

COSTO DEL PERSONALE SECONDO "TAVOLO MASSICCI" - DETTAGLIO ANNI 2023-2026

descrizione fattore	STIMA CONSUNTIVO	TETTO DI SPESA DGRM 92/2024
competenze 4 ruoli	140.407.489,75	
oneri 4 ruoli	40.430.628,73	
irap 4 ruoli	11.858.337,86	
personale non dipendente	1.625.253,72	
personale comandato in entrata	121.420,66	
costo direttori	431.425,13	
costo mensa/buoni pasto	443.708,03	
contratti di somministrazione (interinali) incluse somme corrisposte ad agenzie	0,00	
indennità "de maria"	0,00	
medicina penitenziaria	0,00	
contratti per resa servizi/adempimenti obbligatori di legge	0,00	
contratti di formazione e lavoro	0,00	
personale LSU/LPU	0,00	
scomputo Inail da base calcolo irap	-106.351,62	
scomputo costi rimborsati per personale comandato in uscita	-160.697,39	
scomputo rimborso INAIL infortuni personale dipendente	-211.145,14	
scomputo costi sostenuti ex CRI (v. rendicontazione Decreto di assegnazione DDS RUeF n.99/2023)	-75.924,72	
scomputo costi mancato preavviso+ferie non godute	-284.701,40	
scomputo costi finanziati da U.E. e/o privati	-139.153,56	
scomputo costo rinnovi contrattuali fino al 2023	-40.317.070,35	
scomputo costi indennità di vacanza contrattuale 2023	-946.164,11	
scomputo costi incrementali (27%) indennità di esclusività 2022 (L. 178/2020 art. 1 co. 407)	-1.982.236,21	
scomputo costi incrementali fondo accessorio dir area sanità ex art. 1 co. 435 L. 205/2017	-175.147,83	
scomputo costi una tantum 2023 (L. 197/2022 art. 1 c. 330)	-1.962.754,39	
costo anno 2023 secondo criterio tavolo massicci	148.956.917,16	153.867.000,00

Descrizione fattore		
trascinamento anno 2023 su anno 2024	-231.237,96	
valore assunzioni/cessazioni PTFP 2024	5.404.151,29	
incremento costo direttori	338.996,96	
riduzione lavoro non dipendente	-605.000,00	
costo del personale "tavolo massicci" anno 2024 programmato	153.863.827,45	153.867.000,00

Descrizione fattore		
trascinamento anno 2024 su anno 2025	583.308,65	
valore assunzioni/cessazioni PTFP 2025	-106.092,42	
riduzione lavoro non dipendente	-480.000,00	
costo del personale "tavolo massicci" anno 2025 programmato	153.861.043,68	153.867.000,00

Descrizione fattore		
trascinamento anno 2025 su anno 2026	106.092,42	
valore assunzioni/cessazioni PTFP 2026	-106.040,69	
costo del personale "tavolo massicci" anno 2026 programmato	153.861.095,41	153.867.000,00