ALLEGATO - Tabella 1

Dimostrazione della riduzione della spese per il personale rispetto alla media del triennio 2011-2013 ai sensi del comma 557 e seg. dell'art. 1 della L. 296/2006

SPESE PER IL PERSONALE		2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Retribuzioni lorde		**1.189.284,05**	**1.144.413,33**	**1.348.139,64**	**1.508.051,80**	**1.027.071,15**	**1.049.022,76**	**1.191.136,72**
Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	*U.1.01.01.01.001*	*0,00*	*0,00*	*70.294,94*	*18.036,76*	*0,00*	*0,00*	*24.295,46*
Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	*U.1.01.01.01.002*	*886.836,45*	*908.932,86*	*865.721,86*	*881.852,29*	*770.617,23*	*907.044,67*	*892.518,17*
Straordinario per il personale a tempo indetermianto	*U.1.01.01.01.003*	*22.267,47*	*10.378,71*	*15.250,77*	*11.154,02*	*2.461,63*	*5.914,86*	*1.827,56*
Indennità e altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	*U.1.01.01.01.004*	*280.180,13*	*225.101,76*	*257.380,36*	*457.847,72*	*236.248,39*	*136.063,23*	*272.495,53*
Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo determinato	*U.1.01.01.01.005*	*0,00*	*0,00*	*1.825,92*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	*U.1.01.01.01.006*	*0,00*	*0,00*	*50.620,79*	*46.523,28*	*5.653,90*	*0,00*	*0,00*
Straordinario per il personale a tempo determianto	*U.1.01.01.01.007*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Indennità e altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	*U.1.01.01.01.008*	*0,00*	*0,00*	*87.045,00*	*92.637,73*	*12.090,00*	*0,00*	*0,00*
Altre spese per il personale		**16.584,36**	**9.948,05**	**13.518,31**	**15.999,99**	**1.364,58**	**5.848,00**	**13.448,20**
Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a disposizione dei lavoratori dipendenti e delle loro famiglie e altre spese per il benessere del personale	*U.1.01.01.02.001*		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Buoni pasto	*U.1.01.01.02.002*	*16.584,36*	*9.948,05*	*13.518,31*	*15.999,99*	*1.364,58*	*5.848,00*	*13.448,20*
Altre spese per il personale n.a.c.	*U.1.01.01.02.999*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Contributi sociali a carico dell'ente		**374.090,96**	**353.831,31**	**438.665,39**	**473.654,13**	**327.741,83**	**345.473,32**	**534.412,75**
Contributi obbligatori per il personale	*U.1.01.02.01.001*	*313.730,31*	*303.660,17*	*377.998,77*	*409.426,18*	*281.043,92*	*301.977,15*	*483.242,80*
Contributi previdenza complementare	*U.1.01.02.01.002*	*60.360,65*	*50.171,14*	*60.666,62*	*64.227,95*	*46.697,91*	*43.496,17*	*51.169,95*
Contributi per indennità di fine rapporto	*U.1.01.02.01.003*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Altri contributi sociali effettivi n.a.c.	*U.1.01.02.01.999*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Contributi sociali figurativi		**8.284,72**	**7.593,40**	**7.958,87**	**18.922,72**	**7.831,80**	**21.391,00**	**1.995,64**
Assegni familiari (1)	*U.1.01.02.02.001*	*8.284,72*	*7.593,40*	*7.958,87*	*8.071,66*	*7.831,80*	*9.423,56*	*1.995,64*
Equo indennizzo	*U.1.01.02.02.002*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Indennità di fine servizio erogata direttamente dal datore di lavoro	*U.1.01.02.02.003*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.851,06*	*0,00*	*11.967,44*	*0,00*
Oneri per il personale in quiescenza: pensioni, pensioni inegrative e altro	*U.1.01.02.02.004*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Imposta regionale sulle attività produttive		**100.660,76**	**95.229,72**	**116.717,11**	**123.156,94**	**81.993,26**	**85.982,55**	**106.353,51**
Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) - esclusa quota relativa ai rapporti di collaborazione coordinata e continuativa	*U.1.02.01.01.001*	*100.660,76*	*95.229,72*	*116.717,11*	*123.156,94*	*81.993,26*	*85.982,55*	*106.353,51*
Acquisto di servizi		**1.222,73**	**1.990,21**	**3.624,00**	**38.985,08**	**4.240,57**	**1.731,96**	**2.906,34**
Rimborso per viaggio e trasloco	*U.1.03.02.02.001*	*185,73*	*1.654,21*	*2.079,00*	*2.873,08*	*290,57*	*804,96*	*2.906,34*
Indennità di missione e di trasferta	*U.1.03.02.02.002*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Acquisto di servizi per formazione specialistica	*U.1.03.02.04.001*	*1.037,00*	*336,00*	*1.545,00*	*0,00*	*0,00*	*927,00*	*0,00*
Acquisto di servizi per formazione generica	*U.1.03.02.04.002*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Acquisto di servizi per addestramento del personale ai sensi della legge 626	*U.1.03.02.04.003*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Acquisto di servizi per la formazione obbligatoria	*U.1.03.02.04.004*			*0,00*	*36.112,00*	*3.950,00*	*0,00*	*0,00*
Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	*U.1.03.02.04.999*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	*U.1.03.02.18.001*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Spese per comissioni e comitati dell'Ente	*U.1.03.02.99.005*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Rimborsi per spese di personale comandato IN		**108.240,50**	**151.508,17**	**167.880,63**	**52.631,18**	**81.404,21**	**0,00**	**33.000,00**
Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.)	*U.1.09.01.01.001*	*108.240,50*	*151.508,17*	*167.880,63*	*52.631,18*	*81.404,21*	*0,00*	*33.000,00*
TOTALE SPESE PER IL PERSONALE		**1.798.368,08**	**1.764.514,19**	**2.096.503,95**	**2.231.401,84**	**1.531.647,40**	**1.509.449,59**	**1.883.253,16**

COMPONENTI DA SOTTRARRE DALLE SPESE PER IL PERSONALE		2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Spese varie del personale in servizio da detrarre		**1.222,73**	**1.990,21**	**3.624,00**	**38.985,08**	**4.240,57**	**1.731,96**	**2.906,34**
Acquisto di servizi per formazione specialistica	*U.1.03.02.04.001*	*1.037,00*	*336,00*	*1.545,00*	*0,00*	*0,00*	*927,00*	*0,00*
Acquisto di servizi per formazione generica	*U.1.03.02.04.002*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*36.112,00*	*3.950,00*	*0,00*	*0,00*
Acquisto di servizi per addestramento del personale ai sensi della legge 626	*U.1.03.02.04.003*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Acquisto di servizi per la formazione obbligatoria	*U.1.03.02.04.004*			*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	*U.1.03.02.04.999*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Rimborso per viaggio e trasloco	*U.1.03.02.02.001*	*185,73*	*1.654,21*	*2.079,00*	*2.873,08*	*290,57*	*804,96*	*2.906,34*
Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	*U.1.03.02.18.001*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Oneri per il personale in quiescenza (riferiti ad anzianità pregresse quella regionale)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Altri oneri per il personale in quiescenza								
Spese per le categorie protette (quota obbligatoria)		**85.463,67**	**82.547,09**	**86.535,62**	**95.907,86**	**83.906,55**	**67.177,35**	**48.435,61**
Retribuzioni categorie protette		*61.322,64*	*59.280,03*	*60.810,25*	*73.026,91*	*63.860,10*	*51.067,49*	*35.877,78*
Quota oneri riflessi categorie protette		*18.994,32*	*18.370,06*	*20.260,66*	*22.880,95*	*20.046,45*	*16.109,86*	*12.557,83*
Quota IRAP categorie protette		*5.146,71*	*4.897,00*	*5.464,71*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Spese per il personale comandato out (non prestante servizio presso l'Isre)		**389.055,16**	**330.838,43**	**419.351,81**	**393.254,88**	**204.469,85**	**212.457,79**	**234.162,19**
Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	*U.1.01.01.01.001*		*0,00*	*16.436,85*	*6.556,62*	*0,00*	*0,00*	*6.396,46*
Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	*U.1.01.01.01.002*	*199.897,52*	*179.077,38*	*202.950,62*	*151.003,38*	*124.981,26*	*118.987,40*	*125.258,02*
Straordinario per il personale a tempo indetermianto	*U.1.01.01.01.003*	*1.453,01*	*658,82*	*540,60*	*508,82*	*1.015,44*	*756,98*	*191,13*
Indennità e altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	*U.1.01.01.01.004*	*82.271,13*	*52.070,04*	*87.614,64*	*121.699,97*	*17.413,78*	*27.918,92*	*20.430,37*
Assegni familiari	*U.1.01.02.02.001*	*1.092,00*	*1.064,10*	*1.931,82*	*1.825,62*	*1.852,92*	*3.718,02*	*902,04*
Contributi obbligatori per il personale	*U.1.01.02.01.001*	*81.879,36*	*78.260,46*	*84.679,38*	*86.573,47*	*47.057,89*	*48.531,92*	*68.017,75*
Contributi per indennità di fine rapporto	*U.1.01.02.01.003*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	*U.1.02.01.01.001*	*22.462,14*	*19.707,63*	*25.197,90*	*25.087,00*	*12.148,56*	*12.544,55*	*12.966,42*
Impegni oneri per progressioni professionali relative ad annualità 2007-2010		**0,00**	**50.000,00**	**24.946,72**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Quota retribuzioni		*0,00*	*35.762,00*	*17.798,40*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Quota oneri riflessi		*0,00*	*11.263,00*	*6.027,85*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Quota IRAP		*0,00*	*2.975,00*	*1.120,47*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Assegni familiari (1)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**8.071,66**	**7.831,80**	**9.423,56**	**1.995,64**
Assegni familiari (Regione)		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*8.071,66*	*7.831,80*	*9.423,56*	*1.995,64*
Assegni familiari (L.R. 42/1989)		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Risorse rinnovi contrattuali /risorse attribuite dalla legge al CCRL destinate a progressioni professionali		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Quota retribuzioni				*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Quota oneri riflessi				*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Quota IRAP				*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Risorse rinnovi contrattuali lista Speciale ex L.R. 42/1989		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Quota retribuzioni				*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Quota oneri riflessi				*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Quota IRAP				*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
TOTALE COMPONENTI DA SOTTRARRE		**475.741,56**	**465.375,73**	**534.458,15**	**536.219,48**	**300.448,77**	**290.790,66**	**287.499,78**

Totale spese per il personale al netto della componenti da sottrarre		**1.322.626,52**	**1.299.138,46**	**1.562.045,80**	**1.695.182,36**	**1.231.198,63**	**1.218.658,93**	**1.595.753,38**

Totale spese per il personale al netto della componenti da sottrarre e dell'IRAP (*)		**1.249.574,61**	**1.231.488,37**	**1.477.111,77**	**1.597.112,42**	**1.161.353,93**	**1.145.220,93**	**1.502.366,29**

(*) non è stata esclusa l'IRAP relativa ai co.co.co.

		Spesa 2016	Spesa 2017	Spesa 2018	Spesa 2019	Spesa 2020	Spesa 2021	Spesa 2022
Spesa per il personale (al netto delle componenti da sottrarre)		1.322.626,52	1.299.138,46	1.562.045,80	1.695.182,36	1.231.198,63	1.218.658,93	1.595.753,38
Spesa per il personale (al netto delle componenti da sottrarre e dell'IRAP) (*)		1.249.574,61	1.231.488,37	1.477.111,77	1.597.112,42	1.161.353,93	1.145.220,93	1.502.366,29