

A) CALCOLO DELLA DOTAZIONE ORGANICA FINANZIARIA E LIMITE DELLA SPESA

Cat.	01/04/2018	13° mens.	Totale
D5	27.723,70	2.310,31	30.034,01
D2	23.220,05	1.935,00	25.155,05
D1	22.135,47	1.844,62	23.980,09
C4	22.086,11	1.840,51	23.926,62
B6	19.063,80	1.588,65	20.652,45
C1	20.344,07	1.695,34	22.039,41

Dotazione teorica - numerico finanziaria (situazione effettiva al 01/01/2018)

CAT.	TEMPO PIENO	PART-TIME	TOTALE	POSTI OCCUPATI	POSTI VACANTI Part.Time	POSTI VACANTI Tempo pieno	TOTALE Posti vacanti	Rispetto % T.P./P.T.
D5	1	0	1	1	0	0	0	
D2	3	0	3	3	0	0	0	
C4	1	0	1	1	0	0	0	
B6	2	0	2	2	0	0	0	
TOTALI	7		7	7	0	0	0	
Posti Equ. Tempo Pieno	7		6					

Spesa dotazione teorica personale a tempo indeterminato

CAT.	TEMPO PIENO	TEMPO PARZ. IN TEMPO PIENO	TOTALE EQUIV.	SPESA ANNUA	CONTRIBUTI	IRAP	PREMIO INAIL (ES.0,5 - 2,2%)	SPESA TOTALE
D5	1	0,00	1,00	30.034,01	8.613,75	2.552,89	660,75	41.861,40
D2	3	0,00	3,00	75.465,16	21.643,41	6.414,54	377,33	103.900,44
C4	1	0,00	1,00	23.926,62	6.862,15	2.033,76	526,39	33.348,92
B6	2	0,00	2,00	41.304,90	11.846,25	3.510,92	1.239,15	57.901,21
TOTALI	7,00	0,00	7,00	170.730,69	48.965,56	14.512,11	2.803,61	237.011,97

N. 1 D2 fino al 31/10/2018

Personale a tempo determinato e C.F.L. (dirigenti extra dotazione organica; personale a tempo determinato, staff del Sindaco, C.L.F., comando)

CAT.	TEMPO PIENO	TEMPO PARZ. IN TEMPO PIENO	TOTALE EQUIV. T.P.	SPESA ANNUA	CONTRIBUTI	IRAP	PREMIO INAIL (ES.0,70%)	SPESA TOTALE	NOTE
D1	5	0	5	107.586,83	30.855,90	9.144,88	537,93	148.125,55	n. 3 D1 intero anno 1 D1 dal 01/07/2018 n. 1 D1 dal 01/08/2018
C1	2	0,0	2,0	44.078,82	12.641,81	3.746,70	969,73	61.437,06	n. 2 C1 dal 01/12/2018
Co.Co.Co	3			48.573,00	7.771,68	4.128,71	906,86	61.380,24	n. 1 co.co.co fino al 30/06/2018 n. 2 co.co.co. fino al 30/11/2018
TOTALI	7	0,0	7,0	200.238,65	51.269,39	17.020,29	2.414,53	270.942,85	

Altre spese di lavoro flessibile, fondo dirigenti, fondo dipendenti e straordinario

	Importo	CONTRIBUTI	IRAP	PREMIO INAIL (ES.3,00%)	SPESA TOTALE
Fondo dipendenti	25.931,60	6.171,72	2.204,19	570,50	34.878,00
P.O. e A.P. a bilancio	6.768,24	1.610,84	575,30	148,90	9.103,28
Straordinario	3.000,00	714,00	255,00	66,00	4.117,90
TOTALE	35.699,84	8.496,56	3.034,49	785,40	48.099,19

(1) INADEL calcolata con esclusione della retribuzione di risultato stimata nel 15% con imposizione pari quindi al 85%

Altro lavoro flessibile e spese diverse (somministrazione, lavoro occasionale, buoni pasto, assegni nucleo familiare ecc.)		
--	--	--

Responsabile Ufficio Urbanistica in convenzione	15000,00				15.000,00
Segretario Generale (in convenzione dal 01/08/2018)	48.898,65	14.024,13	4.156,39	244,49	67.323,66
Spesa Sgretario e altre spese					82.323,66

PRIMA VERIFICA DI CONTROLLO CON SPESA 2008

SPESA DOTAZIONE ORGANICA TEORICA	237.011,97
SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO (comprensivo personale sisma)	270.942,85
FONDI E SALARIO ACCESSORIO A BILANCIO	48.099,19
SPESA DEL SEGRETARIO COMUNALE ED ALTRE SPESE	82.323,66
TOTALE	638.377,66
SPESE ESCLUSE EX ART.1 COMMA 557 LEGGE 296/2006	102.514,31
RIMBORSO PERSONALE SISMA (T.D. - Co. Co.Co - Comando)	272.560,83
TOTALE SOGGETTO A LIMITE (A)	263.302,52 (A)

SPESA PERSONALE MEDIA2008 (B)	286.168,09 (B)
(A-B)<0	-22.865,57

B) CALCOLO DEL LIMITE DI SPESA DELLA DOTAZIONE ORGANICA PREVISTO DAL FABBISOGNO (DAL 2019)

CAT.	TEMPO PIENO	TEMPO PARZ. IN TEMPO PIENO	TOTALE EQUIV.	Spesa annua (1)	CONTRIBUTI	IRAP (2)	PREMIO INAIL (ES.0,50 e 2,2%)	SPESA TOTALE	Posto vacante/Resto assunzionale
D5	1	0,00	1,00	30.034,01	8.613,75	2.552,89	660,75	41.861,40	0
D2	2	0,00	2,00	50.310,11	14.428,94	4.276,36	251,55	69.266,96	1
C4	1	0,00	1,00	23.926,62	6.862,15	2.033,76	717,80	33.540,33	0
B6	2	0,00	2,00	41.304,90	11.846,25	3.510,92	1.239,15	57.901,21	0
TOTALI	6,00	0,00	6,00	145.575,64	41.751,09	12.373,93	2.869,24	202.569,90	1

(1) Nella spesa annua sono stati aggiunti i seguenti ulteriori importi: a) IIS conglobata nel tabellare; b) assegni ad personam; c) Retribuzione Individuale di Anzianità

(2) Vanno sottratti i dipendenti disabili, gli autisti di scuolabus che sono esenti da IRAP

Personale a tempo determinato e C.F.L. (dirigenti extra dotazione organica; personale a tempo determinato, staff del Sindaco, C.L.F., comando)

CAT.	TEMPO PIENO	TEMPO PARZ. IN TEMPO PIENO	TOTALE EQUIV. T.P.	SPESA ANNUA	CONTRIBUTI	IRAP	PREMIO INAIL (ES.0,70%)	SPESA TOTALE
D1	5	0	5	119.900,46	34.387,45	10.191,54	599,50	165.078,96
C1	2	0,0	2,0	44.078,82	12.641,81	3.746,70	969,73	61.437,06
TOTALI	7	0,0	7,0	163.979,28	47.029,26	13.938,24	1.569,24	226.516,01

Altre spese di lavoro flessibile, fondo dirigenti, fondo dipendenti e straordinario

	Importo	CONTRIBUTI	IRAP	PREMIO INAIL (ES.3,00%)	SPESA TOTALE
Fondo dipendenti	25.931,60	6.171,72	2.204,19	570,50	34.878,00
P.O. e A.P. a bilancio	6.768,24	1.610,84	575,30	148,90	9.103,28
Straordinario	3.000,00	714,00	255,00	66,00	4.117,90
TOTALE	35.699,84	8.496,56	3.034,49	785,40	48.099,19

(1) INADEL calcolata con esclusione della retribuzione di risultato stimata nel 15% con imposizione pari quindi al 85%

Altro lavoro flessibile e spese diverse (somministrazione, lavoro occasionale, buoni pasto, assegni nucleo familiare ecc.)		
--	--	--

Responsabile Ufficio Urbanistica in convenzione	15000,00				15.000,00
Segretario Generale in convenzione	42.421,59	12.166,51	3.605,84	212,11	58.406,05
Spesa Sgretario e altre spese					73.406,05

SECONDA VERIFICA DI CONTROLLO CON SPESA MEDIA TRIENNIO 2008

Importo competenza	
SPESA PERSONALE OCCUPATO dal 2019	202.569,90
SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	226.516,01
FONDI E SALARIO ACCESSORIO A BILANCIO	48.099,19
Fondo Pluriennale Vincolato anno precedente	0,00
Assunzioni previste tempo indeterminato nell'anno 2019	44.218,98
SPESA DEL SEGRETARIO COMUNALE E ALTRE SPESE	73.406,05
TOTALE	550.591,14
RIMBORSO PERSONALE SISMA (T.D. - Comando)	228.133,71
SPESE ESCLUSE EX ART.1 COMMA 557 LEGGE 296/2006	90.416,96
TOTALE AL NETTO SPESE ESCLUSE	232.040,47 (A)

SPESA PERSONALE MEDIA 2008	286.168,09 (B)

(A-B)<0	-54.127,62
---------	------------

PROGRAMMAZIONE TRIENNALE 2019-2021

	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
SPESA PERSONALE OCCUPATO	237.011,97	202.569,90	202.569,90	202.569,90
SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	270.942,85	226.516,01	226.516,01	226.516,01
FONDI E SALARIO ACCESSORIO A BILANCIO	48.099,19	48.099,19	48.099,19	48.099,19
Fondo Pluriennale Vincolato anno precedente	0,00	0	0	0
Differenza con bilancio (assunzioni 2018)	0,00			
SPESA DEL SEGRETARIO COMUNALE E ALTRE SPESE	82.323,66	73.406,05	73.406,05	73.406,05
TOTALE	638.377,66	550.591,15	550.591,15	550.591,15
RIMBORSO PERSONALE SISMA (T.D. - Comando)	272.560,83	228.133,71	228.133,71	228.133,71
SPESE ESCLUSE EX ART.1 COMMA 557 LEGGE 296/2006	102.514,31	90.416,96	90.416,96	90.416,96
TOTALE AL NETTO SPESE ESCLUSE	263.302,52	232.040,48	232.040,48	232.040,48

Limiti spesa bilancio	644.049,36	545.726,00	545.726,00	545.726,00
Margine disponibile	5.671,70	-4.865,15	-4.865,15	-4.865,15
Spesa media 2008	286.168,09	286.168,09	286.168,09	286.168,09
Margine disponibile	22.865,57	54.127,61	54.127,61	54.127,61