

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 2017**

**DEL PERSONALE DELL'AREA DELLA DIRIGENZA  
SANITARIA - PROFESSIONI SANITARIE - PROFESSIONALE E  
AMMINISTRATIVA**

**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 ADEMPIMENTI DELLA LEGGE.**

<b>Data di sottoscrizione</b>	06 giugno 2017
<b>Periodo temporale di vigenza</b>	01.01.2017 – 31.12.2017
<b>Composizione della delegazione trattante</b>	<p><b>Parte Pubblica:</b></p> <p>Presidente: Direttore Amministrativo</p> <p>Componenti: Direttore Socio Sanitario, Direttore “ad interim” Servizio Gestione Risorse Umane e Responsabile Istituti Contrattuali</p> <p><b>Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione (sigle):</b> ANAAO ASSOMED - FP CGIL - FVM Federazione Veterinari e Medici - FASSID: [AIPAC – FASSID; SIMeT – FASSID; SNR – FASSID] – Federazione CISL MEDICI - AAFM Associazione Sindacale ANPO-ASCOTI-FIALS MEDICI – UIL F.P.L. - FASSID: [AUPI - FASSID; SINAFO - FASSID] - ANAAO ASSOMED - SDS Snabi – CISL FP - FEDIR Sanità – AAROI - CIMO</p> <p><b>Organizzazioni sindacali firmatarie (sigle):</b> Associazione Medici Dirigenti ANAAO ASSOMED - FVM Federazione Veterinari e Medici – ANPO-ASCOTI-FIALSA MEDICI -FASSID: AUPI - FASSID; SINAFO - FASSID – FEDIR Sanità – UIL FPL</p>
<b>Soggetti destinatari</b>	Personale dell’Area della Dirigenza Sanitaria – Professioni Sanitarie - Professionale e Amministrativa
<b>Materie trattate dal contratto integrativo</b>	<p>a) Presentazione progetti Risorse Aggiuntive Regionali anno 2017 di cui alla Preintesa del 20 marzo 2017, approvata con D.G.R. n. X/6430 del 3 aprile 2017, per il personale della Dirigenza Medica, Veterinaria e della Dirigenza Sanitaria, Professionale, Tecnica e Amministrativa della Sanità Pubblica;</p> <p>b) criteri di attribuzione delle Risorse Aggiuntive Regionali anno 2017 al personale della Dirigenza;</p> <p>c) varie ed eventuali.</p>



<b>Rispetto dell'iter adempimenti procedurali e degli atti propedeutici e successivi alla contrattazione</b>	<b>Intervento dell'Organo di controllo interno</b>	<p><i>E' stata acquisita la certificazione dell'Organo di controllo interno.</i></p> <p><i>E' stata acquisita la certificazione dal Collegio Sindacale in data ____ 2017, come da verbale n. ____ del ____ 2017.</i></p>
	<b>Allegazione della Certificazione dell'Organo di controllo interno alla Relazione Illustrativa</b>	<p><i>Nel caso il Collegio abbia effettuato rilievi, descriverli.</i></p> <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><i>E' stato adottato il Piano della performance previsto dall'art. 10 del D. Lgs. 150/2009.</i></p> <p>Con deliberazione n. 36 del 26.01.2017 è stato adottato il Piano della Performance 2017-2019, ai sensi dell'art. 10 del D. Lgs. 150/2009.</p>
		<p><i>E' stato adottato il programma triennale per la trasparenza e l'integrità previsto dall'art. 11, comma 2 del d. Lgs. 150/2009.</i></p> <p>Con deliberazione n. 51 del 31.01.2017 è stato adottato il Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (PTPCT) - Aggiornamento 2017- 2019.</p>
<p><i>E' stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui ai commi 6 e 8 dell'art. 11 del D. Lgs. 150/2009.</i></p> <p>Il Piano della Performance 2017-2019 ed il Piano triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza 2017-2019 sono stati pubblicati sul sito istituzionale dell'ATS della Montagna, in ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 11 del D. L.gs. 150/2009.</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></p> <p>La relazione della Performance 2017 sarà validata dall'OIV nei termini previsti dalla norma (entro il 30 giugno 2018).</p>



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

**Contratto Collettivo Integrativo Aziendale del 6 giugno 2017 – Progetti Risorse Aggiuntive Regionali anno 2017 di cui alla Preintesa del 20 marzo 2017, approvata con D.G.R. n. X/6430 del 3 aprile 2017, per il personale della Dirigenza Medica, Veterinaria e della Dirigenza Sanitaria, Professionale, Tecnica e Amministrativa della Sanità Pubblica e relativi criteri di attribuzione delle stesse personale della Dirigenza.**

La presente relazione ha lo scopo di illustrare i contenuti del Contratto Collettivo Integrativo Aziendale, sottoscritto in data 6 giugno 2017, avente ad oggetto l'erogazione delle Risorse Aggiuntive Regionali riferite all'anno 2017.

In sede di contrattazione Collettiva Integrativa Aziendale sono stati presentati i progetti delle Risorse Aggiuntive Regionali dell'anno 2017 predisposti dalla Direzione e condivisi con i Direttori dei rispettivi Dipartimenti sulla base dei macro obiettivi previsti nella Preintesa sulle Risorse Aggiuntive Regionali – anno 2017 - sottoscritta tra la Delegazione di Parte Pubblica della Direzione Generale Welfare di Regione Lombardia e le Organizzazioni Sindacali Regionali della Dirigenza della Sanità Pubblica in data 20.03.2017 ed approvata con D.G.R. n. X/6430 del 3 aprile 2017.

Detti progetti sono stati validati dal Nucleo di Valutazione delle Performance/Prestazioni in data 9 giugno 2017 (come risulta da verbale n. 04/2017).

E' stato rilevato che, per l'anno 2017, sono stati previsti, in aggiunta ai progetti di miglioramento organizzativo destinati a tutto il personale in servizio, degli specifici obiettivi incentivanti, come stabilito dalla D.G.R. X/5954 del 5.12.2016. In particolare, si è dato atto che la Preintesa citata, con l'Allegato 3, ha riconosciuto in favore delle ASST e delle ATS (tra cui l'ATS della Montagna) - costituite da fusioni di più realtà aziendali preesistenti o che abbiano in servizio, al 01.04.2017, personale acquisito da diverse realtà aziendali ante riforma, in misura superiore al 10% del personale totale in servizio - a titolo sperimentale ed esclusivamente per l'anno 2017, una quota a disposizione dei singoli Enti per la definizione di ulteriori progetti aziendali concordati con le OO.SS di categoria pari ad Euro 70,00 per ciascuna unità di personale assunto. Detto incentivo è rivolto a coloro che percepiscono un trattamento economico complessivamente inferiore alle media aziendale per profilo e tipologia di incarico determinata dalle nuove realtà organizzative.

È stato, quindi, concordato di erogare le risorse economiche afferenti le **Risorse Aggiuntive Regionali per l'anno 2017** sulla base dei medesimi criteri adottati nell'anno 2016, stabilendo l'attribuzione della **totalità della quota 100% a "raggiungimento obiettivo progetto rar in ragione** dell'apporto di ogni operatore coinvolto in relazione al raggiungimento degli obiettivi prefissati.

Tutto il personale Dirigente è stato coinvolto nella realizzazione dei suddetti progetti.

Alla luce di quanto sopra, per l'attribuzione della quota spettante a ciascun Dirigente, così come stabilito Preintesa citata, sono stati confermati i criteri concordati nelle precedenti Contrattazioni Integrative Aziendali, come di seguito riassunto:



- ☐ **i progetti** sono pesati tutti in eguale misura e ogni Dirigente, anche qualora aderisca a più progetti, beneficia di un'unica quota pro-capite spettante;
- ☐ **la quota** pro capite per l'anno 2017, definita nell'Accordo RAR suddetto, verrà attribuita in parti uguali tra tutti i Dirigenti, sulla base del raggiungimento degli obiettivi previsti nei progetti RAR;
- ☐ **il premio** verrà assegnato ai Dirigenti che hanno prestato *servizio per almeno quattro mesi*, nel corso dell'anno considerato;
- ☐ **lo stesso** sarà rapportato all'impegno ridotto e alla presenza effettiva. Dal calcolo delle assenze verrà applicata una franchigia di 30 giorni cumulativi di assenza retribuita a qualsiasi titolo.
- ☐ **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 stabilite, nel dettaglio, le situazioni di assenza e di presenza del personale dipendente ai fini dell'erogazione delle RAR. Al riguardo, è stato dato atto dell'adozione del nuovo Regolamento delle Presenze-Assenze la cui entrata in vigore è stata prevista per il 1 luglio 2017.

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, maternità/paternità e interdizione, permessi giornalieri ex L. 104/1992, congedo straordinario ex L. 104/1992, infortunio, permessi retribuiti a vario titolo, permessi per cariche pubbliche, aspettative/permessi non retribuiti a vario titolo, sciopero, sospensione;
- ☐ **Tipologie di presenza**: saranno considerati in servizio, ai fini dell'erogazione delle risorse, i dipendenti in ferie, festività soppresse, recuperi ore, attività per funzioni elettorali, riposo compensativo, riserva oraria, aggiornamento obbligatorio, donazione AVIS, cariche sindacali, permessi sindacali, distacco sindacale, servizio in comando.

L'Azienda, in occasione del suddetto incontro, ha comunicato che le Risorse Aggiuntive Regionali anno 2017 saranno erogate, così come previsto nella suddetta Preintesa, secondo la seguente tempistica:

- erogazione di una quota pari al 60% dell'importo dovuto entro il mese di giugno 2017;
- erogazione del saldo 2017 dell'importo dovuto a conclusione dei progetti entro il mese di marzo 2018, previa verifica, a livello aziendale, del rispetto della tempistica definita nel cronoprogramma e relativa rendicontazione.



Oggetto, infine, della contrattazione integrativa di cui trattasi sono stati i criteri di riconoscimento delle risorse tali per cui, quanto all'Allegato 1 della Preintesa, sono stati confermati i criteri di riconoscimento delle RAR stabiliti per l'anno 2016 e, quanto all'Allegato 3, sono state riconosciute le risorse ai valori bassi e medi con un progetto di perequazione e liquidazione delle stesse a conclusione dell'iter.

**Il Direttore "ad interim"**  
**Servizio Gestione delle Risorse Umane**  
**Avv. Monica Anna Fumagalli**

**Il Responsabile Ufficio Istituti Contrattuali**  
**Lucina Bettini**

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs 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. 328 del 22 giugno 2017 – adottata in esecuzione di quanto stabilito dalla Preintesa Regionale del 20 marzo 2017 – l'ATS della Montagna ha approvato i progetti delle Risorse Aggiuntive Regionali 2017 per il personale delle Aree della Dirigenza e determinato, nel contempo, l'ammontare delle stesse.

L'importo complessivamente assegnato, in via provvisoria, con Decreto della Presidenza Regione Lombardia n. 1221 del 07.02.2017 per le Risorse Aggiuntive Regionali delle Aree della Dirigenza - pari ad euro 138.000,00= al netto di oneri sociali ed Irap (di cui Euro 31.000,00 per la Dirigenza SPTA), è stato iscritto ai rispettivi conti economici del Bilancio di Previsione dell'ATS della Montagna relativo all'esercizio 2017 (deliberazione n. 91 del 14.02.2017).

A seguito di procedura di assestamento per l'esercizio 2017, con Decreto n. 12409 dell'11.10.2017, Regione Lombardia ha assegnato il finanziamento relativo alle RAR 2017 del personale delle Aree della Dirigenza quantificando l'importo per l'ATS della Montagna in Euro 163.000,00=, al netto di oneri sociali e IRAP (di cui Euro 29.000,00 per l'Area della Dirigenza SPTA).

<b>RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI ANNO 2017 PER IL PERSONALE DELLA DIRIGENZA SANITARIA DELLA SANITÀ PUBBLICA</b>	
<b>SEZIONE II – RISORSE VARIABILI</b>	<b>Importo</b>
Risorse Aggiuntive Regionali anno 2017	<b>€ 18.000,00</b>
<i>*CCNL 2006-2009: art. 11, c. 3 CCNL 06/05/2010 conferma art. 26, c.3 CCNL 17/10/2008*</i>	
<b>RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI ANNO 2017 PER IL PERSONALE DELLA DIRIGENZA PROFESSIONI SANITARIE DELLA SANITÀ PUBBLICA</b>	
<b>SEZIONE II – RISORSE VARIABILI</b>	<b>Importo</b>
Risorse Aggiuntive Regionali anno 2017	<b>€ 1.000,00</b>
<i>*CCNL 2006-2009: art. 11, c.3 CCNL 06/05/2010 conferma art. 26, c.3 CCNL 17/10/2008*</i>	



<b>RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI ANNO 2017 PER IL PERSONALE DELLA <u>DIRIGENZA PROFESSIONALE</u> DELLA SANITÀ PUBBLICA</b>	
<b>SEZIONE II – RISORSE VARIABILI</b>	<b>Importo</b>
Risorse Aggiuntive Regionali anno 2017 <b>*CCNL 2006-2009: art. 11, C.3 CCNL 06/05/2010 conferma art. 26, c.3 CCNL 17/10/2008*</b>	<b>€ 4.000,00</b>
<b>RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI ANNO 2017 PER IL PERSONALE DELLA <u>DIRIGENZA AMMINISTRATIVA</u> DELLA SANITÀ PUBBLICA</b>	
<b>SEZIONE II – RISORSE VARIABILI</b>	<b>Importo</b>
Risorse Aggiuntive Regionali anno 2017 <b>*CCNL 2006-2009: art. 11, C.3 CCNL 06/05/2010 conferma art. 26, c.3 CCNL 17/10/2008*</b>	<b>€ 6.000,00</b>
<b>RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI ANNO 2017 <u>RIEPILOGO PERSONALE AREA DELLA DIRIGENZA SPTA</u> DELLA SANITÀ PUBBLICA</b>	
<b>SEZIONE II – RISORSE VARIABILI</b>	<b>Importo</b>
Risorse Aggiuntive Regionali anno 2017 <b>*CCNL 2006-2009: art. 11, C.3 CCNL 06/05/2010 conferma art. 26, c.3 CCNL 17/10/2008*</b>	<b>€ 29.000,00</b>

### 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 pari ad Euro 1.333,00 (al netto di oneri sociali ed IRAP) moltiplicata per il numero di Dirigenti cui va aggiunto, per coloro che si trovano nella situazione compiutamente descritta nell'allegato n. 3 di cui alla Preintesa in parola, l'importo di Euro 70,00.

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 giugno 2017;
- saldo 2017 dell'importo dovuto entro il mese di marzo 2018.

### 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 2017, al personale delle Aree della Dirigenza partecipante ai progetti RAR di riferimento.

RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI ANNO 2017 PER IL PERSONALE DELLA DIRIGENZA SPTA DELLA SANITÀ PUBBLICA <b>AREA DIRIGENZA SANITARIA e PROFESSIONI SANITARIE</b>	
<b>SEZIONE II – DESTINAZIONE CONTRATTATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO INTEGRATIVO DI RIFERIMENTO</b>	<b>Importo provvisorio BPE 2017</b>
Risorse Aggiuntive Regionali personale Area della Dirigenza Sanitaria – Preintesa 2017 del 20.03.2017 approvata con D.G.R. n. X/6430 del 3 aprile 2017.	<b>€ 19.000,00</b>
RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI ANNO 2017 PER IL PERSONALE DELLA DIRIGENZA SPTA DELLA SANITÀ PUBBLICA <b>AREA DIRIGENZA PROFESSIONALE E AMMINISTRATIVA</b>	
<b>SEZIONE II – DESTINAZIONE CONTRATTATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO INTEGRATIVO DI RIFERIMENTO</b>	<b>Importo provvisorio BPE 2017</b>
Risorse Aggiuntive Regionali personale Area della Dirigenza PTA – Preintesa 2017 del 20.03.2017 approvata con D.G.R. n. X/6430 del 3 aprile 2017.	<b>€ 12.000,00</b>

<b>MODULO II - DESTINAZIONE DEL FONDO – RIEPILOGO AREA DIRIGENZA SPTA</b>	
RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI ANNO 2017 PER IL PERSONALE DELLA DIRIGENZA SPTA DELLA SANITÀ PUBBLICA	
<b>SEZIONE II – DESTINAZIONE CONTRATTATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO INTEGRATIVO DI RIFERIMENTO</b>	<b>Importo provvisorio</b>
Risorse Aggiuntive Regionali relative alla Preintesa 2017 del 20.03.2017 sulle Risorse Aggiuntive Regionali per l'anno 2016 per le Aree della Dirigenza SPTA, approvata con D.G.R. n. X/6430 del 3 aprile 2017	<b>€ 31.000,00</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 2017 in occasione dell'Assestamento di Bilancio, Regione Lombardia, con Decreto n. 12409 del 11.10.2017, ha assegnato le seguenti risorse:

<b>RAR DIRIGENZA MV E SPTA 2017</b>
163.000,00

### 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 finanziate 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 DELL'AREA DELLA DIRIGENZA SPTA.**

Si riportano, nella sottostante tabella, i dati relativi agli importi stanziati da Regione Lombardia per l'erogazione delle Risorse Regionali Aggiuntive degli anni 2016 e 2017 per il conseguente raffronto. Si precisa che, a seguito di procedura di assestamento per l'esercizio 2017, con Decreto n. 12409 dell'11.10.2017, Regione Lombardia ha assegnato il finanziamento relativo alle RAR 2017 personale delle Aree della Dirigenza, quantificando il relativo importo, per l'ATS della Montagna, in Euro 163.000,00 (al netto oneri sociali ed Irap), comprensivo delle quote aggiuntive previste dagli allegati 2 e 3 della Preintesa citata.

**Tabella 1** – Schema generale riassuntivo relativo alle **Risorse Aggiuntive Regionali anni 2016 – 2017 del personale delle Aree della Dirigenza Sanitaria, Professioni Sanitarie, Professionale ed Amministrativa**

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO	IMPORTO ASSEGNATO ATS Montagna ANNO 2016	IMPORTO ASSEGNATO ATS Montagna ANNO 2017 (dato provvisorio)
Risorse Aggiuntive Regionali	€ 27.778,11	€ 29.000,00

### **Modulo 4 - COMPATIBILITÀ ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITÀ DI COPERTURA DEGLI ONERI DELLE RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI E PLURIENNALI 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 programmatoria 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 2017, l'utilizzo delle predette risorse le quali risultano allocate complessivamente nel Bilancio di Assestamento Aziendale 2017, 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 2017 e, in sede di Bilancio consuntivo d’esercizio 2017, 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 2017, 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 2017, ivi compresi i relativi oneri riflessi ed Irap, hanno trovato copertura finanziaria in sede di redazione del Bilancio di Previsione 2017 (deliberazione n. 91 del 14.02.2017) e del successivo Bilancio di Assestamento 2017. 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 2017 a questa ATS della Montagna è stata prevista per il Bilancio Preventivo 2017 con il Decreto n. 1221 del 7 febbraio 2017 ed è stata confermata per il Bilancio di Assestamento 2017 con successivo Decreto della Direzione Generale Presidenza – Area Finanza di Regione Lombardia n. 12409 dell’11 ottobre 2017.

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 Dirigenti beneficiari della quota di acconto RAR 2017 (di cui alla deliberazione n. 340 del 22.06.2017), calcolati su coloro che erano in servizio alla data dell’erogazione dell’acconto (giugno 2017) ammontano a 96 unità, di cui n. 20 dirigenti SPTA così suddivisi:

- **n. 12 dirigenti sanitari;**
- **n. 1 dirigente delle professioni sanitarie;**
- **n. 3 dirigenti professionali;**
- **n. 4 dirigenti amministrativi.**



**Estratto tabelle allegate alla Nota Integrativa dell'ATS della Montagna  
Rendiconto del Bilancio di Assestamento anno 2017**

**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 Dirigenza Sanitaria, Professioni Sanitarie, Professionale e Amministrativa**

Capitolo	Personale suddiviso per ruolo	€	Valore al 31.12.2017 in migliaia di Euro
4.20.25.10.020.060.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO- - Personale dirigente non medico -Risorse aggiuntive regionali	€	18
4.20.25.10.022.060.00.000	Ruolo Sanitario - T. DETERMINATO- - Personale dirigente non medico -Risorse aggiuntive regionali	€	0
4.20.25.20.020.060.00.000	Ruolo Professionale - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Risorse aggiuntive regionali	€	4
4.20.25.40.020.060.00.000	Ruolo Amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Risorse aggiuntive regionali	€	7
	<b>Totale Risorse Aggiuntive Regionali SPTA</b>	€	<b>29</b>



### Riepilogo Risorse aggiuntive regionali

Capitolo	Personale suddiviso per ruolo	€	Valore al 31.12.2017 in migliaia di Euro
4.20.25.10.000.000.00.000	B.5 Personale del ruolo Sanitario - Totale RAR Dirigenti sanitari, professioni sanitarie	€	18
4.20.25.20.000.000.00.000	B.6 Personale del ruolo Professionale - Totale RAR Dirigenti professionali	€	4
4.20.25.40.000.000.00.000	B.8 Personale del ruolo Amministrativo - Totale RAR Dirigenti amministrativi	€	7
<b>4.20.25.00.000.000.00.000</b>	<b>Totale RAR Dirigenti sanitari, professioni sanitarie, professionali e amministrativi</b>	<b>€</b>	<b>29</b>

### Oneri Sociali relativi alle Risorse Aggiuntive Regionali

Capitolo	Personale suddiviso per ruolo	€	Valore al 31/12/2017 in migliaia di Euro
4.20.25.10.020.110.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale dirigente non medico – Oneri sociali* relativi alle RAR	€	5
4.20.25.10.022.110.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale dirigente non medico – Oneri sociali* relativi alle RAR	€	0
4.20.25.20.020.110.00.000	Ruolo Professionale - T.INDETERMINATO - Personale dirigente – Oneri sociali* alle RAR	€	1
4.20.25.40.020.110.00.000	Ruolo Amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente – Oneri sociali* relativi alle RAR	€	2
	<b>Totale Oneri Sociali</b>	<b>€</b>	<b>8</b>



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

Capitolo	Personale suddiviso per ruolo	€	Valore al 31/12/2017 in migliaia di Euro
4.20.25.10.000.000.00.000	B.5 Personale del ruolo Sanitario – Totale RAR Dirigenti sanitari, professioni sanitarie	€	23
4.20.25.20.000.000.00.000	B.6 Personale del ruolo Professionale – Totale RAR Dirigenti professionali	€	5
4.20.25.40.000.000.00.000	B.8 Personale del ruolo Amministrativo – Totale RAR Dirigenti amministrativi	€	9
<b>4.20.25.00.000.000.00.000</b>	<b>Totale RAR con Oneri Sociali Dirigenti sanitari, professioni sanitarie, professionali e amministrativi</b>	€	<b>37</b>

**IRAP relativo alle Risorse Aggiuntive Regionali**

Capitolo	Imposte e tasse	€	Valore al 31/12/2017 in migliaia di Euro
8.20.10.10.000.000.00.000	Totale Irap relativa a RAR <i>Dirigenti sanitari, professioni sanitarie, professionali e amministrativi</i>	€	3

**Riepilogo costo personale con Oneri Sociali ed Irap relativo alle Risorse aggiuntive regionali**

Capitolo	Personale	€	Valore al 31.12.2017 in migliaia di Euro
9.99.99.99.999.999.99.999	Totale RAR con Oneri Sociali e Irap <i>Dirigenti sanitari, professioni sanitarie, professionali e amministrativi</i>	€	40

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

**Il Responsabile Ufficio Istituti Contrattuali**  
**Lucina Bettini**

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