



cat.C PM	2,25	0	2,25	49.588,67	13.230,26	4.215,04	1.540,00	68.573,96
cat.c 1	3	0	3	6.200,00	1.654,16	527,00	66,17	8.447,33
<b>TOTALI</b>				<b>55.788,67</b>	<b>14.884,42</b>	<b>4.742,04</b>	<b>1.606,17</b>	<b>77.021,29</b>
comando fino a 31.03.2019	1	0,0						9.060,00
								86.081,29

Altre spese di lavoro flessibile, fondo dirigenti, fondo dipendenti e

	Importo	CONTRIBUTI	IRAP	presunto premio INAIL su autoliquidazione già compreso	SPESA prevista TOTALE
Fondo dirigenti (1)	148.400,00	38.802,44	12.614,00		199.816,44
Fondo dipendenti (2)	582.364,87	138.602,84	49.501,01		770.468,72
P.O. bilancio	78.958,28	18.792,07	6.711,45		104.461,80
Straordinario e straord.calamità	17.267,57	4.109,68	1.467,74		22.845,00
<b>TOTALE</b>	<b>826.990,72</b>	<b>200.307,04</b>	<b>70.294,21</b>		<b>1.097.591,97</b>

(1) INADEL calcolata con esclusione della retribuzione di risultato stimata a regime nel 18,50% con imposizione pari quindi al 81,50%

(2) con esclusione di stanz.incentivi funzioni tecniche 2019 presunto =pari a 50000,00

Altro lavoro flessibile e spese diverse (somministrazione, lavoro occasionale, buoni pasto, assegni nucleo familiare ecc.)					66.779,00
Segretario Generale	70.339,00	18.766,45	5.978,82	360,00	95.444,26
buoni pasto	35.000,00				35.000,00
previsione Assegni familiari desunti da c/annuale anno 2018	16.579,00				16.579,00
Previdenza/assistenza P.M. n.18	15.200,00				15.200,00
ad personam ing.Palioetto art.110 c.3	10.000,00	2.380,00	850,00	360,00	13.590,00
comando fino a 31.03.2019					9.060,00
				previsione Spesa Segretario e altre spese	166.753,26

PRIMA VERIFICA DI CONTROLLO CON SPESA MEDIA TRIENNIO 2011-2013

rispetto al valore della spesa dot.org.teorica

SPESA DOTAZIONE ORGANICA TEORICA	3.500.205,03
SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO MASSIMO ANNUO EURO 169.011,14 da 1.1.2019	86.081,29
FONDI E SALARIO ACCESSORIO A BILANCIO	1.097.591,97
SPESA DEL SEGRETARIO COMUNALE ED ALTRE SPESE	166.753,26
<b>TOTALE</b>	<b>4.850.631,55</b>
SPESE ESCLUSE EX ART.1 COMMA 557 LEGGE 296/2006	345.920,36
<b>TOTALE SOGGETTO A LIMITE (A)</b>	<b>4.504.711,19</b> (A)
<b>SPESA PERSONALE MEDIA 2011-2013 (B)</b>	<b>4.586.849,00</b> (B)
<b>(A-B)&lt;0</b>	<b>-82.137,81</b>

B) CALCOLO DEL LIMITE DI SPESA DELLA DOTAZIONE ORGANICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO e assumibile nel 2019

spesa del personale effettiva consuntivo 31,12,2019

CAT.	TEMPO PIENO	TEMPO PARZ. IN TEMPO PIENO	TOTALE EQUIV.	Spesa annua (1)	CONTRIBUTI	IRAP	PREMIO INAIL presunto	PREVISIONE SPESA TOTALE
Dirigenti	2	0,00	2,00	86.621,80	23.110,70	7.362,85	346,49	117.441,84
Dirigenti art.110 c.1	1	0,00	1,00	43.310,90	11.555,35	3.681,43	649,66	59.197,34
assumendo d1 da dic.2019	1	0,00	1,00	1.998,34	533,16	169,86	97,29	2.798,65
D3	7	0,00	7,00	193.009,94	51.495,05	16.405,84	1.947,46	262.858,29
D1	15	0,00	15,00	359.701,39	95.968,33	30.574,62	5.395,52	491.639,86
C(si losno /grasso da 1.5)	49	0,00	49,00	1.079.931,05	288.125,60	91.794,14	16.198,97	1.467.049,76
cessato 1/7 C pm	-1	0,00	-1,00	-11.019,70	-2.940,06	-936,67	-319,57	-15.216,01
cessato c appalti m	-1	0,00	-1,00	-4.884,23	-1.303,11	-415,16	-19,54	-6.622,04
assumendo c1 trib.dic	1	0,00	1,00	1.836,62	490,01	156,11	7,35	2.490,09
assumendo c1 pm sett.	1	0,00	1,00	7.346,47	1.960,04	624,45	213,05	10.144,01
assumendo c1 sett.4 dic	1	0,00	1,00	1.836,62	490,01	156,11	27,55	2.510,29
assumendo c1 inform. da dic.	1	0,00	1,00	1.836,62	490,01	156,11	7,35	2.490,09

cessando b3 eapp	-1	0,00	-1,00	-3.442,08	-918,35	-292,58	-13,77	-4.666,77
B3	8	0,00	8,00	165.219,60	44.080,59	14.043,67	3.304,39	226.648,25
assumendo b1 eapp dic.ex polli	1	0,00	1,00	1.628,08	434,37	138,39	32,56	2.233,39
assumendo b1 eapp dic.ex navone	1	0,00	1,00	1.628,08	434,37	138,39	32,56	2.233,39
cessa nel 2019 b3 nav	-1	0,00	-1,00	-6.512,30	-1.737,48	-553,55	-130,25	-8.933,58
cessando b dan	-1	0,00	-1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
cessando b donzelli	-1	0,00	-1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B1 ( APICELLA DA 1/4)	15	1,39	16,39	320.188,45	85.426,28	27.216,02	4.802,83	428.573,57
A1	3	0,00	3,00	55.448,15	14.793,57	4.713,09	831,72	75.786,53
R.I.A., IIS, ad Pers., variaz.contratt.				60.536,54	16.151,15	5.145,61	908,05	82.741,34
<b>TOTALI</b>	<b>101,00</b>	<b>1,39</b>		<b>2.356.220,32</b>	<b>628.639,58</b>	<b>200.278,73</b>	<b>34.319,67</b>	<b>3.201.398,30</b>

103

(1) valori suscettibili di rilevante aumento per incrementi da ccnl futuri

(1) Nella spesa annua sono stati aggiunti i seguenti ulteriori importi: a) IIS conglobata nel tabellare; b) assegni ad personam; c) Retribuzione Individuale di Anzianità d) peo ove possibile

2019

**SECONDA VERIFICA DI CONTROLLO CON SPESA MEDIA TRIENNIO 2011-2013**

	Importo competenza
previsione SPESA PERSONALE OCCUPATO 31.12.2019 con assunzioni anno 2019	3.201.398,30
previsione SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO e IN COMANDO NEL 2019	86.081,29
previsione FONDI E SALARIO ACCESSORIO A BILANCIO	1.097.591,97
Fondo Pluriennale Vincolato	234.148,91
Assunzioni residue su anno 2019 post dup 19 -comprensivo oneri	0,00
SPESA DEL SEGRETARIO COMUNALE E ALTRE SPESE	166.753,26
<b>TOTALE</b>	<b>4.551.824,82</b>
SPESA ESCLUSE EX ART.1 COMMA 557 LEGGE 296/2006	345.920,36
<b>TOTALE AL NETTO SPESE ESCLUSE</b>	<b>4.205.904,46</b> (A)
Capacità Assunzionale tempo indeterminato per 2019 a regime per anno 2020 post DUP 2019	200.197,24 (B)
Capacità Assunzionale tempo determinato residua 2019 post DUP 2019	82.929,85 (C)
SPESA PERSONALE MEDIA 2011-2013	4.586.849,00 (D)
<b>(A+B+C-D)&lt;0</b>	<b>-97.817,45</b>

**C) PROGRAMMAZIONE TRIENNALE 2019-2021**

	Anno 2019
SPESA PERSONALE OCCUPATO	3.201.398,30
ivc presunta2019	25.000,00
diff premi inail presunta	7.000,00
SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO previsto 2019	86.081,29
FONDI E SALARIO ACCESSORIO A BILANCIO	1.097.591,97
Fondo Pluriennale Vincolato anno precedente	234.148,91
Differenza con bilancio	0,00
SPESA DEL SEGRETARIO COMUNALE compresa convenzione e altre spese	166.753,26
<b>TOTALE</b>	<b>4.583.824,82</b>
SPESA ESCLUSE EX ART.1 COMMA 557 LEGGE 296/2006	345.920,36
<b>TOTALE AL NETTO SPESE ESCLUSE</b>	<b>4.237.904,46</b>

Limiti spesa bilancio z	4.517.288,91
Margine disponibile teorico su stanziam.(x+y-z)	300.684,82
Spesa media 2011-2013 w	4.586.849,00
Margine disponibile (y-w)	3.024,18