

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA
IPOTESI DI CONTRATTO INTEGRATIVO DECENTRATO PER LA DIRIGENZA
ANNO 2021**

Premessa

L'ipotesi di contratto decentrato integrativo per il personale dirigente della Regione Piemonte, ruolo della Giunta e del Consiglio Regionale, è stata sottoscritta il 15 novembre 2021 per il riparto del fondo per il finanziamento della retribuzione di posizione e risultato.

Detta ipotesi ridetermina, a decorrere dal 1° gennaio 2021, i livelli economici della retribuzione di posizione relativi alla graduazione degli incarichi dirigenziali.

Detta ipotesi definisce, inoltre, i criteri della corresponsione al personale dirigente della Regione Piemonte della retribuzione di risultato per l'anno 2021, adempimento a cui dare corso al termine del processo di valutazione effettuato annualmente dall'Ente nei confronti dei propri dirigenti, appartenenti al ruolo della Giunta e del Consiglio Regionale.

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. 2-3254 del 21 maggio 2021 e n. 8-4033 del 5 novembre 2021 e le D.U.P. n. 95 del 10 giugno 2021 e n. 177 del 11 novembre 2021, 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 2021, 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 2019, 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, stabilendo che "1. Al fine di completare il processo di progressiva armonizzazione del trattamento economico del personale trasferito alla Regione ed in attuazione delle disposizioni di cui al Capo VI della deliberazione legislativa approvata dal Consiglio regionale in data 4 dicembre 2018 (Legge annuale di riordino dell'ordinamento regionale. Anno 2018), fermi restando i vincoli ed i limiti stabiliti dalle disposizioni nazionali per la quantificazione delle risorse da destinare al trattamento economico del personale regionale, le risorse, già fissate dall'art. 8 della legge regionale 1 giugno 2010, n. 14 e dall'art.4 della legge regionale 27 dicembre 2010, n. 25, sono rideterminate ...omissis... in euro 11.780.000, da destinare alla retribuzione di posizione e risultato dei dirigenti, ivi compresi i dirigenti con rapporto di lavoro a tempo determinato. Le risorse, come sopra rideterminate, sono comprensive delle corrispondenti quote dei fondi delle risorse decentrate degli enti di provenienza del personale trasferito alla Regione e, a decorrere dall'anno 2019, potranno essere oggetto degli eventuali adeguamenti previsti dalla contrattazione nazionale e dalla normativa.

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 decentrate stabili sono così costituite:

- a) dalle voci dell'importo della retribuzione di posizione e risultato dell'anno 2018 pari ad € 7.392.063 (art.26 c.1 l. a CCNL 98-01)*
- b) dagli incrementi CCNL 98-01 pari ad € 195.545 (art. 26 c. 1 l. d)*
- c) dagli incrementi CCNL 02-05 pari ad € 377.482 (art. 23. cc. 1,3)*
- d) dagli incrementi CCNL 04-05 pari ad € 364.911 (art. 4 cc. 1,4)*
- e) dagli incrementi CCNL 06-09 pari ad € 366.439 (art. 16 cc. 1,4)*
- f) dagli incrementi CCNL 08-09 pari ad € 232.563 (art. 5 cc. 1,4)*
- g) dalla rita e maturato economico personale cessato pari ad € 931.112 (art. 26 c. 1 l. g CCNL 98-01)*
- h) incremento dotazione organica - riorganizzazione stabile servizi pari ad € 290.807 (art.26 c3 – parte fissa CCNL 98-01)*
- i) riduzione stabile organico dirigenti pari ad € 1.206.457 (art. 26 c. 5 CCNL 98-01)*
- l) incremento 1,53% monte salari 2015 (13.746013 x 1,53%).*

- Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL

a) incremento 1,53% monte salari 2015 (13.746013 x 1,53%).

- Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Le risorse stabili, del Fondo 2021 sono comprensive delle corrispondenti quote dei fondi delle risorse decentrate degli enti di provenienza del personale trasferito per effetto della "Riforma Delrio", in applicazione della L. 205/2017 comma 799 e del D.P.C.M. attuativo e di quelle relative ai dirigenti regionali con rapporto di lavoro a tempo determinato ammontanti rispettivamente ad € 758.273 ed € 2.085.015.

Le risorse per l'anno 2021 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 2021, come descritte nell'allegato 1 all'ipotesi di contratto integrativo sono pari a € **14.058.868** (articolo 57 comma 2 lettera a) al netto della decurtazione del fondo di € 3.356,97 per n. 112 dirigenti quota intera e quota parte per l'anno 2020 pari ad € 352.113 (art.1, comma 3, lett. e) CCNL 00-01).

1.2 Sezione II – Risorse variabili

Le risorse decentrate variabili sono così costituite:

- a) articolo 9 comma 3 L. 114/14 – compensi avvocati a carico controparti pari ad € 10.000
- b) articolo 9 comma 3 L. 114/14 – compensi avvocati spese compensate pari ad € 30.000
- c) somme non utilizzate fondo anno precedente pari ad € 3.425.105

1.3 Sezione III – (Eventuali) decurtazioni del Fondo

Le decurtazioni del fondo sono così determinate:

- a) decurtazione fondo 3.356,97 euro per n. 112 dirigenti quota intera e quota parte per l'anno 2020 pari ad € 352.113 (art.1, comma 3, lett. e) CCNL 00-01)
- b) decurtazione permanente pari ad € 1.524.268 (ex art. 1, comma 456, L. 147/2013)
- c) decurtazione fondo rispetto limite 2016 pari ad € 123.490 (art. 23. comma 2, D.lgs 75/2017)
- d) altre decurtazioni del fondo pari ad € 671.110 (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: € 11.740.000 (14.058.868 (14.410.981-352.113) - (1.524.268+123.490+671.110))

Le decurtazioni totali del fondo pari ad € 2.670.981, riportate nella sezione 1.3 – Sezione III, sono state effettuate nel rispetto della normativa vigente sul totale delle risorse fisse del fondo pari ad 14.058.868 riportate nella sezione 1.1 – Sezione I

b) totale risorse variabili sottoposto a certificazione: € 3.465.105

c) totale fondo sottoposto a certificazione: € 15.205.105 di cui € 3.465.105 non soggette al limite (€ 40.000 più € 3.425.105 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 risultato

Vengono messi a disposizione per questo istituto: € 3.643.631 relativi alla previsione di spesa annua prevista per il 2021.

Vengono, inoltre, messi a disposizione € 40.000 per retribuire i compensi professionali legali in seguito a sentenze favorevoli all'ente (articolo 9 comma 3 L. 114/14).

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

Non risultano destinazione 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: € 15.205.105 (€ 6.624.435 per retribuzione di posizione, € 3.643.631 per retribuzione di risultato, € 4.897.039 eccedenze fondo).

Vengono, inoltre, messi a disposizione € 40.000 per retribuire i compensi professionali legali in seguito a sentenze favorevoli all'ente (articolo 9 comma 3 L. 114/14).

Totale destinazioni del fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione € 15.205.105.

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 tali istituti per un importo di € 10.268.066 (6.624.435 + 3.643.631) sono finanziati con risorse stabili costituite per un totale di € 11.740.000 (14.058.868 (14.410.981-352.113) – (1.524.268 – 123.490 – 671.110)).

Vengono, inoltre, messi a disposizione € 40.000 per retribuire i compensi professionali legali in seguito a sentenze favorevoli all'ente (articolo 9 comma 3 L. 114/14).

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 e l'allegato 2 alla presente relazione.

Costituzione fondo	Anno 2020	Anno 2021
Risorse stabili	€ 14.195.279	€ 14.058.868
Risorse variabili	€ 4.049.262	€ 3.465.105
Totale riduzioni	€ -2.643.003	€ -2.318.868
Totale	€ 15.601.538	€ 15.205.105
Destinazione fondo	Anno 2020	Anno 2021
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	€ 15.601.538	€ 15.205.105
<i>Totale destinazioni del fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione</i>	€ 15.601.538	€ 15.205.105

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 2021 trovano copertura negli appositi capitoli del bilancio di previsione 2021 – 2023, 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 € 9.476.565,58 (€ 6.207.992,61 per retribuzione di posizione, € 3.237.078,48 per retribuzione di risultato ed € 31.494,49 per i compensi professionali legali) e rispetto al limite di € 15.601.538 del fondo 2020 risultano non utilizzate risorse per € 6.124.972,42 (di cui 3.425.105,12 risorse stabili al netto di € 2.500.000 devoluti per l'emergenza epidemiologica, di € 8.505,51 per somme non utilizzate per i compensi professionali legali, 187.724 risorse variabili e 3.637,79 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 stanziati nell'anno in corso, ma la quota parte da erogare nel 2022 viene imputata nell'anno successivo, tramite fondo pluriennale vincolato alla sottoscrizione definitiva del contratto integrativo decentrato 2021.

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 2020

Torino, 02/12/2021

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

Dott. Michele PANTE'

MICHELE PANTE'
CONSIGLIO REGIONALE DEL
PIEMONTE
02.12.2021 15:30:24 GMT+00:00

IL DIRETTORE DELLA DIREZIONE
DELLA GIUNTA REGIONALE

Dott. Paolo FRASCISCO

FRASCO PAOLO
19G/FRASCISC
PAOLO

[Empty rectangular box]

Costituzione fondi per il trattamento accessorio anno 2021			
DESCRIZIONE	CODICE	IMPORTI	
Risorse stabili			
POSIZIONE E RISULTATO ANNO 1998 (ART.26 C.1 L. A CCNL 98-01)	F400	7.392.063	
INCREMENTI CCNL 98-01 (ART. 26 C. 1 L. D)	F403	195.545	
INCREMENTI CCNL 02-05 (ART. 23. CC. 1,3)	F65G	377.482	
INCREMENTI CCNL 04-05 (ART. 4 CC. 1,4)	F66G	364.911	
INCREMENTI CCNL 06-09 (ART. 16 CC. 1,4)	F940	366.439	
INCREMENTI CCNL 08-09 (ART. 5 CC. 1,4)	F67G	232.563	
PROCESSI DI DECENTRAMENTO (ART. 26 C. 1 L. F CCNL 98-01)	F405	-	
RIA E MAT. EC. PERS. CESS. (ART. 26 C. 1 L. G CCNL 98-01)	F406	931.112	
INCR DOT ORG/RIORG STAB SERV (ART26 C3 - P.FISSA CCNL 98-01)	F942	290.807	
RID. STABILE ORG. DIRIG. (ART. 26 C. 5 CCNL 98-01)	F411	1.206.457	
ART. 1 C. 800 L. 205/2017 – ARMONIZZ. PERS. PROVINCE TRANSITATO	F10K	758.273	
ALTRE RISORSE FISSE CON CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITÀ DIRIGENTI A T. D.	F998	2.085.015	
DECURTAZIONE FONDO 3.356,97 EURO (ART.1 C.3 L. E CCNL 00-01)	F934	-352.113	
1,53% MONTE SALARI 2015 (13.746.013 X 1,53%)		210.314	ART. 56 comma 1
Totale Risorse fisse		14.058.868	ART. 57 comma 2 lett a)
Risorse variabili			
REC. EV. ICI (ART 3 C 57 L662/96, ART 59 C 1 L P DLGS446/97)	F928	-	
ENTRATE CONTO TERZI O UTENZA O SPONSORIZZ. (ART 43 L 449/97)	F50H	-	
RISPARMI DI GESTIONE (ART. 43 L. 449/1997)	F51H	-	
INTEGRAZIONE 1,2% (ART. 26 C. 2 CCNL 98-01)	F408	-	ART. 57 comma 2 lett. e)
RIORGANIZZ. (ART. 26 C. 3 - PARTE VARIAB. CCNL 98-01)	F943	-	
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	
SPEC. DISP. DI LEGGE (ART. 20 C. 2 CCNL 06-09) (**)	F404	-	
INCARICHI DA SOGGETTI TERZI (ART. 20, CC. 3-5 CCNL 06-09)	F68G	-	
ECONOMIE AGGIUNTIVE (ART. 16 CC. 4-5 L. 111/11)	F96H	-	
ALTRE RISORSE VARIABILI	F995	-	
SOMME NON UTILIZZATE FONDO ANNO PRECEDENTE	F999	3.425.105	
Totale Risorse variabili		3.465.105	
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	-123.490	
ALTRE DECURTAZIONI DEL FONDO	F01P	-671.110	
Totale Decurtazioni		-2.318.868	
TOTALE FONDO POSIZIONE E RISULTATO ANNO 2021		15.205.105	

RISULTANZE DEL BILANCIO GESTIONALE 2021
Somme impegnate al 22 novembre 2021 in favore del personale dirigente

Capitolo	Descrizione Capitolo	Stanziamiento annualità 2021	Quota finanziata da FPV	Stanziamiento di competenza 2021	Impegni competenza 2021	Dettaglio Impegni competenza 2021				Disponibilità ad impegnare
						voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato - 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	
801013	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0101	1.038.630,09	343.188,09	695.442,00	695.442,00	229.048,40	466.393,60	-	-	240.000,00
801023	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0102	472.383,37	201.783,37	270.600,00	30.600,00	30.600,00	-	-	-	20.900,00
801024	PAGAMENTO DELLE SPESE CONTRATTUALI DEI DIRETTORI REGIONALI - PROGRAMMA 0102	263.245,69	73.245,69	190.000,00	169.100,00	133.827,01	353.108,68	44.554,10	124.545,90	20.444,31
801033	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0103	751.406,01	244.026,01	507.380,00	486.935,69	133.827,01	353.108,68	-	-	20.900,00
801034	PAGAMENTO DELLE SPESE CONTRATTUALI DEI DIRETTORI REGIONALI - PROGRAMMA 0103	232.705,06	42.705,06	190.000,00	169.100,00	39.616,73	-	5.750,00	129.483,27	109.250,00
801037	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO - PROGRAMMA 0103	223.570,36	108.570,36	115.000,00	5.750,00	-	-	-	-	18.359,10
801043	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0104	173.889,53	34.707,53	139.182,00	120.822,90	41.732,08	79.090,82	-	-	36.912,50
801053	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0105	651.519,75	233.269,75	418.250,00	381.337,50	115.910,95	265.426,55	-	-	71.223,80
801063	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0106	364.963,20	88.487,20	276.476,00	205.252,20	73.106,17	132.146,03	-	-	22.191,45
801083	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0108	177.925,81	39.096,81	138.829,00	116.637,55	44.435,37	72.202,18	-	-	58.806,70
801103	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0110	551.512,49	135.378,49	416.134,00	357.327,30	140.661,90	216.665,40	-	-	19.686,15
801113	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0111	599.765,61	206.042,61	393.723,00	374.036,85	95.840,87	278.195,98	-	-	80.000,00
801114	PAGAMENTO DELLE SPESE CONTRATTUALI DEI DIRETTORI REGIONALI - PROGRAMMA 0111	517.498,06	161.498,06	356.000,00	276.000,00	-	-	49.854,17	226.145,83	19.291,45
801127	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO - PROGRAMMA 0112	179.540,52	40.711,52	138.829,00	119.537,55	-	-	38.914,31	80.623,24	127.182,00
804033	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0403	223.111,72	95.929,72	127.182,00	0,00	0,00	-	-	-	226.143,49
804073	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0407	448.878,67	34.520,67	414.358,00	188.214,51	84.579,65	103.634,86	-	-	22.155,15
805013	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0501	173.332,91	34.209,91	139.123,00	116.966,85	40.103,77	76.863,08	-	-	100.000,00
805023	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0502	920.306,08	362.870,08	557.436,00	457.436,00	130.914,14	326.521,86	-	-	16.900,00
805024	PAGAMENTO DELLE SPESE CONTRATTUALI DEI DIRETTORI REGIONALI - PROGRAMMA 0502	260.311,30	82.311,30	178.000,00	161.100,00	-	-	37.231,93	123.868,07	6.291,45
806013	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0601	160.541,67	34.712,67	125.829,00	119.537,55	40.144,17	79.393,38	-	-	-

RISULTANZE DEL BILANCIO GESTIONALE 2021

Somme impegnate al 22 novembre 2021 in favore del personale dirigente

Capitolo	Descrizione Capitolo	Stanziamiento annualità 2021	Quota finanziata da FPV	Stanziamiento di competenza 2021	Impegni competenza 2021	Dettaglio Impegni competenza 2021				Disponibilità ad impegnare
						voci stipendiali corrisposte al personale a tempo PDC U.1.01.01.01.002	indennità ed altri compenzi, 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 compenzi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato - PDC U.1.01.01.01.008	
807013	STIPENDI AL TRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0701	250.805,16	126.329,16	124.476,00	6.223,80	5.676,35	547,45			118.252,20
808013	STIPENDI AL TRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0801	1.650.976,43	571.282,43	1.079.694,00	929.694,00	261.240,38	668.453,62			150.000,00
808023	STIPENDI AL TRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0802	46.002,00	23.001,00	23.001,00	21.850,95	21.850,95				1.150,06
809013	STIPENDI AL TRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0901	1.738.159,49	589.462,49	1.148.697,00	1.141.262,15	366.953,84	774.308,31			7.434,85
809014	PAGAMENTO DELLE SPESE CONTRATTUALI DEI DIRETTORI REGIONALI - PROGRAMMA 0901	222.324,10	44.324,10	178.000,00	169.100,00			52.422,16	116.677,84	8.900,00
809027	STIPENDI AL TRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO- PROGRAMMA 0902	162.314,64	35.132,64	127.182,00	106.207,95			50.986,80	55.221,15	20.974,05
809053	STIPENDI AL TRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0905	483.674,19	102.128,19	381.546,00	381.358,42	174.149,72	207.208,70			187,58
809063	STIPENDI AL TRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0906	314.007,12	86.703,12	227.304,00	215.938,80	73.164,39	142.774,41			11.365,20
809073	STIPENDI AL TRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0907	226.203,59	99.021,59	127.182,00	100.099,75	48.367,60	51.732,15			27.082,25
809083	STIPENDI AL TRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0908	174.982,88	35.800,88	139.182,00	120.822,90	40.753,68	80.069,22			18.359,10
809094	PAGAMENTO DELLE SPESE CONTRATTUALI DEI DIRETTORI REGIONALI - PROGRAMMA 0909	250.312,35	72.312,35	178.000,00	178.000,00	132.191,17		45.808,83		0,00
810013	STIPENDI AL TRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1001	447.998,49	192.279,49	255.717,00	251.431,15	45.762,19	205.668,96			4.285,85
810023	STIPENDI AL TRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1002	263.440,93	119.493,93	143.947,00	143.947,00	46.504,22	97.442,78			
810063	STIPENDI AL TRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1006	173.546,55	34.717,55	138.829,00	119.537,55	40.760,72	78.776,83			19.291,45
811013	STIPENDI AL TRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1101	549.618,43	279.018,43	270.600,00	210.600,00	44.374,79	166.225,21			60.000,00
812077	STIPENDI AL TRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO- PROGRAMMA 1207	206.868,26	48.628,26	158.240,00	158.240,00			75.550,90	82.689,10	
812083	STIPENDI AL TRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1208	174.641,46	33.695,46	140.946,00	113.898,70	45.854,83	68.043,87			27.047,30
813013	STIPENDI AL TRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1301	407.038,16	57.376,16	349.662,00	250.178,90	108.839,82	141.339,08			99.483,10
813017	STIPENDI AL TRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO- PROGRAMMA 1301	313.792,01	34.792,01	279.000,00	213.300,00			106.683,25	106.616,75	65.700,00

RISULTANZE DEL BILANCIO GESTIONALE 2021
Somme impegnate al 22 novembre 2021 in favore del personale dirigente

Capitolo	Descrizione Capitolo	Stanziamiento annualità 2021	Quota finanziata da FPV	Stanziamiento di competenza 2021	Impegni competenza 2021	Dettaglio Impegni competenza 2021				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	
813073	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1307	188.268,35	73.349,07	114.919,28	114.919,28	44.779,99	70.139,29	-	-	0,00
813077	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO - PROGRAMMA 1307	1.022.209,35	174.366,63	847.842,72	433.277,54	13.941,24	50.422,88	185.262,69	248.014,85	414.565,18
813083	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1308	205.432,18	106.663,18	98.769,00	64.364,12	13.941,24	50.422,88	46.689,91	117.910,09	34.404,88
813084	PAGAMENTO DELLE SPESE CONTRATTUALI DEI DIRETTORI REGIONALI - PROGRAMMA 1308	297.297,61	77.297,61	220.000,00	164.600,00					55.400,00
814013	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1401	249.092,60	109.910,60	139.182,00	139.182,00	42.125,10	97.056,90	5.209,05	-	7.626,75
814023	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1402	190.004,01	51.469,01	138.535,00	130.908,25	45.683,40	85.224,85	5.209,05	-	98.971,95
814037	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO - PROGRAMMA 1403	211.768,59	107.587,59	104.181,00	5.209,05	253.495,11	269.475,84	45.606,98	-	29.751,05
814033	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1405	698.286,37	145.564,37	552.722,00	522.970,95					550,00
814054	PAGAMENTO DELLE SPESE CONTRATTUALI DEI DIRETTORI REGIONALI - PROGRAMMA 1405	249.424,57	71.424,57	178.000,00	177.450,00				131.843,02	
815013	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1501	214.932,66	113.457,66	101.475,00	91.401,25	33.560,50	57.840,75			10.073,75
815023	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1502	407.720,94	127.415,94	280.305,00	280.305,00	108.827,17	171.477,93			0,00
815043	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1504	1.402.486,04	529.801,04	872.685,00	713.461,05	196.001,52	517.459,53	45.576,70	132.043,30	159.223,95
815044	PAGAMENTO DELLE SPESE CONTRATTUALI DEI DIRETTORI REGIONALI - PROGRAMMA 1504	258.490,73	80.490,73	178.000,00	177.620,00					380,00
816013	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1601	1.868.663,68	754.849,68	1.133.814,00	933.814,00	227.628,37	706.185,63			200.000,00
816014	PAGAMENTO DELLE SPESE CONTRATTUALI DEI DIRETTORI REGIONALI - PROGRAMMA 1601	245.592,15	67.592,15	178.000,00	169.100,00				127.114,97	8.900,00
816023	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1602	393.822,02	200.343,02	193.479,00	0,00	0,00		41.985,03		193.479,00
816033	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1603	185.270,67	45.676,67	139.594,00	125.964,30	46.000,00	79.964,30			13.629,70
817013	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1701	383.630,31	159.032,31	224.598,00	221.918,10	45.576,74	176.341,36			2.679,90
818013	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1801	352.844,57	76.368,57	276.476,00	183.252,20	76.472,75	106.779,45			93.223,80

RISULTANZE DEL BILANCIO GESTIONALE 2021
Somme impegnate al 22 novembre 2021 in favore del personale dirigente

Capitolo	Descrizione Capitolo	Stanziamiento annualità 2021	Quota finanziata da FPV	Stanziamiento di competenza 2021	Impegni competenza 2021	Dettaglio impegni competenza 2021				Disponibilità ad impegnare
						voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato - PDC U.1.01.01.01.002	indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo determinato - 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	
818023	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1802	246.997,46	118.462,46	128.535,00	84.897,04	32.435,94	52.461,10			43.637,96
819013	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1901	173.574,10	34.745,10	138.829,00	119.537,55	40.759,93	78.777,62			19.291,45
172170	REIMPOSTAZIONE DI FONDI RELATIVI AL TRATTAMENTO ACCESSORIO, ANNI PRECEDENTI, AL FINE DELLA RISOLUZIONE CONSUALE DEL RAPPORTO DI LAVORO PER IL PERSONALE DI CATEGORIA DIRIGENZIALE (ART.17 DEL CCNL 23/12/1999) - INTERVENTI PREVIDENZIALI	600.000,00		600.000,00						600.000,00
806017	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO - PROGRAMMA 0601	138.000,00		138.000,00						138.000,00
809023	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0902	127.182,00		127.182,00						127.182,00
809033	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 0903	138.000,00		138.000,00						138.000,00
812073	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1207	120.000,00		120.000,00						120.000,00
814033	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE - PROGRAMMA 1403	139.181,00		139.181,00						139.181,00
		27.169.914,10	8.408.632,10	18.761.282,00	14.236.978,15	3.750.211,50	7.805.882,46	878.086,81	1.802.797,38	4.524.303,85

fi

All. 4) Bilancio del Consiglio regionale

POSIZIONE	
CAPITOLO	14110/2, 14310/2, 14030/2, 14210/3, 14030/3, 14110/3 e 14610/2
STANZIAMENTO 2021	1.242.997,00
IMPEGNI 2021	1.221.977,00
PAGAMENTI RETRIBUZIONE DI POSIZIONE PREVISTI ANNO 2021	736.200,00
RISULTATO	
CAPITOLO	14030/6
DISPONIBILITA' AD IMPEGNARE	350.220,00
CAPITOLO	14030/7
DISPONIBILITA' AD IMPEGNARE	15.780,00

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 2022.

366.000,00

di cui 350.220 sul 14030/6 e 15.780 sul 14030/7

RISORSE PER RETRIBUZIONE DI RISULTATO ANNO 2020

Fondo complessivo già determinato	11.780.000,00
Somme non utilizzate anno precedente	3.821.538,00
Somme devolute al Bilancio per finalità connesse all'emergenza epidemiologica ccddi 11/12/2020	-1.500.000,00
Somme devolute al Bilancio da destinare alle esigenze del personale della sanità pubblica impegnato nella gestione dell'emergenza sanitaria accordo 22/12/2020	-1.000.000,00
Quota fondo utilizzato per la retribuzione di posizione 2020	-6.207.992,61
Quota fondo utilizzato per la retribuzione di risultato 2020	-3.237.078,48
Quota fondo utilizzato per la liquidazione sentenze favorevoli all'ente (ART. 9 commi 3 – 6 L. 114/14)	-31.494,49
Somme non utilizzate per liquidazione sentenze favorevoli all'ente (ART. 9 commi 3 – 6 L. 114/14)	-8.505,51
Risorse variabili integrazione 1,2% (ART. 26 C. 2 CCNL 98-01)	-187.724,00
Decurtazioni per valutazione non piene	-3.637,79
* Somme non utilizzate ccddi 11/12/2020	3.425.105,12
<i>Percentuale fondo risultato rispetto al fondo complessivo</i>	20,75

* *Articolo 57 comma 3 CCNL 2016-2018 – Nuova disciplina del Fondo per la retribuzione di posizione e di risultato*
Le risorse del Fondo di cui al presente articolo sono annualmente ed integralmente destinate a retribuzione di posizione e di risultato; a retribuzione di risultato è destinato non meno del 15% delle stesse. Eventuali risorse finalizzate a retribuzione di posizione che, in un determinato anno, non sia stato possibile utilizzare integralmente per tale finalità, incrementano, per il medesimo anno, le risorse destinate a retribuzione di risultato. Qualora l'integrale destinazione delle risorse in un determinato anno non sia stata oggettivamente possibile, gli importi residui incrementano una tantum le risorse destinate a retribuzione di risultato del Fondo dell'anno successivo.

