



Piano Sociale di Zona 2014-2016 – Rendiconto annualità 2014

La disamina dei flussi finanziari del budget destinato nell'anno 2014 ai servizi previsti nel Piano di Zona e alle progettualità c. d. extra Piano, di seguito illustrati, consente una valutazione rispetto al raggiungimento degli Obiettivi preposti, alla domanda espressa dal territorio, nonché alla stessa capacità di spesa e alla tenuta della governante rappresentata dell'Ambito; costituisce anche base per una riflessione sulla programmazione per il 2015.

Le risorse finanziarie programmate - impiegate

Il budget dell'Ambito per la realizzazione del 3° Piano Sociale di Zona 2014/2016 "annualità 2014" è pari ad € 8.572.296,45 e come di seguito distinto:

Residui di Stanziamento PDZ 2010-2013 € 1.183.368,21

Fondo Nazionale delle Politiche Sociali (FNPS 2013) € 344.590,18

Fondo Globale Socioassistenziale Regionale (FGSA 2013) € 239.255,76

Fondo Non Autosufficienza (FNA 2013) € 227.275,12 = € 811.121,06

Risorse proprie Comuni Ambito

- (cofinanziamento pari al 100% FNPS-FGSA-FNA = € 811.121,05

- (ulteriore cofinanziamento € 0,50 x abitante € 45.365,50) € 856.486,55

Risorse proprie Comuni (Bilanci Comunali) € 3.314.323,34 = € 4.170.809,84

Risorse aggiuntive – Fondi finalizzati e vincolati:

Piano di Azione e Coesione – Infanzia (PAC) € 582.096,00

Piano di Azione e Coesione – Anziani non autosufficienti (PAC) € 781.541,00

Buoni servizio di conciliazione – Infanzia - FSC (2013) € 415.679,00

Buoni servizio di conciliazione – Anziani e Disabili – FSC (2013) € 431.790,32

Progetti di Vita Indipendente (PRO.V.I.). € 195.980,98

per complessivi € 8.572.296,45

Da quanto sopra si rileva che il budget "annualità 2014" per la realizzazione dei Servizi a gestione unitaria è di € **2.850.975,81** (=€1.183.368,11 + € 811.121,06 + € 856.486,55); il budget riveniente dalle risorse dei Comuni per gli interventi a gestione singola complessivamente previsto nei Bilanci 2014 è di € 3.314.323,34.

Nella tavola che segue si riportano:

1) i dati della **spesa** sostenuta nel 2014 per macro-voci:

- Risorse Fondo Unico iniziale: gestione d'Ambito € 2.850.975,81;
- Risorse proprie Bilanci Comunali: gestione diretta € 3.314.323,34;
- Risorse Fondi vincolati € 2.406.997,30

2) Le percentuali degli impegni rispetto al programmato

Tavola 1 – Budget 2014

	Descrizione fondi annualità 2014	Programmazione 2014	Impegni 2014	tasso %	Residui di stanziamento
1	Fondo Unico Ambito	2.850.975,81	2.194.071,56	76,96	656.904,25
2	Risorse comunali - gestione diretta(bilanci comunali)	3.314.323,34	3.192.062,95	96,31	122.260,39
3	Buoni servizio conciliazione infanzia/adolescenza	415.679,00	415.679,00	100,00	-
4	Buoni servizio conciliazione DISABILITA'/ANZIANI	431.790,32	8.234,00	1,91	423.556,32
5	PAC - ANZIANI	781.541,00	-	0,00	781.541,00
6	PAC - INFANZIA	582.096,00	-	0,00	582.096,00
7	PROVI	195.890,98	29.960,12	15,29	165.930,86
	Totale prog.01/01/14	8.572.296,45	5.840.007,63		2.732.288,82

Esaminando lo stato di avanzamento delle risorse 2014, si rende opportuno fare delle precisazioni e sulla *gestione associata dei servizi* (Comune capofila/Ufficio di Piano) e sulla *gestione diretta* da parte dei Comuni dell'Ambito.

GESTIONE ASSOCIATA SERVIZI

Nel corso del 2014, a seguito delle liquidazioni effettuate sulle competenze 2013 *"Risorse già impegnate da liquidare al 31/12/2013 di € 2.614.376,26 (ved. Allegato A – AGGIORNAMENTO DATI RENDICONTO 31/12/2013 APPROVATO AL 30/06/2014)* sono state rilevate economie di gestione per € 210.812,60 (*all. A- colonna d*).

Dette somme sono state disimpegnate nel 2014 con Determinazioni Dirigenziali e riprogrammate (giusta Deliberazioni del Coordinamento Istituzionale n.11 del 08/08/2014 e n.15 del 27/11/2014) unitamente ad ulteriori economie rilevate nel corso dell'anno su alcuni servizi e come dettagliatamente riportato nell'allegato B - *RENDICONTO AL 31/12/14 – STATO DI AVANZAMENTO*.

Si evidenzia che la somma di € 210.812,60 (disimpegnata dalle competenze 2013) ha costituito un incremento del residuo di stanziamento definito alla data dell'1/1/2014 e che la stessa, alla data del 31/12/2014, risulta impegnata per € 171.005,25, mentre l'importo residuo di €39.804,35 si somma al residuo di stanziamento di € 656.904,25 determinato al 31/12/2014, riveniente quest'ultimo dalla sommatoria dei fondi che hanno costituito il Fondo Unico di Ambito (*Residuo di stanziamento al 31/12/2013, FNPS, FGSA, FNA e cofinanziamento Comuni di Ambito per la gestione associata dei servizi ed il funzionamento dell'Ufficio di Piano*).

Per quanto sopra esplicitato, il Fondo Unico d'Ambito (gestione associata servizi) definito alla data dell'1/01/14 in € 2.850.975,81 (tavola precedente) a seguito dell'incremento dell'ulteriore residuo di stanziamento di € 210.812,60 ammonta ad € 3.061.788,41 e l'impegnato è pari ad € 2.365. 076,81 con un tasso pari al 77,24%.

Nella seguente tavola sono riportati a stralcio i *residui passivi* definiti alla data del 31/12/2013 (impegni giuridicamente vincolati) per l'affidamento di servizi la cui competenza gestionale ricade nell'anno 2014 con le movimentazioni contabili avvenute nel medesimo anno.

Tavola 2 – Residui passivi

RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2013 (Fondo Unico Ambito) MOVIMENTAZIONI CONTABILI ANNO 2014						
			a)	b)	c)	d)
N.		Denominazione	Residui passivi servizi in essere alla data dell'1/1/14 (programmazione)	liquidazioni 2014	disimpegni 2014 x economie alla data del 31/12/2013	riaccertamento Residui passivi alla data del 31/12/2014 da riportare nella programmazione annualità 2015
2	altro	Servizi di conciliazione vita-lavoro	60.000,00			60.000,00
4	77- 81ter	Rete di pronto intervento sociale - emergenza abitativa	108.656,00			108.656,00
14	96	Affido familiare	74.842,86			74.842,86
18	88	Assistenza Domiciliare non autosuff. - ADI	250.000,00	250.000,00		-
20	87- 88	Assistenza Domiciliare per persone con disagio psichico ADI	39.130,00	39.130,00		-
21	altro	Abbattimento barriere architettoniche	85.955,80	75.454,49		10.501,31
30	92	Integrazione alunni con disabilità art. 92 RR 4/2007	293.158,00	203.110,41	90.047,59	-
35	107	Maltrattamento e violenza - CAV	200.000,00			200.000,00
37	altro	Maltrattamento e violenza - equipe	17.777,77			17.777,77
41	altro	telesoccorso	7.230,00	7.230,00		-
		Totale generale	1.136.750,43	574.924,90	90.047,59	471.777,94

Con riferimento ai **Servizi di Conciliazione vita lavoro**, l'Ambito disponeva di €25.000 rivenienti dal 2013 ed € 35.000 da un progetto, approvato dalla Regione, denominato "Tic Tac – Tempi in Comune Tempo ai Cittadini" Azioni sperimentali.

Gli obiettivi del progetto, in continuità al percorso già tracciato dallo Studio di Fattibilità, già realizzato dall'Ambito, declina le finalità delle politiche dei tempi in un'ottica di miglioramento complessivo dell'offerta dei servizi e della capacità delle Amministrazioni Comunali di informare il territorio circa la qualità/quantità dei Servizi e le modalità di accesso agli stessi. Detta progettualità sarà avviata nell'anno in corso.

Con riferimento alla "**Rete Pronto intervento sociale- emergenza abitativa**", ad integrazione di quanto già realizzato singolarmente dai Comuni (contributi economici, mensa ecc..) l'Ambito ha avviato l'istituzione di un Banco Alimentare, in collaborazione con le Organizzazioni di volontariato operanti nei cinque Comuni, sostenute attraverso un contributo quale rimborso spesa, non liquidato nel 2014. Inoltre per il Centro di pronta accoglienza h24 per Persone in difficoltà e senza fissa dimora, la ristrutturazione dell'immobile, afferente al

Piano di Investimento Sociale per l'infrastrutturazione sociale di interventi in attuazione dell'Azione 3.4.1 della Linea 3.4 dell'Asse III del PO FESR 2007-2013, è in fase di ultimazione (giugno 2015), per cui successivamente potrà essere avviata la gestione a carico del Piano di Zona; per tanto al 2014 risultano residui di stanziamento.

L'Ambito ha destinato per l'Istituto dell'**Affido Familiare** € 30.000,00 quale cofinanziamento a un apposito Progetto (€44.842,86,00) di cui all'Avviso Pubblico Regionale - A.D. 650/2013, finalizzato alla promozione e al potenziamento di percorsi di Affidamento Familiare; a tal proposito sottoscriveva un Protocollo Operativo per la costituzione e il funzionamento di una Equipe integrata multidisciplinare (Comuni /ASL) finalizzato sempre allo sviluppo dell'Istituto dell'Affido e dell'Adozione. Il progetto sarà avviato nel 2015.

Il Servizio **ADI** programmato per il 2014 con copertura finanziaria sui fondi Pac anziani non autosufficienti, in realtà è stato finanziato da risorse del Piano di Zona, in considerazione del ritardo nell'approvazione del Piano di Intervento dalla AdG (febbraio 2015) e della necessità di pagare il servizio mensilmente. L'Ambito ha integrato le somme di cui sopra con un ulteriore stanziamento pari a € 87.000,00 (vedi riprogrammazione da Deliberazioni C.I.)

Il Servizio di **Assistenza scolastica** specialistica rivolto agli alunni (circa 90) in situazione di handicap, frequentanti le scuole dell'infanzia, primarie e secondarie dislocate nell'Ambito, e finalizzato a garantire il diritto allo studio e l'integrazione scolastica, è stato regolarmente svolto. Le economie derivanti dalle assenze degli alunni, pari ad € 90.047,59 (c) sono state disimpegnate e destinate ad incrementare l'ulteriore residuo di stanziamento (All.A colonna d) nonché utilizzato per altri servizi in sede di riprogrammazione;

L'Ambito dispone di un immobile nel Comune di Noci appositamente strutturato con finanziamenti FESR destinato a **Centro antiviolenza** per donne e minori vittime di violenza e del quale si affiderà a breve la gestione, essendo stata revocata la precedente gara per un ricorso.

Contributi Barriere architettoniche. Sono state istruite le n.42 istanze pervenute al 31.12.2013, di cui 38 ammesse; si è proceduto alla liquidazione nel 2014 a n.18 richiedenti per € 75.454,49 e sono in corso anno 2015 ulteriori liquidazioni la cui copertura sarà data dal residuo impegnato di € 10.501,31 unitamente all'ulteriore stanziamento di € 45.000,00 (da riprogrammazione 2014).

Il saldo risorse impegnate al 31/12/2013 (residui passivi) da riportare nella programmazione annualità 2015 sono complessivamente € 471.777,94 (Tab. n. 2 - rif. n.2, 4, 14, 35 e 37).

Continuando l'analisi dei dati riportati nell'allegato A - *Aggiornamento rendiconto 31/12/2013*, rispetto al saldo finale di € 2.614.376,26 - *per risorse impegnate e da liquidare* - si attesta che sono state effettuate liquidazioni nel 2014 per complessivi

- € 491.459,00 a saldo gestione 2013 (colonna b)
- € 574.924,90 su residui passivi di competenza 2014 (colonna c) già esplicitati nel precedente paragrafo;

di seguito nella:



- colonna d) è riportato il dettaglio precedentemente esplicitato delle economie di gestione determinate alla data del 31/12/2013, disimpegnate e riprogrammate nel 2014 per complessivi € 210.812,60;
- colonna e) il saldo dei residui passivi per € 471.777,94 da riportare nella disponibilità finanziaria per la programmazione annualità 2015;
- colonna f) il saldo, per complessivi € 963.022,45, delle risorse impegnate alla data del 31/12/2013 da liquidare e di seguito distinte:

€ 829.985,06 accantonamento per annualità 2010/13 destinato al trasporto presso Centri di Riabilitazione svolto dalla ASL e la cui spesa al 60% è a carico dei Comuni associati; è in via di definizione la reale spesa, attesa la contestazione dei Comuni sulle note contabili ricevute dalla ASL;

€ 5.999,90 in itinere il riaccertamento straordinario del contributo Assegno di cura concesso e impegnato (giusta determina dirigenziale) ma non ancora pagato stanti problemi sugli eredi attuali titolari del beneficio;

€ 109.475,95 in itinere la liquidazione per € 90.106,24 (colonna g) con rilevazione di economie di gestione pari ad € 29.369,71; in merito si evidenzia che per l'UVM non ci sono spese perché costituita da personale interno dei Comuni; la liquidazione in questione a favore dei Comuni riguarderà il personale che nel 2012/13 ha partecipato all'Ufficio di Piano; per il 2014 le somme programmate per l'Ufficio di Piano saranno destinate al rimborso ai Comuni per gli emolumenti delle tre unità che lo compongono ovvero n.2 al Comune di Putignano (responsabile programmazione/progettazione e finanziario contabile), n.1 al Comune di Noci (responsabile amministrativo);

€ 5.161,54 somme residuali da disimpegnare.

€ 2.400,00 - Prima dote - in itinere il disimpegno per decadenza dei requisiti dell'utente.

Per quanto sopra si evidenzia che l'ulteriore disponibilità finanziaria di € 34.531,25 (All.A - colonna h), per economia di gestione sulle risorse impegnate alla data del 31/12/2013, sarà disimpegnata ed aggiunta al residuo di stanziamento per la programmazione 'annualità 2015'.

RISORSE PROPRIE COMUNI – GESTIONE DIRETTA (Bilanci comunali)

L'Ufficio di Piano ha acquisito da ogni Comune dell'Ambito l'attestazione della spesa sociale (dati di impegno e di liquidazione anno 2014 nonché previsionali per l'anno 2015) a firma dei Responsabili, al fine di riportare lo stato di avanzamento delle attività svolte nel 2014 direttamente dai Comuni:

- Alberobello (nota prot. 0009187 del 23/02/2015)
- Castellana Grotte (nota prot. 0009779 del 26/02/2015)
- Locorotondo (nota prot. 0008853 del 20/02/2015)
- Noci (nota prot. 0004253 del 28/01/2015)
- Putignano attestazione del 16/02/2015

La spesa sociale per impegni assunti al 31/12/2014 dai Comuni dell'Ambito si determina in € 3.192.062,95 rispetto alla previsione di € 3.314.323,34 con uno scostamento negativo di € 122.260,39 (pari al 3,69%).

La spesa liquidata alla data del 31/12/2014 è di € 2.725.117,60 pari all'85,37% sull'impegnato.

Lo scostamento tra previsione e impegnato è determinato dal protrarsi dell'approvazione del Bilancio di Previsione 2014 (mese di settembre), e quindi con il persistere dell'Esercizio provvisorio (= impegni per dodicesimi o vincolati da legge o contratti), dal cambio di Amministrazione in alcuni Comuni, da servizi di nuova istituzione proposti e non avviati e, inoltre, per alcuni servizi dall'andamento riveniente dalla minore o maggiore richiesta da parte di assistiti.

CONCLUSIONI

A seguito di quanto relazionato, riesaminando la precedente *Tavola 1 – Budget 2014* i dati riguardanti:

- **il Fondo Unico** (riga 1 - gestione associata servizi) si rimodulano per effetto dell'incremento delle economie di gestione sia rispetto al dato di risorse programmate (+ € 210.812,62) che di risorse impegnate (+ € 171.005,25);
- **le Risorse comunali** (riga 2 - gestione diretta bilanci comunali) per effetto dello scostamento negativo rispetto alla previsione iniziale di € 122.260,39 si rimodulano in € 3.192.062,95 totalmente impegnate.

La tavola che segue riporta, inoltre

- 1) la **spesa** liquidata al 31/12/2014
- 2) i tassi di liquidazione (risorse liquidate su impegnato).

	Descrizione fondi annualità 2014	Programmazione 2014	Impegni 2014	tasso %	Residui di stanziamento	Liquidazioni 2014	tasso %
1	Fondo Unico Ambito	3.061.788,33	2.365.076,81	77,24	696.711,63	1.671.123,62	70,65
2	Risorse comunali - gestione diretta (bilanci comunali)	3.192.062,95	3.192.062,95	100,00	-	2.725.117,60	85,37
3	Buoni servizio conciliazione infanzia/adolescenza	415.679,00	415.679,00	100,00	-	379.041,22	91,19
4	Buoni servizio conciliazione DISABILITA'/ANZIANI	431.790,32	8.234,00	1,91	423.556,32	5.577,50	67,73
5	PAC - ANZIANI	781.541,00	-	0,00	781.541,00		
6	PAC - INFANZIA	582.096,00	-	0,00	582.096,00		
7	PROVI	195.890,98	29.960,12	15,29	165.930,86		
	Totale programmato Anno 2014	8.660.848,68	6.011.012,88	69,40	2.649.835,81	4.780.859,94	79,53



Per quanto sopra, con riferimento al dato di programmazione (rif. riga 2 "Risorse comunali – gestione diretta bilanci comunali) definito in € 3.192.062,95 e totalmente impegnato, il dato riportato nel format regionale, nella sezione "Risorse non impegnate" alla voce *Risorse proprie da Bilancio comunale*, della tabella "Quadro sintetico complessivo delle risorse impegnate (e non impegnate) per fonte di finanziamento", per effetto dello scostamento negativo di € 122.260,39 precedentemente esplicitato si definisce in €339.202,41 e non in € 461.462,80.

Esaminando la spesa sociale sostenuta dall'Ambito, attraverso il Piano di Zona nel 2014, si definisce quale spesa media pro-capite:

€ 26,06 (al 31/12/13 era € 26,05) per i Servizi a gestione associata € 2.365.076,81

€ 35,18 (al 31/12/13 era € 35,81) per i Servizi a gestione singola – Comuni € 3.192.062,95

€ 61,24 complessivamente (al 31/12/13 era € 61,86) € 5.557.139,56

Istr. Amm.vo contabile
Rag. Elisabetta Belviso

IL COORDINATORE L'UFFICIO DI PIANO
DR.SSA GIULIA LACITIGNOLA



