

Sistema Socio Sanitario



Regione  
Lombardia

ATS Montagna

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA**

E

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA**

**AL CONTRATTO INTEGRATIVO SUI CRITERI DI UTILIZZO DELLE  
RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI ANNO 2018**

**DEL PERSONALE DI COMPARTO**

**AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE  
DELLA MONTAGNA**

**(articolo 40, comma 3-sexies, Decreto Legislativo 30 marzo 2001, n. 165)**

## RELAZIONE ILLUSTRATIVA

(redatta secondo lo schema definito dalla circolare R.G.S. n. 25/2012)

**Modulo 1 – ILLUSTRAZIONE DEGLI ASPETTI PROCEDURALI, SINTESI DEL CONTENUTO ED AUTODICHIARAZIONE RELATIVE AGLI ADEMPIIMENTI DELLA LEGGE.**

<b>Data di sottoscrizione</b>	21 settembre 2018
<b>Periodo temporale di vigenza</b>	01.01.2018 – 31.12.2018
<b>Composizione della delegazione trattante</b>	<p><b>Parte Pubblica:</b>  Presidente: Direttore Amministrativo – avv. Monica Anna Fumagalli</p> <p>Componenti: Direttore Sanitario – dott.ssa Lorella Cecconami; Responsabile Istituti Contrattuali – sig.ra Lucina Bettini.</p> <p><b>Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione</b> (sigle): componenti della Rappresentanza Sindacale Unitaria – FP CGIL – CISL FP – UIL F.P.L. – FIALS – NURSING UP - FSI</p> <p><b>Organizzazioni sindacali firmatarie</b> (sigle): componenti della Rappresentanza Sindacale Unitaria – FP CGIL – CISL FP – UIL F.P.L. - FSI</p>
<b>Soggetti destinatari</b>	Personale del Comparto Sanità
<b>Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica)</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) Presentazione dei Progetti delle Risorse Aggiuntive Regionali – Anno 2018 - per il personale del Comparto Sanità di cui alla preintesa sottoscritta in data 17 luglio 2018.</li> <li>2) Criteri di attribuzione delle Risorse Aggiuntive Regionali anno 2018 al personale del Comparto.</li> <li>3) Comparazione sui regolamenti vigenti e la nuova normativa contrattuale prevista dal nuovo C.C.N.L. del Comparto Sanità, sottoscritto il 21 maggio 2018.</li> <li>4) Varie ed eventuali.</li> </ol>

<b>Rispetto dell'iter adempimenti procedurali e degli atti propedeutici e successivi alla contrattazione</b>	<b>Intervento dell'Organo di controllo interno.</b>	<i>E' stata acquisita la certificazione dell'Organo di controllo interno.</i>  <i>E' stata acquisita la certificazione dal Collegio Sindacale in data _____ 2018, come da verbale n. ___ del _____ 2018.</i>
	<b>Allegazione della Certificazione dell'Organo di controllo interno alla Relazione Illustrativa</b>	<i>Nel caso il Collegio abbia effettuato rilievi, descriverli.</i>  <hr/> <hr/>
	<b>Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della retribuzione accessoria</b>	<i>E' stato adottato il Piano della performance previsto dall'art. 10 del D. Lgs. 150/2009.</i>  Con deliberazione n. 53 del 30.01.2018 è stato adottato il Piano della Performance 2018-2020, ai sensi dell'art. 10 del D. Lgs. 150/2009.  L'Agenzia di Tutela della Salute (ATS) della Montagna nella suddetta delibera ha preso atto degli obiettivi strategici e degli obiettivi operativi 2018-2020.  Il Piano è stato pubblicato nella sezione Amministrazione Trasparente del sito dell'Agenzia di Tutela della Salute (ATS) della Montagna.  Il Piano della Performance 2018/2020 è stato presentato al Nucleo di Valutazione delle Performance/Prestazioni nella riunione del 26 gennaio 2018.
		<i>E' stato adottato il Piano Triennale per la prevenzione della Corruzione e della Trasparenza.</i>  Con deliberazione n. 52 del 30.01.2018 è stato adottato il Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (PTPCT) - Aggiornamento anni 2018-2020.

<b>Rispetto dell'iter adempimenti procedurali e degli atti propedeutici e successivi alla contrattazione</b>	<p><b>Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della retribuzione accessoria</b></p> <p>L'attività di monitoraggio dell'applicazione delle misure preventive del PTPCT viene realizzata mediante l'invio all'RPCT di specifiche relazioni da parte dei Referenti anticorruzione per le aree e i processi di relativa competenza nonché di rendicontazioni periodiche nei termini e nei modi definiti nel cronoprogramma del PTPCT.</p> <p>Il RPCT può svolgere audit programmati presso i singoli responsabili e/o in base alle esigenze emergenti, pianificare incontri dedicati, anche sulla base di quanto rilevato nel 2017 ovvero richiedere la compilazione di schede di autovalutazione da parte dei Referenti anticorruzione -Direttori/Responsabili interessati. Può inoltre svolgere verifiche documentali e verifiche dirette sul sito istituzionale (con riguardo al settore della trasparenza).</p> <p>L'integrazione tra il sistema di monitoraggio delle misure anticorruzione ed i sistemi di controllo interno viene realizzata mediante l'attuazione del piano di internal auditing 2018 che prevede l'analisi di specifici processi ritenuti a rischio e il follow up dei processi a rischio analizzati nel 2016 e 2017.</p> <p>L'integrazione tra PTPCT e Piano della Performance viene garantita dalla trasposizione delle misure di prevenzione contenute nel PTPCT in obiettivi concreti da assegnare ai Dirigenti in sede di definizione del budget e pertanto soggetti al monitoraggio e rendicontazione.</p> <p>Nel piano annuale di formazione anno 2018 è stata prevista formazione interna rivolta al personale operante in settori ritenuti a maggior rischio di corruzione sui temi dell'etica e della legalità con particolare riferimento alla mappatura dei processi.</p>
--	--

*RELAZIONE ILLUSTRATIVA E RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA AL CONTRATTO INTEGRATIVO  
RELATIVO ALLE RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI DEL PERSONALE DI COMPARTO - ANNO 2018*

<p>Rispetto dell'iter adempimenti procedurali e degli atti propedeutici e successivi alla contrattazione</p>	<p><b>Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della retribuzione accessoria</b></p>	<p><i>E' stato assolto l'obbligo di pubblicazione.</i> Il Piano della Performance 2018-2020 e il Piano triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza – aggiornamento anni 2018-2020 sono stati pubblicati sul sito istituzionale dell'ATS della Montagna.</p>
		<p><i>La Relazione della Performance è stata validata dall'OIV ai sensi dell'art. 14, comma 6 del D. Lgs. 150/2009.</i> La relazione della Performance 2018 sarà validata dall'OIV nei termini previsti dalla norma (entro il 30 giugno 2019).</p>

## **Modulo 2 – ILLUSTRAZIONE DELL’ARTICOLATO DEL CONTRATTO.**

**Contratto Collettivo Integrativo Aziendale del 21 settembre 2018 - Presa d’atto della Preintesa sulle Risorse Aggiuntive Regionali Anno 2018 sottoscritta in data 17 luglio 2018 ed approvata con Deliberazione della Giunta Regionale n. XI/413 del 02/08/2018 per il personale del Comparto della Sanità Pubblica.**

La presente relazione ha lo scopo di illustrare i contenuti del Contratto Collettivo Integrativo Aziendale sottoscritto in data 21 settembre 2018 con riferimento, in particolare, all’erogazione delle Risorse Aggiuntive Regionali stanziate per l’anno 2018.

In data 21 maggio 2018 è stato sottoscritto in via definitiva il nuovo Contratto Collettivo Nazionale dei Lavoratori del Comparto Sanità che ha ridefinito il sistema delle relazioni sindacali e che ha altresì, agli artt. 6 e 81, rimarcato la finalizzazione delle Risorse Aggiuntive Regionali per la realizzazione di obiettivi aziendali e regionali.

Al fine di favorire un modello partecipativo, come riportato nel nuovo CCNL sopra menzionato, Regione Lombardia e le OO.SS. regionali del Comparto, con la sottoscrizione della Preintesa sulle Risorse aggiuntive Regionali per l’anno 2018 sottoscritta in data 17 luglio 2018, hanno convenuto di sviluppare un sistema di relazioni sindacali quale strumento per costruire relazioni stabili tra Regione e soggetti sindacali, improntate alla partecipazione, al dialogo costruttivo e trasparente , alla reciproca considerazione dei rispettivi diritti e obblighi, nonché alla prevenzione dei conflitti come richiamato nell’art. 3 del CCNL Comparto Sanità del 21 maggio 2018.

A tale riguardo, si osserva che in sede di contrattazione collettiva integrativa sono stati presentati i progetti delle Risorse Aggiuntive Regionali - Anno 2018 predisposti dalla Direzione sulla base dei macro obiettivi previsti dalla Preintesa sottoscritta in data 17 luglio 2018 (e approvata con D.G.R. n. XI/413 del 02/08/2018) tra la Delegazione di parte pubblica della Direzione Generale Welfare di Regione Lombardia e le Organizzazioni Sindacali Regionali del Comparto della Sanità Pubblica.

È stato, quindi, concordato di erogare le risorse economiche afferenti alle **Risorse Aggiuntive Regionali (RAR)** per l’anno 2018 stabilendo l’attribuzione della **totalità della quota 100%** a “raggiungimento obiettivo progetto rar” in ragione al raggiungimento degli obiettivi prefissati.

Tutto il personale dipendente sarà coinvolto nella realizzazione dei suddetti progetti ad eccezione di coloro che eserciteranno la facoltà di rinunciarvi mediante comunicazione scritta.

Alla luce di quanto sopra, per l'attribuzione della quota spettante prevista dalla Preintesa citata, sono confermati i criteri concordati nelle precedenti Contrattazioni Integrative Aziendali, come di seguito riassunto:

- ✓ **i progetti** sono pesati tutti in uguale misura e, ciascun dipendente, anche qualora aderisca a più progetti, beneficerà di un'unica quota pro-capite spettante;
- ✓ **la quota** pro-capite spettante per l'anno 2018, definita nell'Accordo suddetto, verrà attribuita in parti uguali tra tutti i dipendenti del comparto, sulla base del raggiungimento degli obiettivi previsti nei progetti RAR approvati;
- ✓ **la quota** sarà calcolata sulla base del rapporto di lavoro e della presenza effettiva. Si concorda, per l'anno 2018, che, con riferimento al calcolo delle assenze, verrà applicata una franchigia di 30 giorni cumulativi di assenza retribuita a qualsiasi titolo;
- ✓ **non saranno attribuite** le RAR solo nel caso di mancato raggiungimento degli obiettivi del progetto;
- ✓ **la verifica** finale dei risultati raggiunti sarà effettuata dal Nucleo di Valutazione delle Performance/Prestazioni.

Ad integrazione dei predetti criteri, in sede di Contrattazione Collettiva Integrativa, sono state definite le modalità di computo delle giornate di servizio e sono state stabilite, nel dettaglio, le situazioni di assenza e di presenza del personale dipendente ai fini dell'erogazione delle RAR.

Di seguito si riportano le tipologie di assenza e presenza ai fini dell'erogazione delle risorse in parola:

- **Tipologie di assenza**: la distribuzione delle risorse dovrà tenere conto delle assenze a causa di malattia, congedo parentale e permessi per infermità figlio, diritto allo studio, permessi giornalieri ex L. 104/1992, congedo straordinario ex L. 104/1992, permessi retribuiti a vario titolo, permessi per cariche pubbliche, aspettative/permessi non retribuiti a vario titolo, sciopero, sospensione;
- **Tipologie di presenza**: saranno considerati come periodi di servizio, ai fini dell'erogazione delle risorse, le assenze dei dipendenti per godimento ferie, festività soppresse, recuperi ore, svolgimento attività elettorali, recupero per attività elettorali, riposo compensativo, maternità/paternità ed interdizione, aggiornamento obbligatorio, infortunio sul lavoro, donazione AVIS, cariche sindacali RSU, permessi sindacali, distacco sindacale, servizio in comando.

Si evidenzia che i progetti delle Risorse Aggiuntive Regionali sono stati validati dal Nucleo di Valutazione delle Performance/Prestazioni nell'incontro del 28 settembre 2018 (verbale n. 04/2018).

Per quanto concerne, infine, le tempistiche, si dà atto che l'ATS della Montagna, in conformità a quanto previsto al riguardo dalla Preintesa, ha scadenzato gli adempimenti nei termini che seguono:

*RELAZIONE ILLUSTRATIVA E RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA AL CONTRATTO INTEGRATIVO  
RELATIVO ALLE RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI DEL PERSONALE DI COMPARTO - ANNO 2018*

---

- erogazione di una quota pari al 60% dell'importo dovuto previa verifica, a livello aziendale, del rispetto della tempistica definita nel crono-programma entro il mese di ottobre 2018;
- erogazione del saldo 2018 a conclusione dei progetti previa verifica, a livello aziendale, del rispetto della tempistica definita nel crono-programma entro il mese di aprile 2019;
- rendicontazione alla Direzione Generale Welfare entro il 29 marzo 2019 degli importi erogati in base alla verifica del raggiungimento degli obiettivi da parte del Nucleo di Valutazione delle Performance/Prestazioni.

**Il Direttore “ad interim”  
Servizio Gestione Risorse Umane  
Avv. Monica Anna Fumagalli**

**Il Responsabile  
Ufficio Istituti Contrattuali e Relazioni Sindacali  
Lucina Bettini**

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.L.gs 82/2005 e s.m.i.

## RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

(redatta secondo lo schema definito dalla circolare R.G.S. n. 25/2012)

### **Modulo 1 – RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA.**

#### **1.1 Sez. I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità.**

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

#### **1.2 Sez. II - Risorse Variabili.**

Con deliberazione n. 560 del 4 ottobre 2018 adottata in esecuzione di quanto stabilito dalla Preintesa sottoscritta in data 17 luglio 2018 ed approvata con D.G.R. XI/413 del 02/08/2018 tra la Delegazione di Parte Pubblica della Direzione Generale Welfare di Regione Lombardia e le Organizzazioni Sindacali Regionali del Comparto Sanità e la Preintesa sottoscritta in data 18 luglio 2018 ed approvata con D.G.R. XI/414 del 02/08/2018 tra la Delegazione di Parte Pubblica della Direzione Generale Welfare di Regione Lombardia e le Organizzazioni Sindacali Regionali della Dirigenza Sanità - l'ATS della Montagna ha approvato i progetti delle Risorse Aggiuntive Regionali 2018 per il personale del comparto e della dirigenza medica e veterinaria e della dirigenza sanitaria, professionale, tecnica e amministrativa della Sanità Pubblica e determinato, nel contempo, l'ammontare delle stesse.

A seguito di procedura di assestamento per l'esercizio 2018, con Decreto n. 14513 del 10.10.2018, Regione Lombardia ha assegnato il finanziamento relativo alle RAR 2018 del personale del Comparto, quantificando l'importo, per l'ATS della Montagna, in Euro 147.000,00 (al netto di oneri sociali ed Irap).

<b>RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI - ANNO 2018</b>	
<b>PERSONALE DEL COMPARTO SANITÀ PUBBLICA</b>	
<b>SEZIONE II – RISORSE VARIABILI</b>	<b>Importo</b>
Risorse Aggiuntive Regionali anno 2018	€ 147.000,00

### **1.3 Sez. III – Eventuali decurtazioni del Fondo**

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

### **1.4 Sez. IV – Sintesi delle Risorse Aggiuntive Regionali sottoposte a certificazione**

L’ammontare delle Risorse Aggiuntive Regionali è costituito da una quota pro-capite per l’anno 2018 moltiplicata per il numero dei dipendenti rapportati all’unità (inteso come valore assoluto, comprensivo del personale in aspettativa per maternità obbligatoria) delle diverse categorie del comparto sanità.

Le modalità di calcolo delle predette quote sono state stabilite dalla Preintesa Regionale del 17 luglio 2018 nella seguente misura:

**A.**

CATEGORIA	QUOTA ANNUA
D/DS	€ 725,00
C	€ 670,00
B/BS	€ 518,00
A	€ 540,00

- B.** Al personale infermieristico (infermiere, infermiere pediatrico, assistente sanitario, ostetrica) è riconosciuta un’ulteriore quota annua, in aggiunta a quelle sopra indicate (al punto A), pari ad Euro 227,00, qualora operante su turni articolati sulle 24 ore, ovvero Euro 100,00 se non operante su turni articolati sulle 24 ore.

La quota complessiva viene erogata proporzionalmente alla percentuale di raggiungimento dell’obiettivo.

Qualora un dipendente si avvalga della facoltà di aderire a più progetti, si procederà all’erogazione di un’unica quota spettante.

Le quote, da erogarsi previa verifica a livello aziendale del rispetto della tempistica definita nel crono-programma, saranno corrisposte nei seguenti termini:

- 60% dell’importo dovuto entro il mese di ottobre 2018;
- Saldo 2018 dell’importo dovuto, entro il mese di aprile 2019.

### **1.5 Sez. V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo**

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

## **Modulo 2 – DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLE RISORSE AGGIUNTIVE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA.**

### **2.1 Sez. I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione.**

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

### **2.2 Sez. II - Destinazione specificamente regolate dal Contratto Integrativo**

Con la Contrattazione Integrativa Aziendale citata sono stati definiti i criteri e le modalità di distribuzione delle risorse destinate, per l'anno 2018, al personale di Comparto partecipante ai progetti RAR di riferimento.

<b>MODULO II – DESTINAZIONE DELLE RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI ANNO 2017 PER IL PERSONALE DEL COMPARTO DELLA SANITÀ PUBBLICA</b>	
<b>SEZIONE II – DESTINAZIONE CONTRATTATE SPECIFICATAMENTE DAL CONTRATTO INTEGRATIVO DI RIFERIMENTO</b>	<b>Importo provvisorio BPE 2018</b>
Risorse Aggiuntive Regionali personale di Comparto - Preintesa del 17 luglio 2018 approvata dalla Giunta Regionale con Deliberazione n. XI/413 del 2 agosto 2018	€ <b>157.000,00</b>

### **2.3 Sez. III - Eventuali destinazioni ancora da regolare.**

Non residuano destinazioni ancora da regolare.

### **2.4 Sez. IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione.**

Si fa presente che, successivamente all'accordo integrativo aziendale, a seguito di rendicontazione delle Risorse Aggiuntive Regionali per l'anno 2018 in occasione dell'Assestamento di Bilancio 2018, con Decreto n. 14513 del 10.10.2018 Regione Lombardia ha assegnato le seguenti risorse comprensive di oneri sociali:

<b>RAR 2018</b>	<b>Oneri sociali</b>	<b>RAR 2018 con Oneri</b>
-----------------	----------------------	---------------------------

<b>COMPARTO</b>	<b>su RAR 2018</b>	<b>sociali COMPARTO</b>
147.000,00	37.000,00	184.000,00

**2.5 Sez. V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo.**

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

**2.6 Sez. VI - Attestazione motivata , dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli di carattere generale.**

Di seguito, si dà specifica evidenza del rispetto dei tre vincoli di carattere generale richiamati dalla circolare R.G.S. n. 25/2012:

- a) *copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità*: parte non pertinente allo specifico accordo illustrato;
- b) *rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici*: l'attribuzione delle quote viene effettuata previa verifica positiva del raggiungimento degli obiettivi di progetto definiti nel crono-programma della Preintesa da parte del NdVPP; essa, inoltre, è subordinata all'effettiva partecipazione individuale ed al raggiungimento dell'obiettivo di progetto;
- c) *rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziarie con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)*: parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

**Modulo 3 – SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DELLE RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO CERTIFICATO DELL'ANNO PRECEDENTE - PERSONALE DI COMPARTO.**

Si riportano, nella sottostante tabella, i dati relativi agli importi stanziati da Regione Lombardia per l'erogazione delle Risorse Regionali Aggiuntive degli anni 2017 e 2018 per il conseguente raffronto. Si precisa che, a seguito di procedura di assestamento per l'esercizio 2018, con Decreto n. 14513 del 10.10.2018, Regione Lombardia ha assegnato il finanziamento relativo alle RAR 2018 personale di Comparto, quantificando il relativo importo, per l'ATS della Montagna, in Euro 147.000,00 (al netto oneri sociali ed Irap).

**Tabella 1 – Schema generale riassuntivo relativo alle Risorse Aggiuntive Regionali anno 2018 – Personale di Comparto**

<b>SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO</b>	<b>IMPORTO ASSEGNATO ATS Montagna ANNO 2017</b>	<b>IMPORTO ASSEGNATO ATS Montagna ANNO 2018</b>
------------------------------------	---	---

<b>Risorse del fondo sottoposte a certificazione</b>	(dato provvisorio)
<b>Totale Risorse Aggiuntive Regionali</b>	<b>€ 158.000,00</b>

**Tabella 2 – Schema generale riassuntivo di programmazione di utilizzo delle Risorse Aggiuntive Regionali anno 2018**

**PROGRAMMAZIONE DI UTILIZZO DELLE RISORSE**

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO	Anno 2018 ATS Montagna
Destinazioni regolate in sede di Bilancio di Assestamento Risorse Aggiuntive Regionali	Importo assegnato € 147.000,00

**Modulo 4 - COMPATIBILITÀ ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITÀ DI COPERTURA DEGLI ONERI DELLE RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI E PLURIENNIALI DI BILANCIO.**

**4.1 Sez. I – Verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell’Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmativa della gestione.**

L’Agenzia accerta i limiti di spesa dei Fondi previsti contrattualmente e delle Risorse Aggiuntive Regionali mediante l’applicazione di un sistema contabile informatico che monitora trimestralmente, in sede di certificazione trimestrale di Bilancio 2018, l’utilizzo delle predette risorse le quali risultano allocate complessivamente nel Bilancio di Assestamento Aziendale 2018, ai conti di contabilità previsti per le competenze accessorie, distinti per i singoli ruoli e per le rispettive aree di dirigenza e di comparto, come illustrato nelle tabelle in calce alla presente relazione.

**4.2 Sez. II – Verifica a consuntivo, mediante gli strumenti di contabilità economico-finanziaria dell’Amministrazione, che il limite di spesa del Fondo dell’anno precedente risulta rispettato.**

L’Agenzia, attraverso la rendicontazione della spesa dei fondi contrattuali e delle risorse aggiuntive regionali dell’anno 2018 e, in sede di Bilancio consuntivo d’esercizio 2018, accerterà il rispetto dei limiti di spesa dei Fondi contrattuali previsti dalla Contrattazione Collettiva di livello Nazionale e dell’integrale utilizzo delle risorse previste dalla contrattazione integrativa aziendale attraverso un doppio sistema contabile informatico del Servizio Gestione Risorse Umane e del Servizio Economico Finanziario. Dette risorse sono state allocate complessivamente nel Bilancio di Assestamento Aziendale 2018, ai conti di contabilità previsti

per le competenze accessorie distinti per i singoli ruoli e per le rispettive aree di dirigenza e di comparto e certificate dal Collegio Sindacale.

Con riferimento all'anno precedente si rileva che le risorse aggiuntive regionali sono state interamente erogate.

**4.3 Sez. III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell’Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo.**

L’ammontare dei Fondi contrattuali e delle risorse aggiuntive regionali per l’anno 2018, ivi compresi i relativi oneri riflessi ed Irap, hanno trovato copertura finanziaria in sede di redazione del Bilancio di Previsione 2018 (deliberazione n. 341 del 7.6.2018) e del successivo Bilancio di Assestamento 2018. I suddetti fondi contrattuali e le risorse aggiuntive regionali risultano evidenziati nel Modello A – tabella di dettaglio dei costi del personale dipendente per area contrattuale – e nelle Tabelle allegate alla Nota Integrativa del Bilancio – dettaglio dei costi del personale dipendente per ruolo e per area contrattuale – parti integranti del Bilancio. Si fa presente che l’assegnazione delle Risorse Aggiuntive Regionali anno 2018 a questa ATS della Montagna è stata prevista per il Bilancio Preventivo 2018 con il Decreto n. 1738 del 12 febbraio 2018 ed è stata rideterminata per il Bilancio di Assestamento 2018 con successivo Decreto della Direzione Generale Presidenza – Area Finanza di Regione Lombardia n. 14513 del 10 ottobre 2018.

Di seguito si rappresentano i costi del personale dettagliati per le Risorse Aggiuntive Regionali con l’evidenza degli Oneri Sociali e dell’Irap, così come risulta dal Bilancio di Assestamento dell’Agenzia di Tutela della Salute della Montagna.

Si precisa che i dipendenti del Comparto beneficiari della quota di acconto RAR 2018 (di cui alla deliberazione n. 560 del 4.10.2018) sono 237 in servizio alla data dell’erogazione dell’aconto – Ottobre 2018 – per un importo medio pro-capite di Euro 620,00.



**Estratto tabelle allegate alla Nota Integrativa dell'ATS della Montagna  
Rendiconto del Bilancio di Assestamento anno 2018  
come risulta dalla Prechiusura al 31/12/2018 del III CET 2018**

**ATTIVITÀ SANITARIA E TOTALE**

**CONTO ECONOMICO – Dati in migliaia di Euro €/1000**

**Dettaglio costo del personale dipendente per ruolo e per area contrattuale e relativo alle Risorse  
Aggiuntive Regionali - Personale Area Comparto**

Capitolo	Personale suddiviso per ruolo	€	Valore al 31.12.2018 in migliaia di Euro
4.20.25.10.110.050.00.000	Ruolo Sanitario – T. INDETERMINATO - Personale comparto – Risorse aggiuntive regionali	€	69
4.20.25.10.112.050.00.000	Ruolo Sanitario – T. DETERMINATO- Personale comparto – Risorse aggiuntive regionali	€	2
4.20.25.30.110.050.00.000	Ruolo Tecnico – T. INDETERMINATO - Personale comparto – Risorse aggiuntive regionali	€	9
4.20.25.30.112.050.00.000	Ruolo Tecnico - T. DETERMINATO- Personale comparto – Risorse aggiuntive regionali	€	0
4.20.25.40.110.050.00.000	Ruolo Amministrativo – T. INDETERMINATO- Personale comparto – Risorse aggiuntive regionali	€	61
4.20.25.40.112.050.00.000	Ruolo Amministrativo – T. DETERMINATO- Personale comparto – Risorse aggiuntive regionali	€	6
	<b>TOTALE RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI</b>	€	<b>147</b>

**Riepilogo Risorse aggiuntive regionali x ruolo**

<b>Capitolo</b>	<b>Personale suddiviso per ruolo</b>	<b>€</b>	<b>Valore al 31.12.2018 in migliaia di Euro</b>
4.20.25.10.000.000.00.000	B.5 Personale del ruolo Sanitario – Totale RAR Comparto	€	71
4.20.25.30.000.000.00.000	B.7 Personale del ruolo Tecnico – Totale RAR Comparto	€	9
4.20.25.40.000.000.00.000	B.8 Personale del ruolo Amministrativo – Totale RAR Comparto	€	67
	<b>TOTALE RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI</b>	<b>€</b>	<b>147</b>

**Oneri Sociali relativi alle Risorse Aggiuntive Regionali**

<b>Capitolo</b>	<b>Personale suddiviso per ruolo</b>	<b>€</b>	<b>Oneri sociali (25%) in migliaia di Euro</b>
4.20.25.10.110.110.00.000	Ruolo Sanitario - T. INDETERMINATO - Personale comparto – Oneri sociali* relativi alle RAR	€	17
4.20.25.10.112.110.00.000	Ruolo Sanitario - T. DETERMINATO- Personale comparto – Oneri sociali* relativi alle RAR	€	1
4.20.25.30.110.110.00.000	Ruolo Tecnico - T. INDETERMINATO- Personale comparto – Oneri sociali* relativi alle RAR	€	2
4.20.25.30.112.110.00.000	Ruolo Tecnico - T. DETERMINATO- Personale comparto – Oneri sociali* relativi alle RAR	€	0
4.20.25.40.110.110.00.000	Ruolo Amministrativo - T. INDETERMINATO- Personale comparto – Oneri sociali* relativi alle RAR	€	15
4.20.25.40.112.110.00.000	Ruolo Amministrativo - T. DETERMINATO- Personale comparto – Oneri sociali* relativi alle RAR	€	2
	<b>TOTALE RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI</b>	<b>€</b>	<b>37</b>

**Riepilogo costo personale con *Oneri Sociali* relativo alle Risorse Aggiuntive Regionali**

Capitolo	Personale suddiviso per ruolo	€	Valore al 31.12.2018 in migliaia di Euro
4.20.25.10.000.000.00.000	B.5 Personale del ruolo Sanitario – Totale RAR Comparto	€	89
4.20.25.30.000.000.00.000	B.7 Personale del ruolo Tecnico – Totale RAR Comparto	€	11
4.20.25.40.000.000.00.000	B.8 Personale del ruolo Amministrativo – Totale RAR Comparto	€	84
<b>4.20.25.00.000.000.00.000</b>	<b>TOTALE RAR con Oneri Sociali Comparto</b>	<b>€</b>	<b>184</b>

**IRAP relativa alle Risorse Aggiuntive Regionali**

Capitolo	IMPOSTE E TASSE	€	IRAP (8,5%)
8.20.10.10.000.000.00.000	Totale Irap relativa al personale dipendente su RAR Comparto	€	12
	<b>TOTALE RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI</b>	<b>€</b>	<b>12</b>

**Riepilogo costo personale con *Oneri Sociali* ed *Irap* relativo alle Risorse Aggiuntive Regionali**

Capitolo	Personale	€	<b>TOTALE COMPLESSIVO RAR al 31.12.2018</b>
9.99.99.99.999.999.999	Totale RAR con Oneri Sociali e Irap	€	<b>196</b>

**Il Direttore “ad interim”  
Servizio Gestione Risorse Umane  
Avv. Monica Anna Fumagalli**

**Il Responsabile**

**Ufficio Istituti Contrattuali e Relazioni Sindacali  
Lucina Bettini**

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.L.gs 82/2005 e s.m.i.