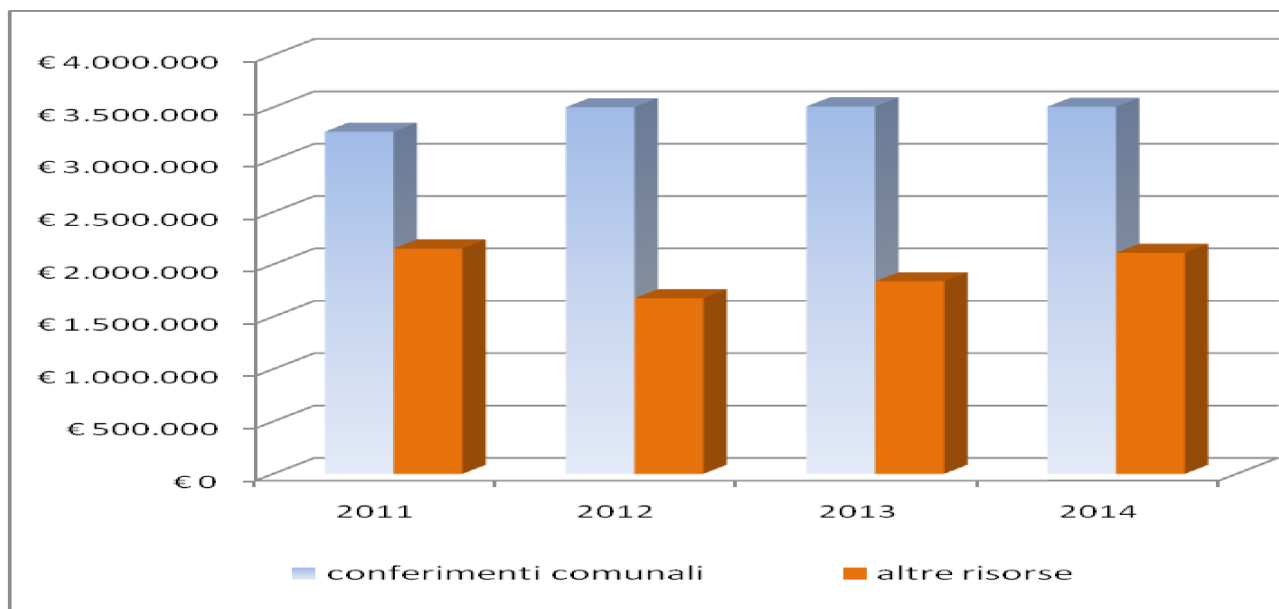
Nella tabella che segue si sottolinea come la composizione della quota capitaria (quale importo risultante dividendo il totale dei conferimenti dei Comuni consorziati per il numero dei residenti nella Zona Mugello) sia variata nel corso degli anni riducendo la percentuale calcolata sulla spesa storica dal 71% del 2010 al 43% del 2014 (in previsione al 37% nel 2015) a favore di quella calcolata sul numero dei residenti, aumentata invece dal 29% del 2010 al 57% del 2014 (in previsione 63% nel 2015).

<i>anno</i>	<i>2010</i>	<i>2011</i>	<i>2012</i>	<i>2013</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>
parte spesa storica	71%	66%	53%	48%	43%	37%
parte popolazione residente	29%	34%	47%	52%	57%	63%



**rapporto tra costo complessivo, conferimenti comunali e altre risorse
attività in gestione associata + alta integrazione + altri interventi**

(tutti i costi della produzione dettagliati nei bilanci di esercizio al netto degli oneri per il personale/compensazione)



La programmazione strategica così concretizzatasi, grazie al governo ed alla gestione unitaria delle risorse da parte della S.d.S. e ad una forte sinergia ed integrazione tra i vari servizi, è stata resa operativa coerentemente al fondamentale obiettivo, di garantire pari accesso e diritti ai cittadini della Zona Mugello a prescindere dal Comune di residenza attraverso servizi uniformi e con le stesse regole di partecipazione alla spesa.

**costo 2014 sostenuto per residente rispetto alla media zonale
attività in gestione associata + alta integrazione + altri interventi**
*(tutti i costi della produzione dettagliati nel bilancio di esercizio al netto degli oneri
per il personale/compensazione e per il Comune di Pontassieve)*

Con deliberazione dell'Assemblea n. 14/2014, grazie all'assegnazione nel corso del 2014 alla S.d.S. Mugello di ulteriori finanziamenti rispetto a quanto iscritto nel bilancio di previsione 2014, è stato deciso l'azzeramento delle liste di attesa, (in particolare mensa a domicilio, inserimenti socio-terapeutici, assistenza domiciliare, educativa domiciliare) e l'aumento di n. 50 ore settimanali per il prossimo anno scolastico per il servizio di integrazione scolastica all'handicap.

Inoltre, con deliberazione dell'Assemblea n. 13/2014, grazie ai maggiori finanziamenti attesi sul fondo per la non autosufficienza, sono stati rivisti i Regolamenti sul progetto "anziani in famiglia" approvati nel 2012, prevedendo a partire dal 1° agosto 2014, la possibilità di accesso agli interventi domiciliari, assegno di cura, contributo assistente familiare, assistenza domiciliare, anche per le persone valutate con isogravità 3. Inoltre si stabiliva sia l'aumento di circa il 20% del contributo massimo per l'assistente familiare, passando da €. 380,00 mensili a €. 450,00 mensili, come previsto dalla deliberazione GRT n. 370/2010 che l'aumento di circa il 20% del contributo massimo per l'assegno di cura per le famiglie che assistono in proprio anziani affetti da grave demenza senile, passando da €. 290,00 mensili a €. 350,00 mensili. Infine venivano definiti i nuovi tetti massimi di ore settimanali per il servizio di assistenza domiciliare come segue:

- Isogravità 3 - massimo a n. 3 ore settimanali
- Isogravità 4 - massimo a n. 4 ore settimanali (in precedenza n. 3,5 ore settimanali)
- Isogravità 5 – massimo a n. 6 ore settimanali (in precedenza n. 5 ore settimanali)

2.4 Criticità

L'integrazione dei servizi sociali con i servizi socio sanitari che il Consorzio ha come propria *mission* comporta, oltre all'impegno continuo degli operatori che agiscono sul campo, un ininterrotto lavoro di coordinamento delle attività e dei servizi, sia a livello politico sia a livello tecnico- giuridico. L'assidua attività di dialogo, necessaria per risolvere le questioni che si pongono a livello professionale e amministrativo, risente della problematica legata al personale assegnato alla SdS Mugello dagli Enti soci e dell'incertezza sulla natura giuridica delle società della salute, non ancora risolta dal punto di vista normativo dalla Regione. E' importante sottolineare come il perdurare di tale situazione rischi di logorare tutta l'organizzazione.

Vi è inoltre la rilevante questione riguardante gli acquisti di beni e servizi e l'impossibilità di sviluppare uno specifico accordo con ESTAV – quale centrale di committenza regionale - per lo svolgimento di tale attività non a titolo oneroso, in particolar modo per gli acquisti dei servizi sociali e socio sanitari - di cui all'allegato II B del D. L.vo n. 163/2006 e smi. - per i quali il Consorzio, a seguito anche della comunicata impossibilità da parte dell'Azienda USL 10 di Firenze di svolgere tale funzione, ha dovuto approvare un'apposita Convenzione – dietro specifico rimborso - con l'Unione Montana dei Comuni del Mugello. Infatti l'Unione svolge l'attività di acquisti per gli Enti Locali afferenti all'Unione stessa anche in materia di servizi sociali.

In continuità con gli anni precedenti il Consorzio ha utilizzato anche alcune figure professionali messe a disposizione dall'Unione Montana dei Comuni del Mugello (UMCM) tramite apposita convenzione. I Comuni avevano già provveduto negli anni passati ad assegnare le proprie assistenti sociali e purtroppo, in misura assolutamente limitata, il personale amministrativo. Nel 2014 rimangono assegnate al Consorzio le assistenti sociali comunali e n. 1 amministrativo a 21 ore del Comune di Vicchio e la responsabile dei servizi alla persona del Comune di Scarperia a 36 ore. L'assegnazione delle assistenti sociali da parte dei Comuni non è stata inoltre mai completamente sufficiente a garantire i livelli essenziali di assistenza deliberati, non riuscendo a coprire interamente le necessità rispetto sia ad attività territoriali che “zonali” – come ad esempio il Centro Affidi e il Punto Unico di Accesso - e a progettualità o attività specifiche.

Ciò ha indotto la S.d.S. a utilizzare l'unica modalità possibile consentita dall'ordinamento in materia di reclutamento del personale - la somministrazione lavoro - che presenta però limiti di legge anche in termini di tetti di spesa. Anche rispetto al personale messo a disposizione dall'UMCM la figura di statistico è stata assunta dall'UMCM e assegnato per 24 ore al Consorzio come da Convenzione sopraccitata solo dal mese di maggio 2015.

2.5 Opportunità

Il lavoro di rete svolto in questi anni dal Consorzio continua a rappresentare sicuramente una opportunità da non disperdere. Il governo e la gestione unitaria del sistema del welfare sociale e socio-sanitario, il lavoro, l'impegno e lo sforzo svolto in questi anni, rappresentano un valore per la comunità che dovrebbe essere salvaguardato a prescindere dalle modalità organizzative che si svilupperanno per la gestione dei suddetti servizi. Il Consorzio si è sempre impegnato, in tutte le sue componenti, a “fare sistema” ricercando l'indispensabile rapporto tra solidarietà e responsabilità, favorendo il senso della rete, non solo a parole, combattendo i primati dei campanilismi che si traducono sempre in progettualità chiuse, ripiegate su se stesse; senza incidere sul diritto alla differenza in un concetto più ampio di comunità e di identità anche culturale. **FARE RETE** è la parola d'ordine del Consorzio per riaffermare il ruolo del territorio del Mugello inteso come comunità con l'obiettivo della tutela della salute e del benessere sociale dei suoi residenti.

3. OBIETTIVI: RISULTATI RAGGIUNTI E SCOSTAMENTI

La Giunta Esecutiva del Consorzio ha approvato la deliberazione n. 13/2014 “Approvazione Piano degli obiettivi strategici per l’anno 2014” con la quale si integra gli obiettivi assegnati dalla Giunta stessa, in particolar modo sulla funzione sociale delegata dai Comuni, con quelli individuati nella deliberazione del Direttore Generale dell’Azienda USL 10 di Firenze n. 515/2014 relativa al Piano degli Obiettivi di attività/budget 2014 per i Responsabili di Zona/Direttori SdS di cui è stato preso atto. Non è stato possibile riportare gli obiettivi strategici approvati dalla Regione Toscana per le aziende sanitarie a livello di zona –distretto/SdS, elaborati dal Laboratorio Management e Sanità della Scuola Superiore S. Anna di Pisa in quanto, ad oggi, non risultano ancora formalizzati dalla Regione stessa.

Con successivo provvedimento del Direttore n. 86/2014 sono stati definiti gli obiettivi operativi per gli uffici e le Strutture, il peso degli stessi e i relativi indicatori di risultato, sulla base degli obiettivi strategici definiti dalla deliberazione della Giunta Esecutiva citata.

Ad oggi non è pervenuta la valutazione dei Direttori delle SdS/Zona distretto da parte della Regione Toscana e dell’Azienda sanitaria di riferimento. Per quanto riguarda gli obiettivi direttamente assegnati dalla Giunta Esecutiva - di cui alla deliberazione n. 13/2014 – gli stessi sono stati pienamente conseguiti come da Relazione al Bilancio d’esercizio 2014 del Direttore (deliberazione n. 13/2015) e saranno oggetto di apposita deliberazione da parte della Giunta Esecutiva non appena perverrà la documentazione aziendale sopra richiamata.

In data 23/04/2015 l’Organismo Indipendente di Valutazione del Consorzio monocratico nominato con deliberazione della Giunta Esecutiva n. 15/2014 ha svolto le valutazioni del personale assegnato con posizione organizzativa. L’altro personale assegnato funzionalmente viene valutato dal responsabile e la scheda di valutazione – di cui al sistema di valutazione unico per gli Enti locali e per l’Unione Montana dei Comuni del Mugello e al sistema di valutazione dell’Azienda USL 10 di Firenze – viene trasmessa all’Ente di appartenenza giuridica del dipendente per la sua competenza ai fini del sistema premiante.

In questo paragrafo si riportano:

3.1 Gli Obiettivi strategici

3.2 Gli obiettivi individuali delle posizioni organizzative/del personale afferente alla struttura/ufficio di riferimento

3.3 Le risorse – assegnazione dei budget economici

3.1 Obiettivi strategici

Gli obiettivi strategici di cui alla deliberazione della Giunta Esecutiva n. 13/2014 citata al punto precedente sono:

- obiettivo strategico n. 1: unificazione in un'unica struttura dei servizi sociali e socio sanitari ad alta integrazione con mantenimento dei servizi in essere nel 2013
- obiettivo strategico n. 2: monitoraggio situazione progetto anziano in famiglia (fondo non autosufficienza) ed eventuale revisione del relativo regolamento;
- obiettivo strategico n. 3: compiti previsti nel piano di prevenzione della corruzione e della trasparenza;
- obiettivo strategico n. 4: supporto tecnico giuridico alla Giunta circa il superamento del Consorzio SdS
- obiettivo strategico n. 5: rispetto dell’equilibrio economico del budget complessivo assegnato sulla base degli atti di programmazione approvati.

3.2. Obiettivi individuali/di gruppo

Per lo scrivente gli obiettivi di cui sopra sono riportati negli allegati n. 4 e 5 e saranno oggetto di apposita deliberazione da parte della Giunta Esecutiva non appena perverrà la documentazione aziendale riportata al punto 3.

Negli allegati n. 6, 7, 8 si trovano le schede di valutazione individuale per le posizioni organizzative approvate con provvedimento del Direttore n. 86/2014 e le relative valutazioni effettuate dall'Organismo Indipendente di Valutazione in data 23/04/2015.

3.3 Le Risorse – assegnazione dei budget economici

A seguito dell'approvazione da parte dell'Assemblea del Consorzio dei seguenti atti di programmazione:

- Piano di Zona per l'anno 2014 – delibera n. 18 del 20/12/2013
- Bilancio Preventivo Economico dell'anno 2014 - delibera n. 19 del 20/12/2013
- [Modifiche ai Regolamenti sul fondo della non autosufficienza relativi al progetto “Anziano in famiglia”, alla luce dell'incremento dei finanziamenti anno 2014](#) – delibera n. 13 del 30/07/2014
- [Indirizzi per la riduzione delle liste di attesa su alcuni servizi e determinazione nuovi tetti di attività a partire dal 1° agosto 2014](#) – delibera n. 14 del 30/07/2014

lo scrivente ha assegnato, con propria nota prot. 2143 del 14/04/2014, specifiche risorse economiche al Responsabile della S.S. Alta integrazione e gestione servizi socio-assistenziali, oltre alla definizione delle risorse per il budget di direzione al fine di svolgere le funzioni di competenza:

Direttore Attività tecnico amministrative	Dr. ssa Lucilla Borselli Responsabile S.S. Alta integrazione e gestione servizi socio-assistenziali
€ 1.809.578,00	€ 5.487.333,00

e con successivo provvedimento n. 79 del 18/09/2014 sono stati ridefiniti i budget e assegnati nella seguente misura:

Direttore Attività tecnico amministrative	Dr. ssa Lucilla Borselli Responsabile S.S. Alta integrazione e gestione servizi socio-assistenziali
€ 2.464.491,00	€ 5.724.243,00

4. RISORSE, EFFICIENZA ED ECONOMICITÀ

Relativamente all'aspetto economico-finanziario, il bilancio di esercizio dell'anno 2014 evidenzia le seguenti risultanze finali:

stato patrimoniale		conto economico	
attivo	5.111.481,74	ricavi	6.834.464,72
passivo	5.033.351,24	costi	6.834.464,72
patr. netto	78.130,50	netto	0,00

Da sottolineare che è stato chiuso in pareggio come previsto e la sostanziale coerenza delle cifre iscritte nel bilancio di esercizio rispetto al preventivo (adottato con delibera dell'Assemblea numero

19 del 20/12/2013) ed al conto economico al 30/06/2014 (adottato con delibera dell'Assemblea numero 19 del 24/09/2014).

In relazione a quest'ultimo, dove erano già state puntualmente dettagliate le variazioni intervenute nel 1° semestre rispetto al bilancio di previsione, l'importo presunto del **valore della produzione** di euro 8.183.448,00 è risultato invece a consuntivo di euro 8.418.424,60, quindi con un incremento complessivo del 3% (vedi tabella seguente):

descrizione	conto economico 1° semestre 2014	esercizio 2014	differenza	%
contributi da Regione Toscana	2.821.541,00	2.903.633,64	82.092,64	3%
contributi da Azienda Sanitaria di Firenze	619.044,00	626.027,22	6.983,22	1%
contributi da Comuni	4.241.452,00	4.259.745,32	18.293,32	0%
contributi da Altri	381.411,00	453.195,06	71.784,06	19%
Proventi e ricavi diversi	0,00	31,95	31,95	0%
Concorsi, recuperi, rimborsi	0,00	29.585,86	29.585,86	> 100%
Compartecipazione utenti	120.000,00	146.205,55	26.205,55	22%
Totale	8.183.448,00	8.418.424,60	234.976,60	3%

I costi della produzione sono invece ammontati ad euro 6.816.796,95 di cui euro 4.356.994,35 per attività in gestione associata (il cui dettaglio è analiticamente riportato nella deliberazione dell'Assemblea S.d.S. n. 7 del 30/03/2015 "Approvazione del rendiconto costi della gestione associata servizi sociali esercizio anno 2014 e relativi oneri a carico dei Comuni consorziati"):

Lo scostamento rispetto al bilancio di previsione è stato del -3% circa :

Descrizione	preventivo 2014	esercizio 2014	differenza	%
Acquisti di beni	5.000,00	5.810,35	810,35	14%
Acquisti di prestazioni e servizi	6.729.837,00	6.466.239,89	-263.597,11	-4%
Manutenzioni e riparazioni	1.500,00	1.815,73	315,73	17%
Godimento beni di terzi	48.800,00	58.708,35	9.908,35	17%
Costi per personale	34.829,00	36.648,32	1.819,32	5%
Oneri diversi di gestione	222.154,00	235.144,33	12.990,33	6%
Ammortamenti	2.000,00	6.709,69	4.709,69	70%
Variazioni delle rimanenze	0,00	0,00	0,00	0%
Accantonamenti	0,00	5.720,29	5.720,29	100%
TOTALE	7.044.120,00	6.816.796,95	-227.323,05	-3%

Aggiungendo a detta cifra gli interessi attivi maturati sui depositi presso l'istituto tesoriere Banca CR ed il conto corrente postale (euro 6.357,31), le sopravvenienze attive (euro 801,91), i bolli su fatture attive (euro 1.390,00), le insussistenze attive (euro 9,14) e detraendo invece gli altri oneri finanziari (euro 536,92), le sopravvenienze passive (euro 14.818,74) e le imposte e tasse (euro 17.667,77), si viene a determinare un saldo al 31/12/2014 di euro 1.577.162,58 da riportare, come risconti passivi, nell'esercizio 2015.

Tali risconti passivi sono aumentati complessivamente di circa il 23% rispetto all'anno precedente (per un importo pari ad euro 300.869,53). In particolare, la motivazione di tale aumento è da ricercarsi principalmente nella dilatazione dei tempi della Regione Toscana nell'adozione degli atti di assegnazione delle risorse e la conseguente difficoltà di programmazione/realizzazione degli interventi. Saranno prevalentemente utilizzati per la realizzazione di interventi programmati e/o la prosecuzione di quelli già in essere, per fronteggiare bisogni emergenti o non prevedibili, nonché per il funzionamento e l'organizzazione della S.d.S.

La S.d.S. Mugello, Ente del Servizio Sanitario Regionale Toscano, ha rispettato i limiti di spesa per l'anno 2014 in materia di personale imposti dall'art. 2 commi 71 e 72 della Legge n. 191/2009, modificata dal D. L. n. 95/2012, convertito in Legge n. 135/2012 di cui all'art 15 comma 21 poi modificato dall'art. 1 comma 581 della L. 190/2014 (finanziaria per il 2015) e delle Leggi regionali n. 77/2012 art. 18 e n. 81/2012 art. 1, che prevedono di non superare il corrispondente ammontare dell'anno 2004 diminuito dell'1,4%. L'anno di riferimento da prendere in considerazione per la Società della Salute Mugello è il 2010, pur in assenza di un definitivo assetto organizzativo subordinato alle indicazioni regionali. Si deve tener conto comunque dell'effettiva data di assegnazione/ assunzione del personale necessariamente cadenzata nel corso dell'anno 2010 (primo anno di attività della Società della Salute Mugello), con conseguente annualizzazione della spesa.

Inoltre ha rispettato le disposizione di cui all'art. 9 comma 28 del D.L. n. 78/2010 convertito nella Legge n. 122/2010 e successive modificazioni e integrazioni - che costituisce, per gli enti del SSN principio generale per il coordinamento della finanza pubblica - diminuendo per l'anno 2014 la spesa, rispetto a quella sostenuta nel 2010, del personale con rapporto flessibile, osservando anche il limite delle durate contrattuali non superabili ex Legge n. 368/2001 e s.m.i. Per i motivi legati al limite di spesa, nel corso dell'anno 2014, non sono stati stipulati contratti di collaborazione.

Anche l'art. 6 del D. L. n. 78/2010 convertito nella Legge n. 122/2010 e successive modificazioni e integrazioni è stato rispettato per le materie che interessano il Consorzio ovvero:

- spese per pubblicità
- spese per formazione del personale
- acquisto e manutenzione e noleggio di autovetture

Non sono stati attivati incarichi di studio e di consulenza.

Anche nel 2014 sono state svolte attività per il contenimento della spesa nei confronti dei fornitori, che hanno riguardato in particolare i costi "comprimibili" (spese generali) delle attività rese dalle cooperative sociali, limitatamente ai contratti già in essere alla data del 01/01/2014.

Anche per l'anno 2014 a seguito di deliberazione della Giunta Esecutiva n. 15 del 22/10/2014 di nomina dell'OIV monocratico il Consorzio ha destinato specifiche risorse finanziarie per il funzionamento dell'attività dell'OIV e il supporto dei responsabili degli Uffici Attività Generali e Bilancio nelle parti di loro competenza, quest'ultimo senza oneri aggiuntivi.

5. PROCESSO DI REDAZIONE DELLA RELAZIONE OBIETTIVI

Il processo di redazione della presente Relazione ha visto coinvolti i seguenti soggetti:

- Il Direttore del Consorzio che, nel corso dell'anno 2014,;
- I responsabili degli uffici di staff: Ufficio Attività generali e Ufficio Bilancio/programmazione;
- La responsabile della Struttura alta integrazione e gestione dei servizi socio-sanitari;

- Il coordinatore della struttura sociale integrata Mugello - SIM

Il coordinamento delle attività “*chi fa cosa*” è stato definito attraverso incontri e riunioni. La redazione del Bilancio di esercizio 2014 ha coinciso con la redazione della presente relazione ed entrambe sono approvate dall’organo politico competente il 30 giugno.

Questa relazione è stata un’occasione per fare la sintesi e un’attenta analisi di ciò che è avvenuto nel corso dell’anno 2014 e potrà così costituire anche un punto di riferimento per il Direttore che sarà nominato dal 01/07/2015

La presente relazione sarà pubblicata sul sito istituzionale e trasmessa anche alla Consulta del Terzo Settore e al Comitato di partecipazione e alle Organizzazioni sindacali zonali considerato il ruolo attivo da loro svolto

6. DOCUMENTI DEL CICLO DELLA PERFORAMCE

Fermo restando quanto indicato nella presentazione ai cui contenuti si rinvia, si precisa, comunque che il Sistema di misurazione e valutazione della performance di riferimento per il personale dei Comuni e dell’Unione Montana dei Comuni del Mugello assegnato funzionalmente al Consorzio è quello zonale approvato dai Comuni afferenti al Consorzio e dalla stessa Unione.

Il sistema di misurazione e valutazione della performance dell’Azienda USL 10 di Firenze è il sistema di riferimento per il personale dell’Azienda stessa assegnato funzionalmente al Consorzio.

Documento	Data di approvazione	Data di pubblicazione	Atto di riferimento
Piano degli obiettivi strategici ed operativi	24/09/2014	25/09/2014	Deliberazione della Giunta Esecutiva n. 13
	30/09/2014	02/10/2014	Provvedimento del Direttore n. 86
Piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza	28/01/2015	30/01/2015	Deliberazione della Giunta Esecutiva n. 1
Carta dei servizi	28/12/2012	02/01/20123	Deliberazione dell’Assemblea n. 21

Borgo San Lorenzo,

Il Direttore SdS Mugello
(Dr. Massimo Principe)