

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

Oggetto: **Liquidazione e pagamento delle competenze spettanti ai medici convenzionati nel ruolo unico di Assistenza Primaria ad attività oraria (ex Continuità Assistenziale) per l'attività svolta nel mese di febbraio 2026.**

AREA GESTIONE DEL PERSONALE

U.O.S. Gestione Amministrativa del Personale Convenzionato

Il Direttore dell'Area Gestione del Personale, Dott.ssa Caterina Diodicibus, sulla base della relazione formulata dal Dirigente Responsabile dell'Unità Operativa Semplice Gestione Amministrativa del Personale Convenzionato, Dott. Gaetano Santoro, e dell'istruttoria curata dall' Assistente Amministrativo Luana Calogero, dispone quanto segue:

VISTI:

- l'Accordo Collettivo Nazionale per la disciplina dei rapporti con i medici di Medicina Generale del 29.07.2009 e s.m.i., che ha definito il trattamento economico dei medici addetti alla Continuità Assistenziale e ha stabilito che i compensi vanno corrisposti il mese successivo allo svolgimento dell'attività;
- l'Accordo Collettivo Nazionale per la disciplina dei rapporti con i medici di Medicina Generale del 15.01.2026, che ha ridefinito il trattamento economico, quantificando gli arretrati e gli adeguamenti contrattuali, da corrispondersi a seguito del tavolo tecnico del 04.02.2026, come da nota della Regione Puglia prot. n. 79785 del 13.02.2026,
- la direttiva della Direzione Generale prot. n. 13253 del 24.03.2000, la quale dispone che ciascun Direttore di Distretto provveda mensilmente a trasmettere apposita certificazione via fax, o comunque per altra via, in occasione ed a completamento dell'inserimento nel S.I.S.R. dei dati contabili mensili relativi ai medici convenzionati per il servizio di Continuità Assistenziale;

RITENUTO, pertanto, che occorre procedere alla liquidazione e pagamento delle competenze ai medici di del ruolo unico di Assistenza Primaria ad attività oraria (ex Continuità Assistenziale) per il servizio svolto nel mese di **febbraio 2026**, sulla base di quanto computato dai singoli Distretti;

TENUTO CONTO dei seguenti atti di benessere per le richieste di finanziamento da parte di due medici:

- prot. n. 57967 del 27.09.2016 per un importo rata mensile di **€ 375,00**,
- prot. n. 83986 del 05.12.2018 per un importo rata mensile di **€ 382,00**;

VERIFICATO che l'importo comprensivo delle competenze, del contributo ENPAM e del fondo assicurativo a carico dell'Azienda, per il mese di **febbraio 2026**, ammonta complessivamente a **€ 420.951,56**, suddiviso per centri di costo come da prospetto seguente:

DSS	COMPETENZE LORDE	ENPAM C/ENTE	ONERI ASSICURATIVI C/ENTE	TOTALE
1	€ 68.670,33	€ 6.901,58	€ 356,15	€ 75.928,06
2	€ 73.285,68	€ 7.171,36	€ 402,64	€ 80.859,68
3	€ 89.791,12	€ 8.811,44	€ 470,06	€ 99.072,62
4	€ 149.658,60	€ 14.777,88	€ 694,72	€ 165.131,20
TOTALI	€ 381.405,73	€ 37.662,26	€ 1.923,57	€ 420.991,56

--	--	--	--	--

CONSTATATO che la somma netta a pagare è pari a **€ 285.664,21**;

CONSIDERATO che tali importi devono intendersi erogati in via provvisoria e che eventuali differenze contabili, determinabili a seguito dei controlli eseguiti da parte dei singoli Distretti competenti territorialmente, saranno imputate sulle successive mensilità;

DETERMINA

per i motivi espressi in narrativa, da intendersi qui integralmente riportati costituendone parte integrante:

- di prendere atto del prospetto di rendicontazione e suddivisione della spesa, come di seguito riportato per centri di costo, e di imputare ai medici incaricati nel ruolo unico di Assistenza Primaria ad attività oraria (ex Continuità Assistenziale), nelle sedi ordinarie, il costo complessivo di **€ 420.991,56** a titolo di competenze del mese di **febbraio 2026**, suddiviso per **€ 381.405,73** sul conto 706.100.00020, “continuità assistenziale festiva e notturna” del bilancio 2026, per **€ 37.662,26** per ENPAM e **€ 1.923,57** per oneri assicurativi c/ente sul conto 706.100.00030 “oneri sociali medici continuità assistenziale” del bilancio 2026:

DSS	COMPETENZE LORDE	ENPAM C/ENTE	ONERI ASSICURATIVI C/ENTE	TOTALE
1.5.1.10.10.9	€ 68.670,33	€ 6.901,58	€ 356,15	€ 75.928,06
1.5.5.10.10.9	€ 73.285,68	€ 7.171,36	€ 402,64	€ 80.859,68
1.5.6.10.10.9	€ 89.791,12	€ 8.811,44	€ 470,06	€ 99.072,62
1.5.7.10.10.9	€ 149.658,60	€ 14.777,88	€ 694,72	€ 165.131,20
TOTALI	€ 381.405,73	€ 37.662,26	€ 1.923,57	€ 420.991,56

- di pagare a favore dei suddetti medici la somma di **€ 381.405,73**, al lordo delle ritenute erariali e previdenziali a proprio carico;
- di versare, quali rate mensili, a titolo di cessioni finanziarie sottoscritte da due medici:
 - la somma di **€ 375,00** all’ente cedente Banca di Sassari S.p.A. - Faenza (RA),
 - la somma di **€ 382,00** all’ente cedente Banca Progetto S.p.A. - Roma;
- di liquidare e pagare in favore dell’ENPAM la somma complessiva di **94.382,47** di cui **€ 37.662,26** per contributo conto ente ed **€ 56.720,21** per contributo conto medico;
- di versare la somma di **€ 1.923,27** quale premio assicurativo a carico della ASL;
- di versare l’importo di **€ 114,76** per trattenute sindacali, così distribuite:
SMI-CUMI-AISS **€ 100,00** - FIMMG **€ 14,76**;
- di versare la somma di **€ 36.411,86** per IRPEF trattenuta ai medici;
- di versare le seguenti somme per addizionali IRPEF:
 - **addizionale comunale IRPEF** anno d’imposta precedente **€ 414,77**
 - **addizionale regionale IRPEF** anno d’imposta precedente **€ 1.122,94**
 - **acconto addizionale comunale IRPEF** **€ 199,98**
- di pagare a titolo di IRAP l’importo di **€ 7.023,01** imputando il costo sul conto economico n. 760.100.10 “IRAP su

altre categorie” del bilancio 2026, così ripartito per Distretto:

DSS	COMPETENZE LORDE
1	€ 1.181,17
2	€ 2.169,20
3	€ 1.481,61
4	€ 2.191,03
TOTALI	€ 7.023,01

- di riservarsi di effettuare gli eventuali conguagli, scaturibili in sede di controllo, sulle prossime mensilità;
- di inviare il presente atto all’Area Gestione Risorse Economico-Finanziarie per le registrazioni contabili.

L’Assistente Amministrativo (*Luana Calogero*)

Il Dirigente U.O.S. Gest. Amm. Pers. Convenzionato (*Dott. Gaetano Santoro*)

Il Direttore dell’Area del Personale (*Dott.ssa Caterina Diodicibus*)

Con la sottoscrizione della presente determinazione si dichiara di non versare in alcuna situazione di conflitto di interesse, anche potenziale, ai sensi dell’art. 6 bis della Legge n. 241/1990, degli artt. 6, 7 e 13, co. 3, del D.P.R. n. 62/2013 e successive modificazioni ed integrazioni, tale da pregiudicare l’imparziale esercizio delle funzioni e compiti attribuiti, e di non trovarsi in alcuna situazione di incompatibilità ai sensi dell’art. 35 bis del D.Lgs. n. 165/2001.

ALLEGATO DETERMINA COMPETENZE MEDICI DI CONTINUITA' ASSISTENZIALE MESE DI FEBBRAIO 2026						
	SOSTITUZIONE	TEMPO IND.	INCARICO TEMP.	TOTALI	PARZIALI	
COMPETENZE MESE	298.782,25	79.657,18	2.966,30	381.405,73	381.405,73	LORDO
ARRETRATI ED INCREMENTI		-	-	-	285.664,21	NETTO A PAGARE
				-		
				-	0,00	IRPEF A TASSAZIONE SEPARATA
		-	-	-	16.852,96	IRPEF TEMPO DETERMINATO
IRPEF DEL MESE	16.852,96	19.104,47	454,43	36.411,86	19.558,90	IRPEF T. INDETERMINATO
IRPEF A TASSAZIONE SEPARATA		-	-	-	36.411,86	TOTALE IRPEF
ENPAM A TASSAZIONE SEPARATA		-	-	-	0,00	
ENPAM MESE	44.507,94	11.776,82	435,45	56.720,21	56.720,21	ENPAM C/MEDICO
ENPAM MODULARE			-	-	37.662,26	ENPAM C/ENTE
				-	0,00	ENPAM MODULARE
				-	94.382,47	TOTALE ENPAM
ADD.LE COM. ANNO PREC.		389,59	25,18	414,77		
ADD.LE COM. ANNO CORR.		-		-		
ADD.LE REG. ANNO PREC.		1.078,08	44,86	1.122,94	7.023,01	IRAP
ADD.LE REG. ANNO CORR.		-		-		
ACC. ADD.LE COM.LE		190,75	9,23	199,98		
TRATTENUTE SINDACALI	89,76	25,00		114,76		SINDACATI
		-		-	100,00	SMI CUMI AISS
2a O UNICA RATA CED SECCA 730		-	-	-	14,76	FIMMG
TRATT IRPEF 730/4				-	114,76	TOTALE SINDACATO
TRATT. IRPEF 730 ADD. REG.LE				-		
TRATT. IRPEF 730 ADD. COM.LE				-		
TRATT. 2 O UNICA RATA ACCONTO IRPEF 730				-	1.923,57	FONDO ASSICURATIVO
PRIMO ACC. IRPEF				-		
ACC. ADD. COM. IRPEF 730				-		
ACC. 20% REDD. TASS. SEP. 730				-		FINANZIAMENTI
RIMBORSO IRPEF 730/4				-		
RIMB. ADD. REG. IRPEF 730				-		
RIMB. ADD. COM. IRPEF 730			-	-	382,00	BANCA PROGETTO S.p.A.
RIMB. CED. SECCA LOCAZ. 730				-	375,00	BANCA DI SASSARI
INTERESSI ADD. REG. IRPEF 730				-		
CESSIONE DEL QUINTO		757,00		757,00		
NO ASSOG.COLPA GRAVE			-	-	757,00	TOTALE RATE MENSILI
TRATTENUTE x INGIUNZIONI			-	-		ONERI AMM. SU DELEGAZIONI
PIGNORAMENTI				-	757,00	TOTALE CESSIONI QUINTO
VARIE NON ASSOGGETTATE				-		
				-		PIGNORAMENTI
				-		
RETTIFICA SUL NETTO	1.500,00			1.500,00	0,00	TOTALE PIGNORAMENTI
NETTO DA PAGARE (incl. ced. neg.)	237.331,59	46.335,47	1.997,15	285.664,21		
cedolini negativi da recuperare	0,00				285.664,21	NETTO A PAGARE (esclusi ced. neg)
ENPAM C/ENTE (AZIENDALE)	37.662,26					
FONDO ASSICURATIVO	1.923,57					
SPESA COMPLESSIVA	420.991,56					