

PERSONALE IN SERVIZIO

PERSONALE IN SERVIZIO	
AREA	AMMINISTRATIVA
Ex Categoria	Unità
B1	2
B2	1
C1	2
C2	1
D1	2*
D2	2
Totale unità dipendenti in servizio Area	8

AREA	FINANZIARIA
Ex Categoria	Unità
C1	1
D1	1
Totale unità dipendenti in servizio Area	2

AREA	TECNICA
Ex Categoria	Unità
B1	1
C2	1
D1	1
Totale unità dipendenti in servizio Area	3

AREA	VIGILANZA
Ex Categoria	Unità
B1	2
C1	11
C6	1
D2	1
Totale unità dipendenti in servizio Area	15

AREA	ECOLOGIA E PATRIMONIO
Ex Categoria	Unità
A6	1
B1	2
C2	1
D1	1
Totale unità dipendenti in servizio Area	5

TOTALE DIPENDENTI IN SERVIZIO	33
--------------------------------------	-----------

NOTE:

- Assistenti Sociali a carico Fondi Ministero del Lavoro per il tramite dell'Ambito C07;

CONFRONTO CON LIMITI

COMUNE DI	SAN MARCELLINO
POPOLAZIONE AL PENULTIMO ANNO ANTECEDENTE	14.643
FASCIA DEMOGRAFICA	F

CALCOLO RAPPORTO SPESA/ENTRATE PERSONALE - ARTICOLO 4, COMMA 1, DEL D.L. N. 34/2019		
FCDE PREVISIONE ULTIMA ANNUALITA' CONSIDERATA NEL TRIENNIO DI RIFERIMENTO (FINALE ULTIMO RENDICONTO APPROVATO)		
A	SPESA PERSONALE ULTIMO RENDICONTO APPROVATO	1.380.214,38 €
B	EVENTUALE DECURTAZIONE IRAP	- €
C=A-B	SPESA PERSONALE DA CONSIDERARE AI FINI CALCOLO RAPPORTO	1.380.214,38 €
D	MEDIA ENTRATE CORR. UTLIMI TRE RENDICONTI APPROVATI	13.185.177,20 €
E	FCDE ASSESTATO NEL BILANCIO DELL'ULTIMO RENDICONTO APPROVATO	1.419.932,83 €
F=D-E	DENOMINATORE	11.765.244,37 €
VALORE SOGLIA FASCIA DEMOGRAFICA		27,00%
G=C/F	RAPPORTO SPESA/ENTRATE	11,73%

CALCOLO INCREMENTO MASSIMO PERCENTUALE- ARTICOLO 5 DEL D.L. N. 34/2019		
H	SPESA PERSONALE RENDICONTO 2018	1.509.250,36 €
I	EVENTUALE DECURTAZIONE IRAP 2018	- €
J=H-I	SPESA PERSONALE DA CONSIDERARE AI FINI CALCOLO RAPPORTO	1.509.250,36 €
K	INCREMENTO CONCESSO TABELLA 2	22,00%
L=J*K	SPESA MASSIMA DEL PERSONALE CALCOLATA SULLA PERCENTUALE TABELLA 2 ESPRESSA IN €	1.841.285,44 €
M=L-J	INCREMENTO CONSENTITO SULLA BASE DEI VALORI ESPRESSI IN TABELLA 2	332.035,08 €

N	SIMULAZIONE DELLA SPESA PERSONALE CON INCREMENTO TABELLA 2	1.712.249,46 €
D	MEDIA ENTRATE CORR. UTLIMI TRE RENDICONTI APPROVATI	13.185.177,20 €
E	FCDE ASSESTATO BILANCIO ULTIMO RENDICONTO APPROVATO	1.419.932,83 €
F=D-E	DENOMINATORE	11.765.244,37 €
VALORE SOGLIA FASCIA DEMOGRAFICA		27,00%
O=N/F	RAPPORTO SPESA/ENTRATE A SEGUITO DELL'INCREMENTO	14,55%

SIMULAZIONE DELLA SPESA DEL PERSONALE CON INCREMENTO TABELLA 2	1.712.249,46 €
TOTALE SPESA DEL PERSONALE A PREVISIONE 2024 DEPURATA DELL'IRAP E AL NETTO DEL CONTRIBUTO FSOP	1.092.059,42 €
SIMULAZIONE EFFETTI PRESUNTI RINNOVO CCNL 2022/2024	72.627,99 €
CAPACITA' ASSUNZIONALE	547.562,05 €
SPESA PER NUOVE ASSUNZIONI DA SIMULAZIONE	423.327,87 €
CAPACITA' ASSUNZIONALE RESIDUA DOPO SIMULAZIONE NUOVE ASSUNZIONI	124.234,18 €
TOTALE PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2024 AL NETTO DELL'IRAP COMPRENSIVA DELLE ASSUNZIONI	1.515.387,29 €

AREA							AMMINISTRATIVA							
ARE A	CAT .	TABELLAR E	F- T	P- T	T.I .	T.D .	TOT. EQUIV.	SPESA ANNUA	CPDEL	INPS	INADEL	IRAP	INAIL	SPESA TOTALE
OPERATORI	A1	21.012,88 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	A2	21.281,68 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	A3	21.697,90 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	A4	22.052,69 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	A5	22.476,06 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	A6	22.849,75 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
OPERATORI ESPERTI	B1	21.950,90 €	2,00	0,00	2,00	0,00	2,00	43.901,79 €	10.448,63 €	- €	1.264,37 €	3.731,65 €	465,36 €	59.811,80 €
	B2	22.289,76 €	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	22.289,76 €	5.304,96 €	- €	641,95 €	1.894,63 €	236,27 €	30.367,57 €
	B3	23.119,10 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	B4	23.447,15 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	B5	23.815,99 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	B6	24.225,06 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	B7	25.112,04 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	B8	25.649,80 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
ISTRUTTORI	C1	24.617,47 €	1,00	0,69	2,00	0,00	1,69	41.712,94 €	9.927,68 €	- €	1.201,33 €	3.545,60 €	442,16 €	56.829,70 €
	C2	25.172,88 €	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	25.172,88 €	5.991,15 €	- €	724,98 €	2.139,69 €	266,83 €	34.295,53 €
	C3	25.829,01 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	C4	26.595,56 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	C5	27.539,11 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	C6	28.287,16 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
FUNZIONARI ED ELEVATA	D1	26.737,66 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	D2	27.970,26 €	2,00	0,00	2,00	0,00	2,00	55.940,51 €	13.313,84 €	- €	1.611,09 €	4.754,94 €	592,97 €	76.213,36 €
	D3	30.496,87 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	D4	31.730,96 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	D5	33.068,45 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	D6	35.308,05 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €

	D7	37.063,52 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOTALI			F-T	P-T	T.I.	T.D.	TOT. EQUIV.	SPESA ANNUA	CPDEL	INPS	INADEL	IRAP	INAIL	SPESA TOTALE		
			7,00	0,69	8,00	0,00	7,69	189.017,88 €	44.986,26 €	- €	5.443,72 €	16.066,52 €	2.003,59 €	257.517,97 €		
TOTALE SPESA AREA AMMINISTRATIVA													CONTROLLO	-		
														€		

AREA FINANZIARIA																
ARE A	CAT .	TABELLAR E	F-T	P-T	T.I .	T.D .	TOT. EQUIV.	SPESA ANNUA	CPDEL	INPS	INADEL	IRAP	INAIL	SPESA TOTALE		
OPERATORI	A1	21.012,88 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €		
	A2	21.281,68 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €		
	A3	21.697,90 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €		
	A4	22.052,69 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €		
	A5	22.476,06 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €		
	A6	22.849,75 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €		
OPERATORI ESPERTI	B1	21.950,90 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €		
	B2	22.289,76 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €		
	B3	23.119,10 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €		
	B4	23.447,15 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €		
	B5	23.815,99 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €		
	B6	24.225,06 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €		
	B7	25.112,04 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €		
	B8	25.649,80 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €		
ISTRUTTORI	C1	24.617,47 €	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	24.617,47 €	5.858,96 €	- €	708,98 €	2.092,48 €	260,95 €	33.538,84 €		
	C2	25.172,88 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €		
	C3	25.829,01 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €		
	C4	26.595,56 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €		
	C5	27.539,11 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €		
	C6	28.287,16 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €		
FU NZ	D1	26.737,66 €	0,00	0,50	0,00	1,00	0,50	13.368,83 €	3.181,78 €	215,24 €	385,02 €	1.136,35 €	141,71 €	18.428,93 €		

	D2	27.970,26 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	D3	30.496,87 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	D4	31.730,96 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	D5	33.068,45 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	D6	35.308,05 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	D7	37.063,52 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOTALI			F-T	P-T	T.I.	T.D.	TOT. EQUIV.	SPESA ANNUA	CPDEL	INPS	INADEL	IRAP	INAIL	SPESA TOTALE	
			1,00	0,50	1,00	1,00	1,50	37.986,30 €	9.040,74 €	215,24 €	1.094,01 €	3.228,84 €	402,65 €	51.967,77 €	
TOTALE SPESA AREA FINANZIARIA													CONTROLLO	-	
														€	

AREATECNICA														
ARE A	CAT .	TABELLARE	F-T	P-T	T.I.	T.D.	TOT. EQUIV.	SPESA ANNUA	CPDEL	INPS	INADEL	IRAP	INAIL	SPESA TOTALE
OPERATORI	A1	21.012,88 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	A2	21.281,68 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	A3	21.697,90 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	A4	22.052,69 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	A5	22.476,06 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	A6	22.849,75 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
OPERATORI ESPERTI	B1	21.950,90 €	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	21.950,90 €	5.224,31 €	€ -	632,19 €	1.865,83 €	232,68 €	29.905,90 €
	B2	22.289,76 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	B3	23.119,10 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	B4	23.447,15 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	B5	23.815,99 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	B6	24.225,06 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	B7	25.112,04 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	B8	25.649,80 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

ISTRUTTORI	C1	24.617,47 €	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	C2	25.172,88 €	1,0 0	0,0 0	1,0 0	0,00	1,00	25.172,88 €	5.991,15 €	€ -	724,98 €	2.139,69 €	266,83 €	34.295,53 €
	C3	25.829,01 €	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	C4	26.595,56 €	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	C5	27.539,11 €	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	C6	28.287,16 €	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
FUNZIONARI ED ELEVATA QUALIFICAZIONE	D1	26.737,66 €	1,0 0	0,0 0	0,0 0	1,00	1,00	26.737,66 €	6.363,56 €	430,48 €	770,04 €	2.272,70 €	283,42 €	36.857,87 €
	D2	27.970,26 €	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	D3	30.496,87 €	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	D4	31.730,96 €	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	D5	33.068,45 €	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	D6	35.308,05 €	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	D7	37.063,52 €	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
TOTALI			F-T 3,0 0	P-T 0,0 0	T.I. 2,0 0	T.D 1,00	TOT. EQUIV. 3,00	SPESA ANNUA 73.861,44 €	CPDEL 17.579,02 €	INPS 430,48 €	INADEL 2.127,21 €	IRAP 6.278,22 €	INAIL 782,93 €	SPESA TOTALE 101.059,30 €
			TOTALE SPESA AREA TECNICA										CONTROLLO	€ -

AREAVIGILANZA														
ARE A	CAT .	TABELLAR E	F-T	P-T	T.I. .	T.D .	TOT. EQUIV.	SPESA ANNUA	CPDEL	INPS	INADEL	IRAP	INAIL	SPESA TOTALE
OPERATORI	A1	21.012,88 €	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	A2	21.281,68 €	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	A3	21.697,90 €	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	A4	22.052,69 €	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	A5	22.476,06 €	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

AREA ECOLOGIA E PATRIMONIO														
ARE A	CAT .	TABELLAR E	F- T	P- T	T.I .	T.D .	TOT. EQUIV.	SPESA ANNUA	CPDEL	INPS	INADEL	IRAP	INAIL	SPESA TOTALE
OPERATORI	A1	21.012,88 €	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	A2	21.281,68 €	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	A3	21.697,90 €	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	A4	22.052,69 €	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	A5	22.476,06 €	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	A6	22.849,75 €	1,0 0	0,0 0	1,0 0	0,00	1,00	22.849,75 €	5.438,24 €	- €	658,07 €	1.942,23 €	242,21 €	31.130,50 €
OPERATORI ESPERTI	B1	21.950,90 €	2,0 0	0,0 0	2,0 0	0,00	2,00	43.901,79 €	10.448,63 €	- €	1.264,37 €	3.731,65 €	465,36 €	59.811,80 €
	B2	22.289,76 €	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	B3	23.119,10 €	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	B4	23.447,15 €	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	B5	23.815,99 €	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	B6	24.225,06 €	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	B7	25.112,04 €	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	B8	25.649,80 €	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
ISTRUTTORI	C1	24.617,47 €	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	C2	25.172,88 €	1,0 0	0,0 0	1,0 0	0,00	1,00	25.172,88 €	5.991,15 €	- €	724,98 €	2.139,69 €	266,83 €	34.295,53 €
	C3	25.829,01 €	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	C4	26.595,56 €	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	C5	27.539,11 €	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	C6	28.287,16 €	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
FUN ZIO	D1	26.737,66 €	0,0 0	0,8 3	0,0 0	1,00	0,83	22.281,38 €	5.302,97 €	358,73 €	641,70 €	1.893,92 €	236,18 €	30.714,89 €

	D2	27.970,26 €	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	D3	30.496,87 €	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	D4	31.730,96 €	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	D5	33.068,45 €	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	D6	35.308,05 €	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	D7	37.063,52 €	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
TOTALI			F-T	P-T	T.I.	T.D.	TOT. EQUIV.	SPEA ANNUA	CPDEL	INPS	INADEL	IRAP	INAIL	SPEA TOTALE
			4,0 0	0,8 3	4,0 0	1,00	4,83	114.205,81 €	27.180,98 €	358,73 €	3.289,13 €	9.707,49 €	1.210,58 €	155.952,72 €
TOTALE SPEA AREA ECOLOGIA E PATRIMONIO													CONTROLLO	€ -

TOTALE SPEA STIPENDIO TABELLARE PERSONALE DIPENDENTE + ONERI CARICO ENTE	857.448,08 €
TOTALE IRAP	53.331,43 €
SPEA PERSONALE DEPURATA IRAP	804.116,65 €

SEGREARIO GENERALE FASCIA B							
TIPOLOGIA	ANNUO	CPDEL	INPS	INADEL	IRAP	INAIL	TOTALE
TRATTAMENTO STIPENDIALE	77.254,87 €	18.386,66 €	€ -	2.224,94 €	6.566,66 €	€ -	104.433,13 €
RISULTATO	9.270,58 €	2.206,40 €	€ -	266,99 €	788,00 €	€ -	12.531,98 €
TOTALI	86.525,46 €	20.593,06 €	€ -	2.491,93 €	7.354,66 €	€ -	116.965,11 €
TOTALE	SEGREARIO GENERALE FASCIA B						116.965,11 €

TOTALE SPEA STIPENDIO TABELLARE SEGREARIO + ONERI CARICO ENTE	116.965,11 €
TOTALE IRAP	7.354,66 €
SPEA PERSONALE DEPURATA IRAP	109.610,45 €

TOTALE SPEA STIPENDIO TABELLARE PERSONALE IN SERVIZIO + ONERI CARICO ENTE	974.413,19 €
TOTALE IRAP	60.686,10 €

SPESA PERSONALE IN SERVIZIO DEPURATA IRAP	913.727,10 €
CONTROLLO	913.727,10 €

ULTERIORI COMPONENTI DI SPESA							
TIPOLOGIA	ANNUO	CPDEL	INPS	INADEL	IRAP	INAIL	TOTALE
ASS. PERS. RIASSORB.	918,51 €	218,61 €	€ -	€ -	78,07 €	€ -	1.215,19 €
ASS. PERS. N. RIASSORB.	163,90 €	39,01 €	€ -	€ 4,72	13,93 €	€ -	221,56 €
ASS. AD PERS.	6.000,00 €	1.428,00 €	€ -	172,80 €	510,00 €	€ -	8.110,80 €
R.I.A.	2.839,20 €	675,73 €	€ -	€ -	241,33 €	€ -	3.756,26 €
TOTALI	9.921,61 €	2.361,34 €	€ -	177,52 €	843,34 €	€ -	13.303,81 €
TOTALEULTERIORI COMPONENTI DI SPESA							13.303,81 €

TOTALE ULTERIORI COMPONENTI	13.303,81 €
TOTALE IRAP	843,34 €
TOTALE ULTERIORI COMPONENTI DEPURATO DELL'IRAP	12.460,47 €

SALARIO ACCESSORIO E INDENN. POSIZIONE							
TIPOLOGIA	IMPORTO	CPDEL		INADEL	IRAP	INAIL	TOTALE
TOTALE PARTE DISPONIBILE FONDO PRODUTTIVITA'	127.358,34 €	30.311,28 €		€ -	10.825,46 €	€ -	168.495,08 €
P.O.	60.666,67 €	14.438,67 €		€ -	5.156,67 €	€ -	80.262,00 €
RISULTATO P.O.	15.166,67 €	3.609,67 €		€ -	1.289,17 €	€ -	20.065,50 €
TOTALI	203.191,67 €	48.359,62 €		€ -	17.271,29 €	€ -	268.822,58 €
TOTALE SALARIO ACCESSORIO E INDENN. POSIZIONE							268.822,58 €

TOTALE SPESA SALARIO ACCESSORIO + ONERI CARICO ENTE	268.822,58 €
TOTALE IRAP	17.271,29 €
SPESA PERSONALE DEPURATA IRAP	251.551,29 €

TOTALE SPESA PERSONALE	1.256.539,59 €
TOTALE IRAP	78.800,72 €
TOTALE SPESA PERSONALE DEPURATA DELL'IRAP	1.177.738,86 €
CONTROLLO	1.177.738,86 €

TOTALE CONTRIBUTO FSOP	85.679,45 €
TOTALE SPESA PERSONALE AL NETTO DEL CONTRIBUTO FSOP	1.092.059,42 €

IMPATTO LSU STABILIZZATI SU SPESA DEL PERSONALE													
ARE A	CAT .	TABELLARE	F-T	P-T	T.I.	T.D .	TOT. EQUIV.	SPESA ANNUA	CPDEL	INADEL	IRAP	INAIL	SPESA TOTALE
OPERATORI	A1	21.012,88 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	A2	21.281,68 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	A3	21.697,90 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	A4	22.052,69 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	A5	22.476,06 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	A6	22.849,75 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €
OPERATORI ESPERTI	B1	21.950,90 €	7,00	0,00	7,00	0,00	7,00	153.656,28 €	36.570,19 €	4.425,30 €	13.060,78 €	1.628,76 €	209.341,31 €
	B2	22.289,76 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	B3	23.119,10 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	B4	23.447,15 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	B5	23.815,99 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	B6	24.225,06 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	B7	25.112,04 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	B8	25.649,80 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €
ISTRUTTORI	C1	24.617,47 €	2,00	0,69	3,00	0,00	2,69	66.330,41 €	15.786,64 €	1.910,32 €	5.638,08 €	703,10 €	90.368,54 €
	C2	25.172,88 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	C3	25.829,01 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	C4	26.595,56 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	C5	27.539,11 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	C6	28.287,16 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €
FUNZIONARI ED ELEVATA QUALIFICAZI	D1	26.737,66 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	D2	27.970,26 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	D3	30.496,87 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	- €	- €	- €	- €	- €

	D4	31.730,96 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	D5	33.068,45 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	D6	35.308,05 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	D7	37.063,52 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
TOTALI			F-T	P-T	T.I.	T.D .	TOT. EQUIV.	SPESA ANNUA	CPDEL	INADEL	IRAP	INAIL	SPESA TOTALE
			9,0 0	0,6 9	10,0 0	0,00	9,69	219.986,68 €	52.356,83 €	6.335,62 €	18.698,87 €	2.331,86 €	299.709,86 €
TOTALE SPESA			IMPATTO LSU STABILIZZATI SU SPESA DEL PERSONALE									CONTROLLO	€ -

SPESA AL LORDO DEGLI ONERI E AL NETTO DELL'IRAP	281.010,99 €
CONTRIBUTO FSOP PRO CAPITE AL NETTO DEL'IRAP	8.567,94 €
N. LSU STABILIZZATI	10
TOTALE CONTRIBUTO FSOP DEPURATO DELL'IRAP	85.679,45 €
SPESA STABILIZZAZIONE LSU A CARICO ENTE AL NETTO DELL'IRAP	195.331,54 €

DETTAGLIO ASSUNZIONI PROGRAMMATE

ANNO 2024		
N	ASSUNZIONI	Costo al lordo degli oneri e al netto dell'IRAP ai sensi dell'art. 2 DM 17.03.2020
1	n. 1 dipendente tempo indeterminato tempo pieno 36 ore, Area dei funzionari ed Elevata Qualificazione, ex categoria D, ex pos. ec. D1 area tecnica	34.154,69 €
2	n. 1 dipendente tempo indeterminato tempo pieno 36 ore, Area dei funzionari ed Elevata Qualificazione, ex categoria D, ex pos. ec. D1 area amministrativa	34.154,69 €
3	n. 4 dipendenti tempo indeterminato tempo pieno 36 ore, Area degli Istruttori, ex categoria C, ex pos. ec. C1 area vigilanza	132.483,50 €
4	n. 2 dipendenti tempo indeterminato tempo pieno 36 ore, Area degli Istruttori, ex categoria C, ex pos. ec. C1 area amministrativa	62.892,71 €
5	n. 1 dipendente tempo indeterminato tempo pieno 36 ore, Area degli Istruttori, ex categoria C, ex pos. ec. C1 area tecnica	31.446,36 €
6	n. 1 dipendente tempo indeterminato e pieno, Funzionario Area Tecnica (Avviso Coesione Presidenza del CDM)	- €
7	n. 1 dipendente tempo indeterminato e pieno, Funzionario Area Giuridica (Avviso Coesione Presidenza del CDM)	- €
8	n. 1 dipendente tempo indeterminato e pieno, Funzionario Specialista in Transizione Digitale (Avviso Coesione Presidenza del CDM)	- €
9	N. 1 Unità – Responsabile dell'Ufficio – Funzionario part-time 50%	18.153,53 €
10	N. 1 Unità – Istruttore amministrativo – part-time 33,33%	13.388,62 €
11	N. 2 unità – Assistente sociale – Funzionario tempo pieno 36 ore, Area dei funzionari ed Elevata Qualificazione, ex categoria D, ex pos. ec. D1 area amministrativa (Ministero del Lavoro)	- €
12	n. 2 dipendenti tempo determinato part time 18 ore, Area degli Operatori, ex categoria A, ex pos. ec. A1 area ecologia e patrimonio	27.180,16 €
Tot.		353.854,26 €

ANNO 2025		
N	ASSUNZIONI	Costo al lordo degli oneri e al netto dell'IRAP ai sensi dell'art. 2 DM 17.03.2020

1	n. 1 dipendente tempo indeterminato part time 18 ore, Area dei funzionari ed Elevata Qualificazione, ex categoria D, ex pos. ec. D1 area economico-finanziaria	17.077,34 €
2	n. 1 dipendente tempo indeterminato part time 18 ore, Area degli Istruttori, ex categoria C, ex pos. ec. C1 area economico-finanziaria	15.723,18 €
3	n. 1 dipendente tempo indeterminato tempo pieno 36 ore, Area dei funzionari ed Elevata Qualificazione, ex categoria D, ex pos. ec. D1 area vigilanza	36.673,09 €
Tot.		69.473,61 €

Tot. assunzioni programmate nel piano	423.327,87 €
--	---------------------

PERSONALE IN SERVIZIO CON ASSUNZIONI E CESSAZIONI PROGRAMMATE NEL 2024		
AREA AMMINISTRATIVA		
Ex Categoria/Profilo	Unità	
B1/Operatore esperto	2	
B2/Operatore esperto	1	
C1/Istruttore	2	NUOVA ASSUNZIONE TEMPO INDETERMINATO N. 2 UNITA' 36 ORE CONCORSO
C1/Istruttore	2	
C2/Istruttore	1	
D1/Funzionario	1	NUOVA ASSUNZIONE TEMPO INDETERMINATO N. 1 UNITA' 36 ORE CONCORSO
D1/ Funzionario	2	TEMPO DETERMINATO N. 2 UNITA' TEMPO PIENO 36 ORE ASSISTENTE SOCIALE CARICO MINISTERO DEL LAVORO
D2/Funzionario	2	
Totale unità dipendenti in servizio Area	13	
UFFICIO DI STAFF DEL SINDACO – ART. 90 TUEL		
Ex Categoria	Unità	
C1/Istruttore	1 PART TIME 33,33%	DECRETO DEL SINDACO
D1/Funzionario	1 PART TIME 50%	
Totale unità dipendenti in servizio Area	2	
AREA FINANZIARIA		
Ex Categoria	Unità	
C1/Istruttore	1	
D1/Funzionario	1	N. 1 UNITA' TEMPO DETERMINATO PART TIME 50%
Totale unità dipendenti in servizio Area	2	
AREA TECNICA		
Ex Categoria	Unità	
B1/Operatore esperto	1	
C1/Istruttore	1	NUOVA ASSUNZIONE TEMPO INDETERMINATO N. 1 UNITA' 36 ORE CONCORSO
C2/Istruttore	1	

D1/Funzionario	1	NUOVA ASSUNZIONE TEMPO INDETERMINATO N. 1 UNITA' 36 ORE GRADUATORIE ALTRI ENTI
D1/Funzionario	1	N. 1 UNITA' TEMPO DETERMINATO 36 ORE
Totale unità dipendenti in servizio Area	5	

AREA VIGILANZA		
Ex Categoria	Unità	
B1/Operatore esperto	2	
C1/Istruttore	11	N. 6 UNITA' TEMPO DETERMINATO PART TIME 50%
C1/Istruttore	4	NUOVA ASSUNZIONE TEMPO INDETERMINATO N. 1 UNITA' 36 ORE MOBILITA' – N. 3 UNITA' 36 ORE CONCORSO
C6/Istruttore	1	
D2/Funzionario	1	
Totale unità dipendenti in servizio Area	19	

AREA ECOLOGIA E PATRIMONIO		
Ex Categoria	Unità	
A1/Operatore	2	N. 2 UNITA' TEMPO DETERMINATO PART TIME 50% ART. 92 D. LGS. 267/2000
A6/Operatore	1	
B1/Operatore esperto	2	
C2/Istruttore	1	
D1/Funzionario	1	N. 1 UNITA' TEMPO DETERMINATO PART TIME 83,33%
Totale unità dipendenti in servizio Area	7	

FONDO COESIONE – FINANZIATO DA PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI		
Ex Categoria	Unità	
Funzionario Area Tecnica	1	NUOVA ASSUNZIONE A CARICO FONDO COESIONE – CONCORSO PRESIDENZA CONSIGLIO MINISTRI
Funzionario Area Giuridica	1	
Funzionario Specialista Transizione al Digitale	1	
Totale unità dipendenti in servizio Area	3	
TOTALE DIPENDENTI IN SERVIZIO	51	

PERSONALE IN SERVIZIO CON ASSUNZIONI E CESSAZIONI PROGRAMMATE NEL 2025		
AREA AMMINISTRATIVA		
Ex Categoria/Profilo	Unità	
B1/Operatore esperto	2	
B2/Operatore esperto	1	
C1/Istruttore	2	NUOVA ASSUNZIONE TEMPO INDETERMINATO N. 2 UNITA' 36 ORE CONCORSO
C1/Istruttore	2	
C2/Istruttore	1	
D1/Funzionario	1	NUOVA ASSUNZIONE TEMPO INDETERMINATO N. 1 UNITA' 36 ORE CONCORSO
D1/ Funzionario	2	TEMPO DETERMINATO N. 2 UNITA' TEMPO PIENO 36 ORE ASSISTENTE SOCIALE CARICO MINISTERO DEL LAVORO
D2/Funzionario	2	
Totale unità dipendenti in servizio Area	13	

UFFICIO DI STAFF DEL SINDACO – ART. 90 TUEL		
Ex Categoria	Unità	
C1/Istruttore	1 PART TIME 33,33%	DECRETO DEL SINDACO
D1/Funzionario	1 PART TIME 50%	
Totale unità dipendenti in servizio Area	2	
AREA FINANZIARIA		
Ex Categoria	Unità	
C1/Istruttore	1	
C1/Istruttore	1	NUOVA ASSUNZIONE TEMPO INDETERMINATO N. 1 UNITA' 50% CONCORSO
D1/Funzionario	1	N. 1 UNITA' TEMPO DETERMINATO PART TIME 50%
D1/Funzionario	1	NUOVA ASSUNZIONE TEMPO INDETERMINATO N. 1 UNITA' 50% CONCORSO
Totale unità dipendenti in servizio Area	4	

AREA TECNICA		
Ex Categoria	Unità	
B1/Operatore esperto	1	
C1/Istruttore	1	NUOVA ASSUNZIONE TEMPO INDETERMINATO N. 1 UNITA' 36 ORE CONCORSO

C2/Istruttore	1	
D1/Funzionario	1	NUOVA ASSUNZIONE TEMPO INDETERMINATO N. 1 UNITA' 36 ORE GRADUATORIE ALTRI ENTI
D1/Funzionario	1	N. 1 UNITA' TEMPO DETERMINATO 36 ORE
Totale unità dipendenti in servizio Area	5	
AREA VIGILANZA		
Ex Categoria	Unità	
B1/Operatore esperto	2	
C1/Istruttore	11	N. 6 UNITA' TEMPO DETERMINATO PART TIME 50%
C1/Istruttore	4	NUOVA ASSUNZIONE TEMPO INDETERMINATO N. 1 UNITA' 36 ORE MOBILITA' – N. 3 UNITA' 39 ORE CONCORSO
C6/Istruttore	1	
D1/Funzionario	1	NUOVA ASSUNZIONE TEMPO INDETERMINATO N. 1 UNITA' 36 ORE CONCORSO
D2/Funzionario	1	
Totale unità dipendenti in servizio Area	20	

AREA ECOLOGIA E PATRIMONIO		
Ex Categoria	Unità	
A1/Operatore	2	N. 2 UNITA' TEMPO DETERMINATO PART TIME 50% ART. 92 D. LGS. 267/2000
A6/Operatore	1	
B1/Operatore esperto	2	
C2/Istruttore	1	
D1/Funzionario	1	N. 1 UNITA' TEMPO DETERMINATO PART TIME 83,33%
Totale unità dipendenti in servizio Area	7	

FONDO COESIONE – FINANZIATO DA PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI		
Ex Categoria	Unità	
Funzionario Area Tecnica	1	NUOVA ASSUNZIONE A CARICO FONDO COESIONE – CONCORSO PRESIDENZA CONSIGLIO MINISTRI
Funzionario Area Giuridica	1	
Funzionario Specialista Transizione al Digitale	1	
Totale unità dipendenti in servizio Area	3	
TOTALE COMPLESSIVO DIPENDENTI IN SERVIZIO	54	