

Allegato 1

VALORE MEDIO DI RIFERIMENTO TRIENNIO 2011-2013

SPESA DI PERSONALE

art. 1 comma 557 legge 27 dicembre 2006, n. 296 e s.m.i. : 557. Ai fini del concorso delle autonomie regionali e locali al rispetto degli obiettivi di finanza pubblica, gli enti sottoposti al patto di stabilita' interno assicurano la riduzione delle spese di personale, al lordo degli oneri riflessi a carico delle amministrazioni e dell'IRAP, con esclusione degli oneri relativi ai rinnovi contrattuali, garantendo il contenimento della dinamica retributiva e occupazionale, con azioni da modulare nell'ambito della propria autonomia

art. 1 comma 557-quater legge 27 dicembre 2006, n. 296 e s.m.i. : Ai fini dell'applicazione del comma 557, a decorrere dall'anno 2014 gli enti assicurano, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della presente disposizione.

DETTAGLIATA

DETERMINAZIONE VALORE MEDIO DI RIFERIMENTO TRIENNIO 2011-2013

| Codice bilancio | cap | art | Descrizione | Impegnato CO 2011 | Impegnato CO 2012 | Impegnato CO 2013 |
|----------------------|-----|-----|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| 01.01.1.03.01.02.010 | 30 | 0 | SPESE PER ELEZIONI AMMINISTRATIVE CARICO ENTE | | | |
| 01.02.1.01.01.01.002 | 50 | 1 | STIPENDI AREA AMMINISTRATIVA | 136.290,97 | 191.954,50 | 225.510,00 |
| 01.02.1.01.02.01.001 | 50 | 2 | CONTRIBUTI CARICO ENTE AREA AMMINISTRATIVA | 50.988,98 | 52.669,78 | 62.074,40 |
| 01.02.1.03.02.02.002 | 50 | 3 | INDENNITA' MISSIONE E RIMB.SPESE VIAGGI DEL PERSONALE | 400,00 | 176,67 | 300,00 |
| 01.02.1.01.01.01.004 | 50 | 4 | QUOTA DIRITTI ROGITO AL SEGRETARIO | 7.674,13 | 1.244,86 | - |
| 01.02.1.02.01.01.001 | 50 | 5 | IRAP CARICO ENTE SU STIPENDI AREA AMMINISTRATIVA | - | 14.445,84 | 18.943,59 |
| 01.02.1.01.02.01.001 | 50 | 8 | CONTRIBUTI CARICO ENTE SU DIRITTI DI ROGITO | - | - | 1.900,00 |
| 01.02.1.02.01.01.001 | 50 | 9 | IRAP CARICO ENTE SU DIRITTI DI ROGITO | - | - | 680,00 |
| 01.02.1.01.01.01.002 | 50 | 10 | STIPENDI AL SEGRETARIO COMUNALE | - | - | - |
| 01.02.1.01.02.01.001 | 50 | 12 | CONTRIBUTI CARICO ENTE SU STIPENDI SEGRETARIO COMUNALE | - | - | - |
| 01.02.1.02.01.01.001 | 50 | 15 | IRAP CARICO ENTE SU STIPENDI SEGRETARIO COMUNALE | - | - | - |
| 01.02.1.03.02.02.002 | 50 | 16 | INDENNITA' MISSIONE E RIMB.SPESE VIAGGI DEL SEGRETARIO COMUNALE | - | - | - |
| 01.02.1.03.02.99.999 | 70 | 1 | QUOTA SPESE SEGRETERIA CONVENZIONATA | 58.258,00 | 1.600,00 | - |
| 01.02.1.03.02.04.001 | 70 | 5 | FORMAZIONE PROFESSIONALE DEL PERSONALE | | | |
| 01.03.1.01.01.01.002 | 110 | 1 | STIPENDI AREA FINANZIARIA | 61.265,81 | 61.265,81 | 61.265,81 |
| 01.03.1.01.02.01.001 | 110 | 2 | CONTRIBUTI CARICO ENTE AREA FINANZIARIA | 21.960,00 | 16.945,00 | 16.950,14 |
| 01.03.1.02.01.01.001 | 110 | 4 | IRAP CARICO ENTE STIPENDI AREA FINANZIARIA | - | 5.209,92 | 5.208,19 |
| 01.06.1.01.01.01.002 | 270 | 1 | STIPENDI AREA TECNICA | 221.652,94 | 220.171,56 | 222.266,39 |
| 01.06.1.01.02.01.001 | 270 | 2 | CONTRIBUTI CARICO ENTE AREA TECNICA | 80.765,26 | 61.419,19 | 62.222,05 |
| 01.06.1.02.01.01.001 | 270 | 4 | IRAP CARICO ENTE STIPENDI AREA TECNICA | - | 18.610,41 | 18.825,76 |
| 01.06.1.03.02.04.000 | 290 | 6 | FORMAZIONE PROFESSIONALE AREA TECNICA | 400,00 | 400,00 | 400,00 |
| 01.07.1.03.01.02.010 | 350 | 3 | SPESE PER CONSULTAZIONI ELETTORALI carico ente (ELEZ.AMM.VE) | 6.253,86 | | |
| 01.07.1.03.01.02.010 | 350 | 3 | SPESE PER CONSULTAZIONI ELETTORALI A CARICO DI TERZI | 9.439,21 | | |
| 01.11.1.01.01.01.004 | 380 | 1 | FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO DEL PERSONALE | 18.709,40 | 17.886,01 | 14.799,93 |
| 01.11.1.01.02.01.001 | 380 | 2 | CONTRIBUTI CARICO ENTE | 9.206,00 | 6.444,11 | 5.875,81 |
| 01.11.1.01.01.01.004 | 380 | 3 | FONDO POSIZIONI ORGANIZZATIVE - INDENNITA' DI RISULTATO | 7.490,00 | 7.850,00 | 8.460,00 |
| 01.11.1.02.01.01.001 | 380 | 4 | IRAP CARICO ENTE SU TRATTAMENTO ACCESSORIO | - | 2.264,17 | 1.984,25 |
| 01.11.1.01.02.02.002 | 420 | 2 | BUONI PASTO IN FAVORE DEL PERSONALE | 1.150,44 | 747,59 | 508,79 |
| 03.01.1.01.01.01.002 | 490 | 1 | STIPENDI POLIZIA MUNICIPALE | 62.461,71 | 80.700,25 | 80.700,25 |
| 03.01.1.01.02.01.001 | 490 | 2 | CONTRIBUTI CARICO ENTE | 23.776,59 | 23.044,39 | 23.057,40 |
| 03.01.1.02.01.01.001 | 490 | 4 | IRAP CARICO ENTE STIPENDI AREA VIGILANZA | - | 6.859,62 | 6.859,66 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | 0 | 0 | TOTALE GENERALE DA BILANCIO | 778.143,30 | 791.909,68 | 838.792,42 |

QUOTA PARTE SPESE PERSONALE UNIONE COMUNI DALL'ADIGE AL FRATTA

Importo comunicato dall'Unione

| Unione pec 1087/8-10-12 | Unione pec 13/14-01-2014 | |
|-------------------------|--------------------------|-----------|
| 33.976,08 | 39.898,37 | 32.622,95 |

TOTALE FINALE SPESA DI PERSONALE

| | | | |
|----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| A | 812.119,38 | 831.808,05 | 871.415,37 |
|----------|-------------------|-------------------|-------------------|

Le componenti, da sottrarre all'ammontare della spesa come sopra determinata sono le seguenti:

| | | | | | |
|---------|-----|---|-----------|-----------|-----------|
| | | Spese per il lavoro straordinario e altri oneri di personale direttamente connessi all'attività elettorale con rimborso da altri enti | 9.439,21 | - | - |
| | | Spese per la formazione e rimborsi per le missioni | 800,00 | 576,67 | 700,00 |
| | | Oneri derivanti dai rinnovi contrattuali / VANNO AZZERATI tutti gli importi dal 2011 al 2016 non essendo intervenuti aumenti contrattuali | | | |
| | | Spese per il personale appartenente alle categorie protette | 25.904,02 | 25.904,02 | 25.904,02 |
| ENTRATA | 507 | 1 Spese sostenute per il personale comandato presso altre amministrazioni per le quali è previsto il rimborso dalle amministrazioni utilizzatrici | 4.410,00 | 41.238,77 | 77.808,77 |
| | | Diritti di rogito | 7.674,13 | 1.244,86 | |

TOTALE COMPONENTI DA SOTTRARRE

| | | | |
|----------|------------------|------------------|-------------------|
| B | 48.227,36 | 68.964,32 | 104.412,79 |
|----------|------------------|------------------|-------------------|

Componenti assoggettate al limite di spesa

| | | | |
|------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| A-B | 763.892,02 | 762.843,73 | 767.002,58 |
|------------|-------------------|-------------------|-------------------|

VALORE MEDIO DEL TRIENNIO 2011-2013

764.579,44

SINTETICA

VOLUME COMPLESSIVO SPESE PERSONALE

| | | | | |
|--|------------|------------|------------|-------------------|
| Intervento 1 - PERSONALE | | 702.241,79 | 741.595,46 | 785.082,18 |
| Intervento 7 - IMPOSTE E TASSE | | 0,00 | 47.389,96 | 52.501,45 |
| per IRAP - ESCLUSI capitoli non attinenti la spesa di personale (INOLTRE fino al 2011 compresa nell'intervento 1) | | | | |
| Intervento 7 - BENI E SERVIZI , così dettagliato | | | | |
| INDENNITA' MISSIONE E RIMB.SPESE VIAGGI DEL PERSONALE | | 400,00 | 176,67 | 300,00 |
| FORMAZIONE PROFESSIONALE DEL PERSONALE | | 400,00 | 400,00 | 400,00 |
| BUONI PASTO IN FAVORE DEL PERSONALE | | 1.150,44 | 747,59 | 508,79 |
| SPESE PER CONSULTAZIONI ELETTORALI A CARICO DI TERZI | | 15.693,07 | 0,00 | 0,00 |
| SPESE PER CONSULTAZIONI ELETTORALI A CARICO DI TERZI | | 58.258,00 | 1.600,00 | 0,00 |
| | | | | |
| | | | | |
| SPESE CORRENTI - VOLUME COMPLESSIVO SPESE PERSONALE | | 778.143,30 | 791.909,68 | 838.792,42 |
| QUOTA PARTE SPESE PERSONALE UNIONE COMUNI DALL'ADIGE AL FRATTA | | 33.976,08 | 39.898,37 | 32.622,95 |
| TOTALE FINALE SPESA DI PERSONALE | A | 812.119,38 | 831.808,05 | 871.415,37 |
| TOTALE COMPONENTI DA SOTTRARRE | B | 48.227,36 | 68.964,32 | 104.412,79 |
| Componenti assoggettate al limite di spesa | A-B | 763.892,02 | 762.843,73 | 767.002,58 |
| VALORE MEDIO DEL TRIENNIO 2011-2013 | | | | 764.579,44 |
| verifica con "Analisi economico/funzionale" Spese correnti impegni PERSONALE intervento 1 | | 702.241,79 | 741.595,46 | 785.082,18 |