

## CONTENIMENTO DELLA SPESA DEL PERSONALE

RISPETTO LIMITE DI SPESA 2011-2013

|    | STANZIAMENTI 2021-2023 (DA BILANCIO DI PREVISIONE)                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 2021              | 2022              | 2023              |                                                                                     |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
|    | <b>Macroaggregato 101 - Redditi di lavoro dipendente = competenze + oneri + ticket +previdenza complementare vvvu+ANF (in quanto compreso nel limite 2011-2013)</b>                                                                                                                                                                                      | 761.539,59        | 811.007,92        | 811.007,92        |                                                                                     |
| A  | <b>MENO</b> oneri relativi ai rinnovi contrattuali, compresi incrementi Fondo risorse decentrate                                                                                                                                                                                                                                                         | -29.091,45        | - 28.811,09       | - 28.811,09       |                                                                                     |
| B  | <b>PIU'</b> irap relativo alle spese di cui al punto A Macroaggregato 102                                                                                                                                                                                                                                                                                | 70.463,00         | 74.603,00         | 74.603,00         | NOTA 1                                                                              |
| C  | <b>MENO</b> irap relativo alle spese di cui al punto B                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | -1.926,71         | -1.908,02         | -1.908,02         |                                                                                     |
| D  | <b>PIU'</b> Macro103 rimb.sp.benz.Segret. Scavalco <b>Cap.140.10.99</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 200,00            | 200,00            | 200,00            |                                                                                     |
| E1 | <b>PIU'</b> costo complessivo co.co.co., altre forme di lavoro flessibile (interinali),personale in convenzione. N.B.: queste aggiunte vanno effettuate solo se tali spese sono allocate in interventi del bilancio diversi dall'1 (es. nelle prestazioni di servizi),in quanto se sono allocate nell'intervento Personale sono già comprese nel punto A | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                                                                                     |
| E  | <b>PIU'</b> irap relativo alle spese di cui al punto E                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                                                                                     |
| F  | <b>MENO</b> compensi accessori quali incentivi progettazione, incentivi recupero ICI, ecc.                                                                                                                                                                                                                                                               | -10.291,77        | -10.291,77        | -10.291,77        | NOTA 3                                                                              |
| G  | <b>MENO</b> Irap relativo alle spese di cui al punto G                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | -708,23           | -708,23           | -708,23           |                                                                                     |
| H  | <b>PIU'</b> spese per personale comandato da altre amministrazioni. N.B.: questa aggiunta va effettuata solo se tali spese sono allocate in interventi del bilancio diversi dall' 1 (es. nei trasferimenti), in quanto se sono allocate nell'intervento Personale sono già comprese nel punto A                                                          | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                                                                                     |
| I  | <b>PIU'</b> spesa buoni pasto mensa sul <b>Cap. 800.70.99 già in macro 101</b>                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                                                                                     |
| L  | <b>MENO</b> rimborsi ricevuti per personale comandato ad altre amministrazioni o in convenzione                                                                                                                                                                                                                                                          | -92.356,97        | -92.356,97        | -92.356,97        | NOTA 2                                                                              |
| M  | <b>MENO</b> spese per proroghe contratti di formazione e lavoro                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                   | 0,00              | 0,00              |                                                                                     |
| N  | <b>MENO</b> spese per diritti di segreteria €. 3.000,00 + Oneri €. 879,90 (cpdel 23,8%+tfr ulter.el. 5,53%)                                                                                                                                                                                                                                              | -3.879,90         | -3.879,90         | -3.879,90         |                                                                                     |
| O  | <b>MENO</b> spese per assunzione di lavoratori categorie protette (SOLO STIPENDIO+ ONERI) no produttività                                                                                                                                                                                                                                                | -13.569,57        | -13.569,57        | -13.569,57        |                                                                                     |
| P  | <b>MENO</b> spese per formazione del personale                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                   | 0,00              | 0,00              |                                                                                     |
| Q  | <b>MENO</b> spese per missioni del personale                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                   | 0,00              | 0,00              |                                                                                     |
| R  | <b>MENO</b> Spese personale il cui costo sia a carico di finanziamenti dalla Provincia per stabilizzazione LSU                                                                                                                                                                                                                                           |                   | 0,00              | 0,00              |                                                                                     |
| S  | Rimborsi x cantieri                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                   | 0,00              | 0,00              |                                                                                     |
| T  | <b>MENO</b> Spese per straordinari ed altri oneri del personale (inseriti in Macro 101) rimborsati dallo Stato per: 1) attività elettorale - 670.1014.99 €. 8.000,00 + 670.1015.99 €. 1904,00 - 2) Rilevazioni ISTAT 670.70.99 €. 1510,00 + Oneri 670.71.99 €.360,00 - ANNI 2021-2022 670.70.99 €. 755,00 + Oneri 670.71.99 €.180,00                     | -10.839,00        | -10.839,00        | -10.839,00        |                                                                                     |
| U  | <b>MENO</b> Spese del personale Assunto ai sensi D.L. 34/2019 c. 2 e DPCM 17.03.2020 - compreso IRAP                                                                                                                                                                                                                                                     | -13.040,75        | -46.885,54        | -46.885,54        |                                                                                     |
| V  | <b>MENO</b> Irap relativo alle spese di cui ai punti N-O-P-Q-R-S-T-U (non M perché versato direttamente dall'ente cui il personale è stato comandato)                                                                                                                                                                                                    | - 1.093,00        | - 1.093,00        | - 1.093,00        |                                                                                     |
|    | <b>Totale spesa previsione</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>655.405,24</b> | <b>675.467,83</b> | <b>675.467,83</b> | (LIMITE TRIENNIO 2011-2013 PREVISIONE 688.582,48 CONSUNTIVO 680.072,35) OK Limite ; |

| NB ADEGUATO ALLE DIRETTIVE PARERE CORTE DEI CONTI PROT. 2554 DEL 19/04/10 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        | 2021        | 2022        | 2023        |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------|-------------|-------------|
| NOTA 1                                                                    | MACROAGGREGATO 102 TOT. A BILANCIO<br>VOCI ESCLUSE - vedi dettaglio capitoli sotto *                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        | 61.973,00   | 66.113,00   | 66.113,00   |
|                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        | 8.490,00    | 8.490,00    | 8.490,00    |
|                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | TOTALE | 70.463,00   | 74.603,00   | 74.603,00   |
| NOTA 2                                                                    | Rimborso da REGIONE x Romagnoli Samanta (SPESA INS. IN Cap. 2005-2015-2600 ma non rimborsano l'acconto ccnl; ci danno 420,00 x prod. E il 35,50 % di oneri - base calcolo € 22,792,19<br>(Anno 2020 Tot rimborso presunto da Regione E. 6.837,66)<br>(Anno 2021 Tot rimborso presunto da Regione E. 6.837,66)<br>(Anno 2022 Tot rimborso presunto da Regione E. 5.603,08) |        |             |             |             |
|                                                                           | INSERITA SPESA TOTALE in quanto in base a Corte Conti NON RILEVA Art. 1 comma 557 L.269/2006 per gli effetti della L.R. 28.09.2012 N. 11 Art.18 comma 7                                                                                                                                                                                                                   |        |             |             |             |
| 2021                                                                      | competenze 21.406,76 + oneri 5.841,02 + irap 1819,57 = 29.067,25 produttività 1.475,96 + oneri 351,28 + irap 125,46 = 1.952,70                                                                                                                                                                                                                                            |        | - 24.274,60 | - 24.274,60 | - 24.274,60 |
|                                                                           | Rimborso Segretario in convenzione quota 2/3 da Comuni di Bibiana e Porte                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |        | - 68.082,37 | - 68.082,37 | - 68.082,37 |
|                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | TOTALE | - 92.356,97 | - 92.356,97 | - 92.356,97 |
| NOTA 3                                                                    | Incentivi per la Progettazione (CdC autonomie 16/09) competenze + oneri                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |        | - 8.421,77  | - 8.421,77  | - 8.421,77  |
|                                                                           | Incentivi Fondo Entrate                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |        | - 1.870,00  | - 1.870,00  | - 1.870,00  |
|                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        | - 10.291,77 | - 10.291,77 | - 10.291,77 |
| *                                                                         | Specifica cap. esclusi da Irap:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |             |             |             |
| 70/10/99                                                                  | AMMINISTRATORI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |        | 2.070,00    | 2.070,00    | 2.070,00    |
| 290/30/99                                                                 | BOLLI C/C POSTALI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        | 300,00      | 300,00      | 300,00      |
| 510/10/99                                                                 | SPESE DI REGISTRAZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        | 700,00      | 700,00      | 700,00      |
| 620/20/99                                                                 | TASSA AUTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |        | 120,00      | 120,00      | 120,00      |
| 840/10/1                                                                  | IVA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        | 5.000,00    | 5.000,00    | 5.000,00    |
| 1170/20/99                                                                | TASSA AUTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |        | 100,00      | 100,00      | 100,00      |
| 2820/30/99                                                                | TASSA AUTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |        | 200,00      | 200,00      | 200,00      |
|                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        | 8.490,00    | 8.490,00    | 8.490,00    |