

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA
IPOTESI DI CONTRATTO INTEGRATIVO PER LA DIRIGENZA
ANNO 2023**

Premessa

L'ipotesi di contratto integrativo per il personale dirigente della Regione Piemonte, ruolo della Giunta e del Consiglio Regionale, è stata sottoscritta il 5 ottobre 2023 e ha previsto:

- all'art. 1 la conferma degli importi della retribuzione di posizione così come previsti dal contratto integrativo parte economica 2022;
- all'art. 2, comma 1, la conferma dei parametri per la definizione degli importi teorici della retribuzione di risultato previsti nel contratto integrativo triennio 2021-2023 e al comma 2 che, anche per il 2023, al finanziamento della retribuzione di risultato viene destinata una quota delle risorse complessive del fondo, al netto delle somme non utilizzate per il 2022 riportate nel fondo 2023, in misura non inferiore al 23%, come già previsto nel contratto sopra indicato;
- all'art. 3 il rinvio dell'eccedenza delle risorse del fondo 2023 al fondo 2024;
- all'art. 4 l'utilizzo delle risorse del fondo 2023 pari ad euro 290.000,00, in applicazione di quanto previsto dall'art. 7 del contratto integrativo 2021-2023 "Welfare integrativo", per la stipula di una polizza assicurativa sanitaria;
- all'art. 5 la correlazione tra i compensi professionali degli avvocati e la retribuzione di risultato nella misura dell'80% per il responsabile del Settore Avvocatura.

A norma dell'art. 57 del CCNL del 17 dicembre 2020, al finanziamento della retribuzione di risultato è destinata una quota non inferiore al 15%. Il citato art. 57 tratta del fondo per il finanziamento della retribuzione di posizione e della retribuzione di risultato ed indica le risorse alle quali attingere per la sua composizione.

La presente relazione tecnico finanziaria è finalizzata all'analisi delle fasi della costituzione del fondo, alla quantificazione delle risorse disponibili per la contrattazione integrativa, nonché al raffronto con le relative fonti di copertura a carico del bilancio regionale (Giunta e Consiglio).

MODULO I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Con le D.G.R. n. 2-7403 del 29 agosto 2023 e D.U.P. n. 275 del 6 settembre 2023, la Giunta e il Consiglio Regionale hanno provveduto alla quantificazione del fondo per il finanziamento della retribuzione di posizione e di risultato al personale dirigente per l'anno 2023, tenuto conto delle disposizioni di cui al D.lgs. 25 maggio 2017 n. 75 che, all'art. 23 comma 2, prevede che "... a decorrere dal 1° gennaio 2017 l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, di ciascuna delle amministrazioni pubbliche di cui all'art. 1, comma 2 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016" e delle disposizioni di cui alla Legge Regionale 17 dicembre 2018 n. 19.

In particolare, l'art. 9 "Disposizioni finanziarie in materia di personale regionale" della Legge regionale n. 20 del 17 dicembre 2018, di assestamento del bilancio di previsione

2018, ridefinisce in euro 11.780.000 l'ammontare delle risorse da destinare alla retribuzione di posizione e risultato dei dirigenti della Regione Piemonte – Consiglio e Giunta.

1.1. Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

- Risorse storiche consolidate

Le modalità e le possibilità di incremento del fondo, così come le finalità del suo utilizzo, sono state regolamentate dalle disposizioni legislative e dai Contratti Collettivi Nazionali succedutisi nel tempo.

Le risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sono così costituite:

- a) unico importo 2020 pari ad € 14.058.868,00 - (art. 57 c. 2 lett. a) Ccnl 16-18)*
- b) retribuzioni individuali di anzianità personale cessato anni 2021-2022 pari ad € 2.228,00 - (art. 57 c. 2 lett. c) Ccnl 16-18)*

Le risorse per l'anno 2023 sono determinate nel rispetto dell'art. 23 comma 2 del D.lgs. 75/2017, secondo il quale *“a decorrere dal 1° gennaio 2017, l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016”*.

In conseguenza delle modalità di costituzione sopra illustrate, le risorse stabili 2023, come descritte nella tabella 1 della D.G.R. n. 2-7403 del 29 agosto 2023 di costituzione del Fondo, sono pari a **€ 14.061.096,00**.

1.2 Sezione II – Risorse variabili

Le risorse decentrate variabili sono così costituite:

- a) articolo 9, comma 3, DL 90/2014 – compensi avvocati a carico controparti pari ad € 20.000,00*
- b) articolo 9, comma 6, DL 90/2014 – compensi avvocati spese compensate pari ad € 40.000*
- c) somme non utilizzate fondo anno precedente pari ad € 2.020.765,00*

In conseguenza delle modalità di costituzione sopra illustrate, le risorse variabili 2023, come descritte nella tabella 1 della D.G.R. n. 2-7403 del 29 agosto 2023 di costituzione del Fondo, sono pari a **€ 2.080.765,00**.

1.3 Sezione III – (Eventuali) decurtazioni del Fondo

Le decurtazioni del fondo sono così determinate:

- a) decurtazione permanente pari ad € 1.524.268,00 (ex art. 1, comma 456, L. 147/2013)*
- b) decurtazione fondo rispetto limite 2016 pari ad € 85.718,00 (art. 23, comma 2, D.lgs 75/2017)*
- c) altre decurtazioni del fondo pari ad € 671.110,00 (ex art.1, comma 236, L. 208/2015)*

1.4 Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

a) totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione: € 11.780.000,00 (14.061.096,00 - (1.524.268,00+85.718,00+671.110,00))

Le decurtazioni totali del fondo pari ad € 2.281.096,00 riportate nella sezione 1.3 – Sezione III, sono state effettuate nel rispetto della normativa vigente sul totale delle risorse fisse del fondo pari ad 14.061.096,00 riportate nella sezione 1.1 – Sezione I

b) totale risorse variabili sottoposto a certificazione: € 2.080.765,00

c) totale fondo sottoposto a certificazione: € 13.860.765,00 di cui € 2.080.765,00 non soggette al limite (€ 60.000,00 più € 2.020.765,00 di risorse variabili)

1.5 Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Non si registrano tali risorse.

MODULO II Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

2.1 Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione

Non risultano destinazioni non disponibili o non regolate dalla contrattazione integrativa.

2.2 Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo

retribuzione di posizione

Vengono messi a disposizione per questo istituto: € 8.588.468,00 relativi alla previsione di spesa annua prevista per il 2023.

retribuzione di risultato

Vengono messi a disposizione per questo istituto: € 3.977.337,00 relativi alla previsione di spesa annua prevista per il 2023.

Vengono, inoltre, messi a disposizione € 60.000,00 per retribuire i compensi professionali legali in seguito a sentenze favorevoli all'ente (articolo 9, commi 3 e 6, DL 90/2014) ed € 290.000,00 per la conferma delle risorse del fondo 2023 in applicazione di quanto previsto dall'art. 7 del contratto integrativo 2021-2023 "Welfare integrativo" per la stipula di una polizza assicurativa sanitaria.

2.3. Sezione III – (eventuali) destinazioni ancora da regolare

Non risultano destinazioni ancora da regolare.

2.4 Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

a) destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione: nessuna

b) destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo: € 13.860.765,00 (€ 8.588.468,00 per retribuzione di posizione, € 3.977.337,00 per retribuzione di risultato, € 60.000,00 per retribuire i compensi professionali legali in seguito a sentenze favorevoli all'ente (articolo 9, commi 3 e 6, DL 90/2014) e € 290.000,00 per la conferma delle risorse del fondo 2023 in applicazione di quanto previsto dall'art. 7 del contratto integrativo 2021-2023 "Welfare integrativo" per la stipula di una polizza assicurativa sanitaria.

Totale destinazioni del fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione € 13.860.765,00.

2.5 Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Non risultano tali fattispecie.

2.6 Sezione VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico- finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

a) attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità:

si attesta che:

- la retribuzione di posizione per un importo presunto di € 8.588.468,00 è finanziata con risorse fisse costituite per un totale di € 11.780.000,00 (14.061.096,00 – (1.524.268,00+85.718,00+671.110,00)).

- la retribuzione di risultato per un importo presunto di € 3.977.337,00 è finanziata con risorse variabili per € 2.020.765,00 e con risorse fisse per € 1.956.572,00 (11.780.00,00 -8.588.468,00=3.191.532).

Vengono, inoltre, messi a disposizione € 60.000,00 per retribuire i compensi professionali legali in seguito a sentenze favorevoli all'ente (articolo 9, commi 3 e 6, DL 90/2014) ed € 290.000,00 per la conferma delle risorse del fondo 2023 in applicazione di quanto previsto dall'art. 7 del contratto integrativo 2021-2023 "Welfare integrativo" per la stipula di una polizza assicurativa sanitaria.

b) attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici:

si attesta che la Regione Piemonte, a seguito dell'emanazione del D.lgs 150/2009 ha modificato la propria disciplina in materia di valutazione del personale. Con le D.G.R n. 24-3381 del 30.5.2016 e n. 30-4276 del 28.11.2016 e le D.U.P. 49 del 26.5.2016 e n. 160 del 24.11.2016 sono stati approvati rispettivamente il Sistema di valutazione delle prestazioni dei Direttori del ruolo della Giunta e del Consiglio regionale ed il sistema di valutazione delle prestazioni e delle competenze organizzative dei dirigenti.

MODULO III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

Lo schema riassuntivo è l'allegato 2 alla presente relazione.

Costituzione fondo	Anno 2022	Anno 2023
Risorse stabili	€ 14.060.375,00	€ 14.061.096,00
Risorse variabili	€ 2.415.804,00	€ 2.080.765,00
Totale riduzioni	€ -2.320.375,00	€ -2.281.096,00
Totale	€ 14.155.804,00	€ 13.860.765,00

Destinazione fondo	Anno 2022	Anno 2023
a) totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione		
b) totale destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo	€ 14.155.804,00	€ 13.860.765,00
Totale destinazioni del fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione	€ 14.155.804,00	€ 13.860.765,00

MODULO IV – Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

Le risorse costituenti il fondo 2023 trovano copertura negli appositi capitoli del bilancio di previsione 2023 – 2025, rispettivamente, della Giunta Regionale e del Consiglio Regionale come dettagliato negli allegati (3 - 4) alla presente relazione tecnico finanziaria.

4.1 Sezione I – Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatoria della gestione

Gli stanziamenti e gli impegni per far fronte al pagamento delle singole voci del fondo, siano esse di natura non disponibile ovvero destinate specificamente dal contratto integrativo sono assunti in coerenza con il principio della contabilità finanziaria potenziata che presidia la redazione del bilancio di previsione ai sensi del D.lgs. 118/2011.

4.2 Sezione II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato

La spesa a consuntivo relativa al fondo dell'anno precedente risulta di € 12.130.743,27 (€ 7.675.169,22 per retribuzione di posizione, € 4.114.350,44 per retribuzione di risultato, € 51.223,61 per i compensi professionali legali, € 290.000,00 per polizza assicurativa sanitaria) e rispetto al limite di € 14.155.804,00 del fondo 2022 risultano non utilizzate risorse stabili per € 2.020.765,00 al netto di € 4.295,82 relative a decurtazioni per valutazioni non piene.

4.3 Sezione III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

Le spese di personale relative ai trattamenti fissi e continuativi vengono imputate automaticamente all'inizio dell'anno in corso. Le risorse per far fronte al pagamento del trattamento accessorio vengono stanziare nell'anno in corso, ma la quota parte da erogare nel 2024 viene imputata nell'anno successivo, tramite fondo pluriennale vincolato alla sottoscrizione definitiva del contratto integrativo 2023.

Allegati:

- All. 1) Risorse (come quantificate con D.G.R. e con D.U.P.)
- All. 2) Costituzione fondo – impieghi – confronto fondo anno precedente
- All. 3) Capitoli di copertura bilancio della Giunta regionale
- All. 4) Capitoli di copertura bilancio del Consiglio regionale
- All. 5) Fondo posizione e risultato 2022

Torino, 08/11/2023

IL DIRETTORE DELLA DIREZIONE
DELLA AMMINISTRAZIONE PERSONALE
SISTEMI INFORMATIVI E ORGANISMI
DI GARANZIA

IL DIRETTORE DELLA DIREZIONE
DELLA GIUNTA REGIONALE

Dott. Michele PANTE'



MICHELE PANTE'
10.11.2023 10:53:50
GMT+00:00

Dott. Paolo FRASCISCO



PAOLO FRASCISCO
REGIONE PIEMONTE
22.11.2023 11:32:15
GMT+00:00

Costituzione fondi per il trattamento accessorio anno 2023 personale dirigente		
DESCRIZIONE	CODICE	IMPORTI
Risorse per la retribuzione di posizione e di risultato Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità		
Art. 57 c. 2 lett. a) Ccnl 16-18 – Unico importo 2020	F18K	14.058.868
Retribuzioni individuali di anzianità personale cessato anni 2021 – 2022 - art. 57 c. 2 lett c)	F20N	2.228
Totale Risorse fisse		14.061.096
Risorse variabili		
ART. 9 c 3 DL 90/2014 – Comp. Avvocati carico controparti	F10M	20.000
ART. 9 c 6 DL 90/2014 – Comp Avvocati spese compensate	F10N	40.000
Somme non utilizzate anno precedente	F999	2.020.765
Totale Risorse variabili		2.080.765
Decurtazioni		
ART. 1 c 456 L. 147/2013 – Decurtazione permanente	F27I	-1.524.268
ART. 23 c 2 DLGS 75/2017 – Decurtazione fondo rispetto limite 2016	F00P	-85.718
Altre decurtazioni non comprese fra le precedenti	F01P	-671.110
Totale Decurtazioni		-2.281.096
TOTALE FONDO POSIZIONE E RISULTATO ANNO 2023		13.860.765



MICHELE PANTE'
10.11.2023
10:56:25
GMT+00:00



PAOLO FRASCISCO
REGIONE
PIEMONTE
22.11.2023 11:33:45
GMT+00:00

Risorse decentrate personale dirigente per la contrattazione integrativa 2022		
DESCRIZIONE	CODICE	IMPORTI
Risorse stabili		
Art. 57 c. 2 lett. a) Ccni 16-18 – Unico importo 2020	F18K	14.058.868
Retribuzioni individuali di anzianità personale cessato nel 2021 - art. 57 c. 2 lett c)	F20N	1.507
Totale Risorse fisse		14.060.375
Risorse variabili		
ART. 9 C. 3 L. 114/14 – COMP. AVVOCATI CARICO CONTROPARTI	F10M	10.000
ART. 9 C. 3 L. 114/14 – COMP. AVVOCATI SPESE COMPENSATE	F10N	30.000
SOMME NON UTILIZZATE FONDO ANNO PRECEDENTE	F999	2.375.804
Totale Risorse variabili		2.415.804
Decurtazioni		
DECURTAZIONE PERMANENTE EX ART. 1 C. 456 L. 147/2013	F27I	-1.524.268
DEC FONDO RISPETTO LIMITE 2016 (ART. 23 C. 2 DLGS 75/2017)	F00P	-124.997
ALTRE DECURTAZIONI DEL FONDO	F01P	-671.110
Totale Decurtazioni		-2.320.375
TOTALE FONDO POSIZIONE E RISULTATO 2022		14.155.804

Risorse decentrate personale dirigente per la contrattazione integrativa 2023		
DESCRIZIONE	CODICE	IMPORTI
Risorse stabili		
Art. 57 c. 2 lett. a) Ccni 16-18 – Unico importo 2020	F18K	14.058.868
Retribuzioni individuali di anzianità personale cessato nel 2021 - art. 57 c. 2 lett c)	F20N	1.507
Retribuzioni individuali di anzianità personale cessato nel 2022 - art. 57 c. 2 lett c)		721
Totale Risorse fisse		14.061.096
Risorse variabili		
ART. 9 C. 3 L. 114/14 – COMP. AVVOCATI CARICO CONTROPARTI	F10M	20.000
ART. 9 C. 3 L. 114/14 – COMP. AVVOCATI SPESE COMPENSATE	F10N	40.000
SOMME NON UTILIZZATE FONDO ANNO PRECEDENTE	F999	2.020.765
Totale Risorse variabili		2.080.765
Decurtazioni		
DECURTAZIONE PERMANENTE EX ART. 1 C. 456 L. 147/2013	F27I	-1.524.268
DEC FONDO RISPETTO LIMITE 2016 (ART. 23 C. 2 DLGS 75/2017)	F00P	-85.718
ALTRE DECURTAZIONI DEL FONDO	F01P	-671.110
Totale Decurtazioni		-2.281.096
TOTALE FONDO POSIZIONE E RISULTATO 2023		13.860.765

Confronto fondo 2022 – 2023
0
0
721
10.000
10.000
-355.039
0
0
39.279
0
-295.039

IMPIEGHI		GIUNTA REGIONALE		CONSIGLIO REGIONALE		TOTALE
		PAGAMENTI 2023	PAGAMENTI 2024	PAGAMENTI 2023	PAGAMENTI 2024	
retribuzione di posizione	8.588.468	7.730.217		858.251		8.588.468
						0
retribuzione di risultato	3.977.337		3.547.717		429.620	3.977.337
						0
welfare integrativo	290.000		266.200		23.800	290.000
						0
sentenze favorevoli	60.000		60.000			60.000
						0
						0
						0
	12.915.805	7.730.217	3.873.917	858.251	453.420	12.915.805



MICHELE PANTE'
10.11.2023 10:58:12
GMT+00:00



PAOLO FRASCISCO
REGIONE PIEMONTE
22.11.2023 11:33:45
GMT+00:00



*Direzione Risorse Finanziarie e Patrimonio
Settore Programmazione macroeconomica, Bilancio e Statistica
programmazione.macroeconomica@regione.piemonte.it - statistica@regione.piemonte.it*

*Data
Protocollo
Classificazione*

Alla Direzione della Giunta Regionale
Settore Gestione giuridica ed economica del
personale

OGGETTO: Vs. nota prot. 68712 del 30.12.2023 - risultanze del bilancio dei capitoli stipendiali di spesa categorie e dirigenti anno 2023 per richiesta parere all'organo di revisione sulla contrattazione integrativa

In relazione all'oggetto si trasmettono i prospetti attestanti la situazione dei capitoli di spesa riferiti al personale delle categorie e dirigenti come da bilancio gestionale 2023-2025, annualità 2023.

Si porgono i migliori saluti.

Il Dirigente

Dr. Alessandro Bottazzi

Il presente documento è sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art. 21 del d.lgs. 82/2005

Somme impegnate al 23 ottobre 2023 in favore del personale dirigenziale

Capitolo	Descrizione Capitolo	Stanziamiento annualità 2023	Quota finanziata da FPV	Stanziamiento di competenza 2023	Impegni competenza 2023	Dettaglio Impegni competenza 2023				Disponibilità ad impegnare
						voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato - PDC U.1.01.01.01.002	indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato - pdc U.1.01.01.01.004	voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato - PDC U.1.01.01.01.006	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato - PDC U.1.01.01.01.008	
102080	SPESE PER IL BENESSERE DEL PERSONALE	533.820,00	263.820,00	270.000,00						270.000,00
801013	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0101	948.303,81	186.477,81	761.826,00	761.826,00	254.230,50	507.595,50			
801023	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0102	591.402,06	416.182,40	175.219,66	45.040,00	35.479,97	9.560,03			130.179,66
801024	PAGAMENTO DELLE SPESE CONTRATTUALI DEI DIRETTORI REGIONALI - PROGRAMMA 0102	275.282,28	66.632,28	208.650,00	208.650,00			47.157,84	161.492,16	
801033	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0103	796.342,74	351.290,11	445.052,63	440.042,00	109.791,83	330.250,17			5.010,63
801034	PAGAMENTO DELLE SPESE CONTRATTUALI DEI DIRETTORI REGIONALI - PROGRAMMA 0103	255.714,66	52.066,66	203.648,00	203.648,00	46.856,37			156.791,63	
801037	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO - PROGRAMMA 0103	108.093,36	108.093,36	0,00	0,00					
801043	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0104	157.464,17	38.274,81	119.189,36	114.463,80	37.073,05	77.390,75			4.725,56
801053	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0105	659.276,01	48.398,01	610.878,00	610.878,00	212.433,39	398.444,61			
801063	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0106	386.318,07	102.323,07	283.995,00	283.995,00	93.763,26	190.231,74			
801083	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0108	348.618,01	81.701,01	266.917,00	266.917,00	96.566,24	170.350,76			
801103	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0110	562.313,95	129.830,95	432.483,00	432.483,00	140.314,09	292.168,91			
801113	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0111	1.305.391,53	377.505,53	927.886,00	927.886,00	327.427,42	600.458,58			
801114	PAGAMENTO DELLE SPESE CONTRATTUALI DEI DIRETTORI REGIONALI - PROGRAMMA 0111	746.523,86	428.188,83	318.335,03	285.400,01			81.157,77	204.242,24	32.935,02
801127	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO- PROGRAMMA 0112	31.433,98	31.433,98	0,00	0,00			0,00	0,00	
804033	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0403	345.539,00	127.182,00	218.357,00	218.357,00		218.357,00			
804073	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0407	277.033,80	29.005,80	248.028,00	248.028,00	82.435,48	165.592,52			
805013	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0501	189.563,06	46.777,06	142.786,00	142.786,00	46.748,59	96.037,41			
805023	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0502	797.922,37	303.030,26	494.892,11	483.180,95	138.903,33	344.277,62			11.711,16
805024	PAGAMENTO DELLE SPESE CONTRATTUALI DEI DIRETTORI REGIONALI - PROGRAMMA 0502	350.556,47	158.782,47	191.774,00	191.774,00			46.570,60	145.203,40	
806013	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0601	122.431,57	102.185,47	20.246,10	20.246,10	8.878,08	11.368,02			

Somme impegnate al 23 ottobre 2023 in favore del personale dirigenziale

Capitolo	Descrizione Capitolo	Stanziamiento annualità 2023	Quota finanziata da FPV	Stanziamiento di competenza 2023	Impegni competenza 2023	Dettaglio Impegni competenza 2023				Disponibilità ad impegnare
						voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato - PDC U.1.01.01.01.002	indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato - pdc U.1.01.01.01.004	voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato - PDC U.1.01.01.01.006	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato - PDC U.1.01.01.01.008	
807013	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0701	249.605,81	76.616,81	172.989,00	172.989,00	71.830,57	101.158,43			
808013	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0801	1.846.911,75	734.082,75	1.112.829,00	1.112.829,00	372.238,21	740.590,79			
808023	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0802			0,00	0,00					
809013	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0901	1.865.836,19	472.560,19	1.393.276,00	1.357.276,00	473.847,69	883.428,31			36.000,00
809014	PAGAMENTO DELLE SPESE CONTRATTUALI DEI DIRETTORI REGIONALI - PROGRAMMA 0901	239.265,19	42.620,19	196.645,00	196.645,00			46.971,43	149.673,57	
809027	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO- PROGRAMMA 0902	90.517,01	90.517,01	0,00	0,00			0,00	0,00	
809053	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0905	1.050.723,66	287.228,66	763.495,00	763.495,00	301.899,75	461.595,25			
809063	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0906	265.594,97	122.817,16	142.777,81	142.777,81	41.157,90	101.619,91			
809073	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0907	314.339,56	34.550,56	279.789,00	279.789,00	93.869,62	185.919,38			
809083	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0908	180.446,89	37.671,89	142.775,00	142.775,00	46.795,46	95.979,54			
809094	PAGAMENTO DELLE SPESE CONTRATTUALI DEI DIRETTORI REGIONALI - PROGRAMMA 0909	276.251,28	76.352,28	199.899,00	199.899,00		153.042,18	46.856,82		
810013	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1001	456.178,72	139.891,72	316.287,00	300.787,00	118.205,64	182.581,36			15.500,00
810023	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1002	180.317,59	37.539,59	142.778,00	142.778,00	46.752,49	96.025,51			
810063	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1006	180.321,70	37.536,70	142.785,00	142.785,00	46.904,53	95.880,47			
811013	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1101	374.222,73	87.744,73	286.478,00	286.478,00	93.034,03	193.443,97			
812077	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO- PROGRAMMA 1207	85.597,99	37.534,12	48.063,87	38.923,01			14.198,64	24.724,37	9.140,86
812083	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1208	172.889,23	37.534,23	135.355,00	130.355,00	49.869,34	80.485,66			5.000,00
813013	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1301	372.300,81	83.728,81	288.572,00	286.072,00	102.770,38	183.301,62			2.500,00
813017	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO- PROGRAMMA 1301	344.417,82	153.261,82	191.156,00	191.156,00			64.547,53	126.608,47	
813073	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1307	62.135,46	45.966,23	16.169,23	16.169,23	7.150,92	9.018,31			
813077	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO - PROGRAMMA 1307	1.173.456,42	473.043,70	700.412,72	700.412,72			255.643,56	444.769,16	

Arrivo: AOO A1000A, N. Prot. 00041552 del 06/11/2023

Somme impegnate al 23 ottobre 2023 in favore del personale dirigenziale

Capitolo	Descrizione Capitolo	Stanziamiento annualità 2023	Quota finanziata da FPV	Stanziamiento di competenza 2023	Impegni competenza 2023	Dettaglio Impegni competenza 2023				Disponibilità ad impegnare
						voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato - PDC U.1.01.01.01.002	indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato - pdc U.1.01.01.01.004	voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato - PDC U.1.01.01.01.006	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato - PDC U.1.01.01.01.008	
813083	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1308	320.162,33	40.476,33	279.686,00	272.686,00	102.004,19	170.681,81			7.000,00
813084	PAGAMENTO DELLE SPESE CONTRATTUALI DEI DIRETTORI REGIONALI - PROGRAMMA 1308	341.771,68	96.404,68	245.367,00	245.367,00			44.657,94	200.709,06	
814013	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1401	175.301,53	37.538,53	137.763,00	137.763,00	46.497,50	91.265,50			
814023	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1402	180.030,22	37.184,22	142.846,00	142.846,00	46.815,40	96.030,60			
814037	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO - PROGRAMMA 1403	112.796,64	112.796,64	0,00	0,00					
814053	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1405	1.109.299,88	257.780,88	851.519,00	851.519,00	279.685,46	571.833,54			
814054	PAGAMENTO DELLE SPESE CONTRATTUALI DEI DIRETTORI REGIONALI - PROGRAMMA 1405	280.798,10	80.899,10	199.899,00	199.899,00			46.856,80	153.042,20	
815013	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1501			0,00	0,00					
815023	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1502	552.127,08	113.780,08	438.347,00	438.347,00	139.566,20	298.780,80			
815043	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1504	1.034.998,78	390.408,26	644.590,52	644.590,52	245.139,00	399.451,52			
815044	PAGAMENTO DELLE SPESE CONTRATTUALI DEI DIRETTORI REGIONALI - PROGRAMMA 1504	282.894,47	98.999,47	183.895,00	183.895,00			46.657,47	137.237,53	
816013	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1601	2.530.979,86	1.198.836,86	1.332.143,00	1.332.143,00	444.230,87	887.912,13			
816014	PAGAMENTO DELLE SPESE CONTRATTUALI DEI DIRETTORI REGIONALI - PROGRAMMA 1601	258.592,66	71.941,66	186.651,00	186.651,00			46.927,83	139.723,17	
816023	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1602	269.177,31	133.216,98	135.960,33	135.960,33	46.873,72	89.086,61			
816033	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1603	230.026,67	93.027,67	136.999,00	136.999,00	46.696,40	90.302,60			
817013	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1701	296.108,26	155.467,78	140.640,48	140.640,48	47.083,64	93.556,84			
818013	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1801	179.569,13	36.788,13	142.781,00	140.781,00	46.513,66	94.267,34			2.000,00
818023	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1802	192.768,31	39.990,31	152.778,00	152.778,00	46.529,95	106.248,05			
819013	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1901	364.185,29	97.371,29	266.814,00	266.814,00	93.663,21	173.150,79			
806017	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO - PROGRAMMA 0601	138.000,00	138.000,00							
809023	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0902									

Arrivo: AOO A1000A, N. Prot. 00041552 del 06/11/2023

Somme impegnate al 23 ottobre 2023 in favore del personale dirigenziale

Capitolo	Descrizione Capitolo	Stanziamiento annualità 2023	Quota finanziata da FPV	Stanziamiento di competenza 2023	Impegni competenza 2023	Dettaglio Impegni competenza 2023				Disponibilità ad impegnare
						voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato - PDC U.1.01.01.01.002	indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato - pdc U.1.01.01.01.004	voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato - PDC U.1.01.01.01.006	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato - PDC U.1.01.01.01.008	
809033	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNII FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0903									
812073	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNII FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1207	72.000,00		72.000,00	72.000,00	29.000,00	43.000,00			
814033	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNII FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1403									
		28.492.263,74	9.788.889,89	18.703.373,85	18.171.670,96	5.157.527,33	10.181.722,44	788.204,23	2.044.216,96	531.702,89

Arrivo: AOO A1000A, N. Prot. 00041552 del 06/11/2023

All. 4) Bilancio del Consiglio regionale

POSIZIONE	
CAPITOLO	14110/2, 14310/2, 14030/2, 14210/2, 14110/3 e 14610/2
STANZIAMENTO 2023	1.482.000,00
IMPEGNI 2023	1.464.000,00
PAGAMENTI RETRIBUZIONE DI POSIZIONE PREVISTI ANNO 2023	858.251,00

RISULTATO	
CAPITOLO	14030/6
DISPONIBILITA' AD IMPEGNARE	398.620,00
CAPITOLO	14030/7
DISPONIBILITA' AD IMPEGNARE	31.000,00

<p>Somma prevista per il pagamento dell'indennità di risultato per dirigenti e direttori del CR, che sarà impegnata sui competenti capitoli alla sottoscrizione definitiva del contratto decentrato con la costituzione dell'FPV sull'esercizio 2024.</p>	<p>429.620,00</p>
--	--------------------------

di cui 398.620 sul 14030/6 e 31.000 sul 14030/7

<p>WELFARE</p>	
<p>CAPITOLO</p>	<p>14030/25</p>
<p>DISPONIBILITA' AD IMPEGNARE</p>	<p>23.800,00</p>

Somma destinata al Welfare integrativo, che sarà impegnata sul capitolo di riferimento alla sottoscrizione definitiva del contratto integrativo con la costituzione dell'FPV sull'esercizio 2024.



MICHELE PANTE'
 10.11.2023 10:59:21
 GMT+00:00

Allegato 5**RISORSE PER RETRIBUZIONE DI RISULTATO ANNO 2022**

Fondo determinato dall' art. 9 L.R. 20/2018	11.780.000,00
Somme non utilizzate anno precedente	2.375.804,00
Somme utilizzate per polizza assicurativa sanitaria – art. 4 CI del 21/12/2022	-290.000,00
Quota fondo utilizzato per la retribuzione di posizione 2022	-7.675.169,22
Quota fondo utilizzato per la retribuzione di risultato 2022	-4.114.350,44
Spesa per la liquidazione compensi avvocati carico controparti (ART. 9 commi 3 DL 90/14)	-17.587,25
Spesa per liquidazione compensi avvocati spese compensate (ART. 9 commi 6 DL 90/14)	-33.636,36
Decurtazioni per valutazione non piene	-4.295,82
Somme non utilizzate CI 21/12/2022	2.020.765,00
<i>Percentuale fondo risultato rispetto al fondo determinato dall'art. 9 L.R. 20/2018</i>	34,93%
<i>Percentuale fondo risultato rispetto al fondo complessivo</i>	29,06%



MICHELE PANTE'
10.11.2023 11:00:21
GMT+00:00



PAOLO FRASCISCO
REGIONE PIEMONTE
22.11.2023 11:33:45
GMT+00:00