

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

Oggetto: **Liquidazione e pagamento delle competenze spettanti ai medici con incarichi in convenzione nel servizio di Emergenza Sanitaria Territoriale "118" per l'attività prestata nel mese di Luglio 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 Gestione Amministrativa del Personale Convenzionato, Dott. Gaetano Santoro, e dell'istruttoria curata dall'assistente amministrativo Luana Calogero, dispone quanto segue:

PREMESSO che:

- presso il territorio di questa ASL è funzionante il macro-sistema di Emergenza Sanitaria 118 di cui alla D.G.R. Puglia n. 200 del 08.03.2002,
- ai fini dell'attivazione del Sistema di Emergenza Sanitaria 118, con nota n. 1305 del 22.05.2002 e successive integrazioni la Regione Puglia ha fornito indicazioni operative per la citata realizzazione da regolamentare sotto il profilo normo-economico mediante l'applicazione dell'A.C.N. per la disciplina dei rapporti con i medici di Medicina Generale, ai sensi dell'art. 8 del d.lgs. n. 502 del 1992 e s.m.i.,
- il modello organizzativo aziendale su base dipartimentale, nel quale è ricompreso anche il Dipartimento di Emergenza-Urgenza che include le Unità Operative Complesse di Medicina e Chirurgia d'Accettazione e d'Urgenza dei Presidi Ospedalieri di Brindisi, Francavilla Fontana e Ostuni, le Unità Operative Complesse di Anestesia e Rianimazione dei Presidi Ospedalieri di Brindisi e Francavilla Fontana e l'Unità Operativa Complessa S.E.U.S. 118, risulta ad oggi definito sulla base della deliberazione n. 302 del 17.02.2017, come modificata ed integrata con le deliberazioni n. 884 del 25.05.2017, n. 122 del 18.01.2018, n. 220 del 05.02.2018, n. 2154 del 15.10.2020, n. 2383 del 06.11.2020, n. 2145 del 19.08.2021 e n. 2805 del 28.10.2021,
- l'organico del SEU 118 di riferimento è quello definito dalla D.G.R. n. 1366 del 03.09.2004, pubblicata sul BURP n. 115 del 24.09.2004;

ACCERTATO che, in linea con quanto precisato dall'art. 41, comma 4, della L.R. n. 4/2003 e s.m.i., nonché dell'A.C.N. vigente, nel corso degli anni si è provveduto al conferimento degli incarichi a tempo indeterminato, provvisori e di sostituzione in base alle necessità della pianta organica prevista;

CONSIDERATO che occorre procedere alla liquidazione delle competenze spettanti ai medici titolari degli incarichi convenzionali di cui trattasi, che hanno svolto l'attività nel corso del mese di **luglio 2026** nel servizio di Emergenza Sanitaria Territoriale "118" e relativa centrale operativa di questa ASL;

VISTI:

- l'autorizzazione del Direttore Generale, apposta in calce alla nota prot. n. 111652 del 30.12.2023 a firma del Direttore del Servizio 118, con la quale, fino al persistere della situazione della grave carenza di medici, si stabilisce che sia corrisposto un compenso orario lordo pari a € 60,00 al personale medico in forza al 118 per i turni svolti, su base volontaria, presso i Pronto Soccorso,
- il prospetto nominativo debitamente redatto e sottoscritto dal Direttore del servizio medesimo, con il quale sono riepilogate e autorizzate, per ciascun medico, le ore effettive di servizio svolte nel corso del mese suddetto,
- 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;

TENUTO CONTO che:

- sugli emolumenti, a titolo di cessioni finanziarie, sono state effettuate le trattenute del rateo mensile a carico di quattro medici, da versare agli enti cedenti, per gli importi di **€ 400,00, € 398,95, € 294,96, € 247,95, 430,00 ed € 450,00**, più **€ 4,10** di oneri amministrativi per ricezione istanze, istruttorie, verifiche periodiche, variazioni e rendicontazione sulle trattenute mensili di finanziamento rimborsabili tramite delegazioni di pagamento;
- a seguito del ricevimento dei modd. 730/4 2026, agli atti dell'Ufficio, si sono disposti rimborsi per Irpef 2025, per Irpef coniuge 2025, addizionale regionale Irpef 2025, addizionale comunale Irpef 2025 e trattenute per Irpef 2025, per addizionale regionale Irpef 2025, per addizionale comunale Irpef 2025, per primo acconto Irpef 2026 e per acconto addizionale comunale Irpef 2026 a favore di due medici;
- si è proceduto alla trattenuta mensile di **€ 971,23**, relativa alle somme dovute da un medico, riferite ad un atto di pignoramento presso terzi, di cui all'art. 72bis del D.P.R. n. 602/73, notificato dall'Agente della Riscossione a questa Amministrazione;

VISTO il prospetto riepilogativo delle competenze e ruolo pagamento, che si allega alla presente costituendone parte integrante, e le elaborazioni analitiche eseguite dal Nuovo SISR, validate dall'Unità Operativa Semplice Gestione Amministrativa del Personale Convenzionato, agli atti dell'Ufficio, con i quali si è provveduto a determinare le competenze economiche spettanti ai singoli medici e gli oneri a carico della A.S.L., nel rispetto di quanto stabilito con l'A.C.N. 29.07.2009, Cap. V, e s.m.i.;

APPURATO che l'importo delle competenze al lordo delle ritenute erariali e previdenziali a carico dei medici per il mese di **Luglio 2026** ammonta complessivamente a **€ 136.117,62**, il contributo ENPAM c/ente a **€ 14.122,19**, il contributo per fondo assicurativo c/ente a **€ 637,62** e la somma netta a pagare è di **82.966,92**

DETERMINA

per i motivi espressi in narrativa da intendersi qui integralmente riportati e trascritti:

1. di imputare, per le competenze del mese di **luglio 2026**, al lordo delle ritenute c/medico, la spesa di **€ 136.117,62** sul conto 706.100.00060 del bilancio 2026, da attribuire sul centro di costo "118" 1.3.8.01.01.1;
2. di imputare le somme di **€ 14.122,19** per ENPAM conto ASL e di **€ 637,62** quale premio assicurativo a carico della ASL sul conto 706.100.00065 "oneri sociali servizio 118" del bilancio 2026;
3. di liquidare e pagare a favore dei medici titolari di incarico a tempo indeterminato, di sostituzione e provvisorio, impegnati nel servizio di Emergenza Sanitaria Territoriale 118, per la mensilità di **luglio 2026**, un importo complessivo, al lordo delle ritenute erariali, previdenziali e assicurative c/medico e c/ente, pari a **€ 150.877,43** per un netto corrispondente di **82.966,92**;
4. di liquidare e pagare in favore dell'ENPAM la somma totale di **€ 35.775,03** comprensiva dei contributi previdenziali a carico dell'Amministrazione pari a **14.122,19** e della quota a carico di ciascun medico pari a **€ 21.268,41**, più **€ 384,43** per Enpam modulare;
5. di liquidare e pagare il premio assicurativo a carico della ASL pari a **€ 637,62**;
6. di liquidare e pagare a titolo di **IRAP** l'importo totale di **€ 8.848,73** imputando il costo sul conto economico n. 760.100.00010 "IRAP su altre categorie";
7. di liquidare e pagare alle Organizzazioni Sindacali le seguenti trattenute mensili operate agli iscritti:
 - CGIL F. P. Puglia 118 Brindisi, la somma di **€ 40,00**,
 - FIMMG 118, la somma di **€ 37,53**,

- CIMO 118 Brindisi, la somma di **€ 45,00**
 - FSI-USAE 118 Brindisi, la somma di **€ 30,00**,
 - SMI Brindisi, la somma di **€ 25,00**
 - SAUES 118, la somma di **€ 30,00**
8. di versare la somma di **€ 28.062,96** IRPEF trattenuta ai medici;
9. di versare le seguenti somme per addizionali IRPEF:
- **addizionale comunale IRPEF** anno d'imposta precedente **€ 524,64**,
 - **addizionale regionale IRPEF** anno d'imposta precedente **€ 1.389,87**;
 - **acconto addizionale comunale IRPEF** **€ 260,67**;
10. di versare, quali rate mensili per cessioni finanziarie nei confronti di quattro medici, le somme di **€ 400,00** a Vivi-Banca S.p.A., **€ 398,95** a Fincontinuo S.p.A, **€ 430,00** a Unicredit, **€ 294,96** a Banca Popolare Pugliese, **€ 247,95** a Dynamica Retail e **€ 450,00** a IBL Banca;
11. di ascrivere **€ 4,10** sul conto 280.110.00878 a titolo di oneri amministrativi a carico degli Istituti Finanziari per ricezione istanze, istruttorie, verifiche periodiche, variazioni e rendicontazione sulle trattenute mensili di finanziamento rimborsabili tramite delegazioni di pagamento;
12. di versare la somma di **€ 971,23** ad Agenzia delle Entrate-Riscossione, a titolo di trattenuta mensile a carico di un medico per un atto di pignoramento presso terzi, di cui all'art. 72bis del D.P.R. n. 602/73, notificato dallo stesso Ente a questa Amministrazione;
13. di rimborsare e a favore di due medici per Irpef 2025 **€ 3.912,00**, per Irpef coniuge 2025 **€ 250,00**, per addizionale regionale Irpef 2025 **€ 134,00**, per addizionale comunale Irpef 2025 **€ 58,00** e di trattenere per Irpef 2025 **€ 1.556,00**, per addizionale regionale Irpef 2025 **€ 71,00**, per addizionale comunale Irpef 2025 **€ 46,00**, per primo acconto Irpef 2026 **€ 522,00** e per acconto addizionale comunale Irpef 2026 **€ 14,00**;
14. di riservarsi di effettuare gli eventuali conguagli, scaturibili in sede di controllo, sulle prossime mensilità;
15. di trasmettere il presente atto all'Area Gestione Risorse Economico-Finanziarie.

L'assistente amministrativo istruttore (Luana Calogero)

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

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 SERVIZIO EMERGENZA SANITARIA TERRITORIALE 118 MESE DI LUGLIO 2026.					
	PROVVISORI	TEMPO INDET.	TOTALI	PARZIALI	
COMPETENZE MESE	32.015,08	104.102,54	136.117,62	136.117,62	LORDO
			-	0,00	
				136.117,62	LORDO TOTALE
					IRPEF
IRPEF MESE	1.472,62	26.590,34	28.062,96	1.472,62	IRPEF TEMPO DETERMINATO
			-	26.590,34	IRPEF TEMPO INDETERMINATO
			-	28.062,96	TOTALE IRPEF
			-		
ENPAM MESE	5.002,37	16.266,04	21.268,41		ENPAM
			-	21.268,41	ENPAM C/MED.
ENPAM MODULARE		384,43	384,43	14.122,19	ENPAM C/ENTE
			-	384,43	ENPAM MODULARE
ADD.LE COMUNALE ANNO CORR.			-	35.775,03	TOTALE ENPAM
ADD.LE COMUNALE ANNO PREC.		524,64	524,64		
ADD.LE REGIONALE ANNO CORR.			-		
ADD.LE REGIONALE ANNO PREC.		1.389,87	1.389,87		
ACCONTO ADD.LE COM.LE		260,67	260,67		SINDACATI
TRATTENUTE SINDACALI	55,00	152,53	207,53		
			-	45,00	CIMO 118 BR
			-	40,00	CGIL
				30,00	SAUES
VARIE NON ASSOGGETTATE - RIMBORSO -			-	30,00	FSI-USAE
			-	37,53	FIMMG
RIMB. IRPEF 730	-	3.912,00	3.912,00	25,00	SMI
RIMB. IRPEF 730 CONIUGE		250,00	250,00	207,53	TOTALE SINDACATI
RIMB. IRPEF 730 ADD. REG.LE		134,00	134,00		
RIMB. ADD.LE REG.LE 730 CONIUGE			-	637,62	FONDO ASSICURATIVO
RIMB. IRPEF 730 ADD. COM.LE		58,00	58,00		
RIMB. IRPEF 730 COM.LE CONIUGE		-	-	8.848,73	IRAP
TRATT. IRPEF 730		1.556,00	1.556,00		
TRATT. IRPEF 730-ADD.LE REG.LE		71,00	71,00	8.848,73	TOTALE IRAP
TRATT. IRPEF 730-ADD.LE C.LE		46,00	46,00		
RIMBORSO CEDOLARE SECCA 730			-		
TRATT CEDOLARE SECCA LOCAZIONI 730		-	-		CESSIONI FINANZIARIE
PRIMA RATA ACCONTO CED.SECCA LOCAZ. 730		-	-	294,96	BANCA POPOLARE PUGLIESE
SECONDA RATA ACCONTO CED.SECCA LOCAZ. 730			-	400,00	VIVIBANCA SPA
PRIMO ACCONTO IRPEF 730		522,00	522,00	398,95	FINCONTINUO
SECONDO ACCONTO IRPEF 730		-	-	430,00	UNICREDIT
				247,95	DYNAMICA RETAIL
ACCONTO ADD.LE COM.LE 730		14,00	14,00	450,00	IBL BANCA
INTERESSI IRPEF 730		0	-	2.221,86	Totale cessioni finanziarie
PIGNORAMENTO IMP. FISSO	971,23	-	971,23	4,10	Oneri amministrativi su delegazioni
CESSIONE DEL QUINTO	1.251,00	974,96	2.225,96	2.225,96	TOTALE CESS. COMPLESSIVO
DL 790/14-ASSIC COLPA GRAVE			-		
CEDOLINI NEGATIVI DA RECUP.			-		
NETTO DA PAGARE	23.262,86 €	59.704,06	82.966,92	82.966,92	NETTO
RETTIFICA SUL NETTO			-		
ENPAM C/ENTE	14.122,19				
FONDO ASSICURATIVO	637,62		-		
SPESA COMPLESSIVA	150.877,43				
ONERI C/ENTE	14.759,81				