

SETTORE N. 4 URBANISTICA - EDILIZIA E TERRITORIO

DIPENDENTI	CAT.	Retr. Tab.IVC	ASS. PERS.	RET. POS.	MAT. ECONEL. PER.	IND. COMP	IND. VIG.	IND. ART4,3	ASS.N.F.	13.MA	TOTALE	ONERI RIF	TOTALE
	D3	25.582,56		6.000,00	108,00	622,80			882,96	2.631,88	35.828,20	12.412,54	48.240,74
	C6	23.650,26			723,36	549,60				2.031,14	27.022,36	9.601,84	36.624,19
TOTALI		49.232,82	0,00	6.000,00	723,36	1.172,40	0,00	0,00	882,96	4.663,02	62.850,56	22.014,38	84.864,93

31/08/2020

LAVORATORI A TEMPO DETERMINATO EX LSU - LPU

DIPENDENTI	CAT.	Retr. Tab.IVC	ASS. PERS.	RET. POS.	MAT. ECONEL. PER.	IND. COMP	IND. VIG.	IND. ART4,3	ASS.N.F.	13.MA	TOTALE	ONERI RIF	TOTALE
	C1 ex LPU	14.759,77			199,32	396,82				1.229,98	16.585,89	5.836,31	22.422,20
	B1 EX LPU	13.091,43			234,00	340,58			0,00	1.090,95	14.756,96	5.173,16	19.930,13
	B1 EX LPU	13.091,43			234,00	340,58			0,00	1.090,95	14.756,96	5.173,16	19.930,13
	A1 EX LPU	12.385,10			251,28	280,72			2.436,96	1.032,09	16.386,15	4.880,60	21.266,75
	C1 ex LPU	15.904,42			214,68	427,58	1.110,84			1.325,37	18.982,89	6.294,47	25.277,36
	C1 ex LPU	14.811,18			199,32	396,82				1.234,27	16.641,59	5.856,18	22.497,76
	A1 ex LPU	13.337,83			270,72	302,48			2.358,96	1.111,49	17.381,48	5.811,93	23.193,40
	A1 ex LSU	13.337,83			270,72	302,48			433,80	1.111,49	15.456,32	5.811,93	21.268,24
	A1 ex LSU	13.337,83			270,72	302,48				1.111,49	15.022,52	5.811,93	20.834,44
	A1 ex LSU	13.337,83			270,72	302,48			557,76	1.111,49	15.580,28	5.811,93	21.392,20
	A1 ex LSU	13.337,83			270,72	302,48				1.111,49	15.022,52	5.811,93	20.834,44
	A1 ex LPU	13.337,83			270,72	302,48			4.500,00	1.111,49	19.522,52	5.811,93	25.334,44
	C1 ex LPU	15.904,42			214,68	427,58			2.697,00	1.325,37	20.569,05	6.950,18	27.519,23
	A1 EX LPU	13.337,83			270,72	302,48			557,76	1.111,49	15.580,28	5.256,09	20.836,37
TOTALI		193.312,56	0,00	0,00	3.442,32	4.728,04	1.110,84	0,00	13.542,24	16.109,38	232.245,38	80.291,72	312.537,10

2019

COME DELI BERA

COMUNE DI MENDICINO

PREVISIONE PROSPETTO SPESA DEL PERSONALE ANNO 2020 IN SERVIZIO E CON AGGIUNTA POSTI PREVISTI NEL FABBISOGNO 2020 - 2022

AREA SEGRETERIA - AVVOCATURA

DIPENDENTI	CAT.	Retr. Tab.IVC	ASS. PERS.	RET. POS.	MAT. ECON	EL. PER.	IND. COMP	IND. VIG.	IND. ART4,3	ASS.N.F.	13.MA	TOTALE	ONERI RIF	TOTALE
	D7	31.280,46	178,68	11.076,92		0,00	622,80				3.544,67	46.703,53	16.645,89	63.349,43
	C3	21.507,21				240,00	549,60		0		1.792,27	24.089,08	8.494,73	32.583,81
	C3	21.507,21				240,00	549,60		0	123,96	1.792,27	24.213,04	8.494,73	32.707,77
	C4	22.186,59			586,44	216,00	549,60				1.897,75	25.436,38	8.983,89	34.420,28
TOTALI		96.481,47	178,68	11.076,92	586,44	696,00	2.271,60	0,00	0,00	123,96	9.026,96	120.442,03	42.619,25	163.061,28

31/10/2020

OK SUMA A BUBUD

SETTORE N. 1 FINANZIARIA - AMMINISTRATIVA

DIPENDENTI	CAT.	Retr. Tab.IVC	ASS. PERS.	RET. POS.	MAT. ECON	EL. PER.	IND. COMP	IND. VIG.	IND. ART4,3	ASS.N.F.	13.MA	TOTALE	ONERI RIF	TOTALE
	D5	27.849,84		8.307,69	551,04	24,00	622,8				3.059,05	40.414,42	14.393,49	54.807,91
	C3	21.507,21				240,00	549,6				1.792,27	24.089,08	8.494,73	32.583,81
	C3 PT	15.528,20				173,28	396,81				1.294,02	17.392,31	6.133,20	23.525,50
	C3	21.507,21				240,00	549,6				1.792,27	24.089,08	8.494,73	32.583,81
	C5	23.007,42			586,44	204,00	549,60				1.966,16	26.313,62	9.301,11	35.614,73
	B5	19.759,38				276,00	471,72		64,56		1.646,62	22.218,28	8.638,88	30.857,16
	B5	19.759,38				1.683,72	471,72		64,56		1.646,62	23.626,00	9.507,57	33.133,56
	B3 PT	15.991,28				239,90	392,94		53,77	5.430,96	1.332,61	23.441,46	6.996,83	30.438,29
TOTALI		164.909,92	0,00	8.307,69	1.137,48	3.080,90	4.004,79	0,00	182,89	5.430,96	14.529,59	201.584,22	71.960,55	273.544,77

OK

SETTORE N. 2 VIGILANZA - ATTIVITA' PRODUTTIVE - DEMOGRAFICHE

DIPENDENTI	CAT.	Retr. Tab.IVC	ASS. PERS.	RET. POS.	MAT. ECON	EL. PER.	IND. COMP	IND. VIG.	IND. ART4,3	ASS.N.F.	13.MA	TOTALE	ONERI RIF	TOTALE
	D5	27.849,84		4.767,28		24,00	622,80	1.110,84			2.718,09	37.092,85	13.208,36	50.301,21
	C6	23.650,26			551,28	68,00	549,60	1.110,84			2.016,80	27.946,78	9.931,67	37.878,44
	C6	23.650,26			551,28	68,00	549,60	1.110,84			2.016,80	27.946,78	9.931,67	37.878,44
	C5	23.007,42			586,44	204,00	549,60				1.966,16	26.313,62	9.301,11	35.614,73
	B5PT	16.459,56				229,90	392,94		53,77		1.371,63	18.507,80	6.511,40	25.019,20
	C1	20.486,51				230,04	549,60	1.110,84			1.707,21	24.084,20	8.496,50	32.580,69
TOTALI		135.103,85	0,00	4.767,28	1.689,00	823,94	3.214,14	4.443,36	53,77	0,00	11.796,68	161.892,02	57.380,70	219.272,72

30/11/2021
31/08/2020

VIGILE

- 32580,69

SETTORE N.3 LAVORI PUBBLICI - MANUTENZIONE E ARREDO URBANO - PATRIMONIO - AMBIENTE E PROTEZIONE CIVILE

DIPENDENTI	CAT.	Retr. Tab.IVC	ASS. PERS.	RET. POS.	MAT. ECON	EL. PER.	IND. COMP	IND. VIG.	IND. ART4,3	ASS.N.F.	13.MA	TOTALE	ONERI RIF	TOTALE
	D1	21.051,96		4.000,00		215,28	588,24				2.087,66	27.943,14	9.877,45	37.820,59
	C3	21.507,21				240,00	549,60				1.792,27	24.089,08	8.494,73	32.583,81
	B5	19.759,38				276,00	471,72		64,56	882,96	1.646,62	23.101,24	7.816,81	30.918,04
	B5	19.759,38				276,00	471,72			123,96	1.646,62	22.277,68	8.613,46	30.891,14
	A5 PT	15.357,32				259,89	323,87		53,77	1.594,20	1.279,78	18.868,83	6.702,00	25.570,83
	B5PT	16.459,56	45,98			229,90	392,94			2.502,00	1.375,46	21.005,84	7.194,63	28.200,47
	A5	18.436,16				312,00	388,80		64,56	309,84	1.536,35	21.047,71	8.045,62	29.093,33
TOTALI		132.330,97	45,98	4.000,00	0,00	1.809,07	3.186,89	0,00	182,89	5.412,96	11.364,75	158.333,51	56.744,70	215.078,21

OK

SETTORE N. 4 URBANISTICA - EDILIZIA E TERRITORIO

DIPENDENTI	CAT.	Retr. Tab.IVC	ASS. PERS.	RET. POS.	MAT. ECON	EL. PER.	IND. COMP	IND. VIG.	IND. ART4,3	ASS.N.F.	13.MA	TOTALE	ONERI RIF	TOTALE
	D3	25.582,56		6.000,00		108,00	622,80			882,96	2.631,88	35.828,20	12.412,54	48.240,74
	C6	23.650,26				68,00	549,60				2.031,14	27.022,36	9.601,84	36.624,19
TOTALI		49.232,82	0,00	6.000,00	723,36	176,00	1.172,40	0,00	0,00	882,96	4.663,02	62.850,56	22.014,38	84.864,93

31/08/2020

OK

3

72,779%

LAVORATORI EX LSU - LPU DA STABILIZZARE A 18 ORE

DIPENDENTI	CAT.	Retr. Tab.IVC	ASS. PERS.	RET. POS.	MAT. ECON	EL. PER.	IND. COMP	IND. VIG.	IND. ART4,3	ASS.N.F.	13.MA	TOTALE	ONERIRIF	TOTALE	50% PT
	C1 ex LPU	10.170,30				138,00	274,80				847,53	11.430,63	4.021,99	15.452,62	50% PT
	B1 EX LPU	9.015,48				162,00	235,86			0,00	751,29	10.164,63	3.562,97	13.727,60	50% PT
	B1 EX LPU	9.015,48				162,00	235,86			0,00	751,29	10.164,63	3.562,97	13.727,60	50% PT
	A1 EX LPU	8.528,98				174,00	194,40			2.436,96	710,75	12.045,09	3.361,38	15.406,47	50% PT
	C1 ex LPU	10.170,30				138,00	274,80	1.110,84			847,53	12.541,47	4.027,55	16.569,01	50% PT
	C1 ex LPU	10.170,30				138,00	274,80				847,53	11.430,63	4.021,99	15.452,62	50% PT
	A1 ex LPU	8.528,98				174,00	194,40			2.358,96	710,75	11.967,09	3.716,88	15.683,97	50% PT
	A1 ex LSU	8.528,98				174,00	194,40			433,80	710,75	10.041,93	3.716,88	13.758,81	50% PT
	A1 ex LSU	8.528,98				174,00	194,40				710,75	9.608,13	3.716,88	13.325,01	50% PT
	A1 ex LSU	8.528,98				174,00	194,40			557,76	710,75	10.165,89	3.716,88	13.882,77	50% PT
	A1 ex LSU										0,00	0,00	0,00	0,00	50% PT
	A1 ex LPU	8.528,98				174,00	194,40			4.500,00	710,75	14.108,13	3.716,88	17.825,01	50% PT
	C1 ex LPU	10.170,30				138,00	274,80			2.697,00	847,53	14.127,63	4.444,93	18.572,55	50% PT
	A1 EX LPU	8.528,98				164,25	194,40			557,76	710,75	10.156,14	3.361,33	13.517,47	50% PT
TOTALI		118.415,02	0,00	0,00	0,00	2.084,25	2.931,72	1.110,84	0,00	13.542,24	9.867,92	147.951,99	48.949,50	196.901,49	

312.537,10 in
 pleacholy
 con i coacizi

POSTI PREVISTI NEL FABBISOGNO 2020 -2022

DIPENDENTI	CAT.	Retr. Tab.IVC	ASS. PERS.	RET. POS.	MAT. ECON	EL. PER.	IND. COMP	IND. VIG.	IND. ART4,3	ASS.N.F.	13.MA	TOTALE	ONERIRIF	TOTALE	66,6 % PT
PREVISIONE T.P.	D1	21.290,39				0	622,80	0,00			1.774,20	23.915,39	8.434,87	32.350,26	
PREVISIONE P.T.	C1	13.644,02				0	366,03				1.137,00	15.300,25	5.394,70	20.694,95	66,6 % PT
PREVISIONE P.T.	C1	10.170,30					274,80				847,53	11.430,63	4.021,99	15.452,62	50% PT
PREVISIONE P.T.	C1	10.170,30					274,80				847,53	11.430,63	4.021,99	15.452,62	50% PT
PREVISIONE P.T.	C1	10.170,30					274,80				847,53	11.430,63	4.021,99	15.452,62	50% PT
PREVISIONE P.T.	C1	10.170,30					274,80				847,53	11.430,63	4.021,99	15.452,62	50% PT
TOTALI		75.615,61	0,00	0,00	0,00	933,20	2.088,03	0,00	0,00	0,00	6.301,30	84.938,14	29.917,55	114.855,69	

MO

SEGRETARIO IN REGGENZA AL 100 %

ROSASPINA BRUNO	SEG. GEN.	39.979,28	7.234,68					0	3.934,50	51.148,46	18.249,78	69.398,24
-----------------	-----------	-----------	----------	--	--	--	--	---	----------	-----------	-----------	-----------

PROSPETTO SPESA DEL PERSONALE ANNO 2020 - RIEPILOGO

SETTORE	Retr. Tab. IVC	ASS. PERS.	RET. POS.	MAT. ECON	EL. PER.	IND. COMP	IND. VIG.	IND. ART4,3	ASS.N.F.	13.MA	TOTALE	ONERI RIF	TOTALE
SEGRETERIA - AVVOCATURA	96.481,47	178,68	11.076,92	586,44	696,00	2.271,60			123,96	9.026,96	120.442,03	42.619,25	163.061,28
N. 1 FINANZIARIA - AMM.VA	164.909,92		8.307,69	1.137,48	3.080,09	4.004,79		182,89	5.430,96	14.529,59	201.584,22	71.960,55	273.544,77
N. 2 VIGILANZA - ATT. PROD.	135.103,85		4.767,28	1.689,00	823,94	3.214,14	4.443,36	53,77		11.796,68	161.892,02	57.380,70	219.272,72
N. 3 LL. PP. - MAN. ARREDO	132.330,97	45,98	4.000,00	0,00	1.809,07	3.186,89		182,89	5.412,96	11.364,75	158.333,51	56.744,70	215.078,21
N. 4 URBANISTICA - EDILIZIA	49.232,82		6.000,00	723,36	176,00	1.172,40			882,96	4.663,02	62.850,56	22.014,38	84.864,93
SEGRETARIO	39.979,28		7.234,68							3.934,50	51.148,46	18.249,78	69.398,24
LAVORATORI P. T. DA STABILIZZARE	118.415,02				2.084,25	2.931,72	1.110,84		13.542,24	9.867,92	147.951,99	48.949,50	196.901,49
POSTI PREVISTI NEL FABBISOGNO 2020-2022	75.615,61				933,20	2.088,03	0,00			6.301,30	84.938,14	29.917,55	114.855,69
TOTALE GENERALE	812.068,94	224,66	41.386,57	4.136,28	9.602,55	18.869,57	5.554,20	419,55	25.393,08	71.484,72	989.140,93	347.836,41	1.336.977,33

FONDO ANNO 2020 disponibili per la	55.120,55	0,3230 (oneri riflessi a carico Ente)	€ 72.924,49
STRAORDINARIO	7.000,00	0,3230	€ 9.261,00
RETRIBUZIONE DI RISULTATO	8.924,51	0,3230 (oneri riflessi a carico Ente)	€ 11.807,13
RETRIBUZIONE RISULTATO SEGRETARIO	7.102,00	0,3230 (oneri riflessi a carico Ente)	€ 9.395,95
BUONI PASTO			€ 8.030,00
A SOTTRARRE			
SICILIA/SANTO PERSONALE COMANDATO			34.420,38
LSU CONTRIBUTO STATO	N. 3 * 13.096,22		39.288,66
LPU CONTRIBUTO REGIONE	N.10*13.096,22		130.962,20
			1.243.724,65
			COSTO ANNO 2020

COMUNE DI MENDICINO

Provincia di Cosenza

	ANNO		FASCIA
	2019	2020	
<u>Calcolo del limite di spesa per assunzioni relativo all'anno</u>			
	ANNO	VALORE	
Popolazione al 31 dicembre	2019	9507	e
	ANNI	VALORE	
Spesa di personale al netto IRAP - ultimo rendiconto di gestione approvato (v. tabella di dettaglio)	2019	1.496.824,01 €	
	2017	5.734.673,08	
	2018	6.250.080,31	
	2019	6.350.763,42	
Entrate correnti - rendiconti di gestione dell'ultimo triennio			
Media aritmetica degli accertamenti di competenza delle entrate correnti dell'ultimo triennio		6.111.838,94 €	
Importo Fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio	2019	825.877,00 €	
Media aritmetica delle entrate correnti del triennio al netto del FCDE		5.285.961,94 €	
Rapporto effettivo tra spesa di personale e entrate correnti nette	(a)		28,32%
Valore soglia del rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti come da Tabella 1 DM	(b1)		26,90%
Valore soglia massimo del rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti come da Tabella 3 DM	(b2)		30,90%
Incremento TEORICO della spesa per assunzioni a tempo indeterminato (solo se (a) < o = (b))	(c)		
Percentuale massima di incremento spesa di personale da Tabella 2 DM	2020		17,00%
Incremento annuo della spesa di personale in sede di prima applicazione Tabella 2	(d)		
Incremento EFFETTIVO della spesa per assunzioni a tempo indeterminato	(e)		
Tetto massimo EFFETTIVO di spesa di personale per l'anno (art. 5, c. 1)	(f)		
Resti assunzionali disponibili (art. 5, c. 2) (v. tabella di dettaglio)	(g)		
Incremento EFFETTIVO della spesa di personale + Resti assunzionali	(e+g)		
Verifica del limite di incremento di spesa rispetto al valore corrispondente della Tabella 2	(h)		
Limite di spesa per il personale da applicare nell'anno	2020		

Premesso che lo svolgimento delle capacità assunzionale deve avere a monte tre anticipazioni propedeutiche ossia:

- 1) Programmazione, deliberazione triennale fabbisogno del personale;

- 2) Equilibrio di bilancio, ovvero la capacità delle entrate di bilanciare in modo strutturale la spesa di personale;
- 3) Asseverazione della spesa da parte dell'organo di revisione.
- Sull'argomento è stata emanata una circolare esplicativa che di seguito viene riportata:
Omissis..... TERZA FATTISPECIE : Comuni con moderata incidenza di personale , rientrano in questa casistica i Comuni con valore percentuale effettivo ricompreso tra i due valori di soglia (26,9 e 30,9%) . In questa casistica agli aumenti della spesa del personale deve corrispondere un incremento delle entrate correnti tali da lasciare invariato il rapporto già determinato. Ovviamente da una lettura più complessiva si comprende che tale deroga è consentita nell'ambito di prima applicazione, (2020) ossia se la percentuale effettiva è superiore al valore soglia non è consentito nessun incremento di spesa del personale e quel 30,9% non è altro che un'ulteriore soglia di "intolleranza" che serve a misurare il rientro cioè l'ammissibilità di un futuro turn over del personale . Il Comune dovrà pertanto procedere alla graduale riduzione annuale della spesa da raggiungere non oltre il 2025 anche applicando un turn over inferiore al 100%.
- Quindi ogni Ente avrà un suo peculiare percorso di spesa del personale che andrà a premiare i Comuni più virtuosi ovvero con una grande capacità di realizzazione delle entrate.
- Il Comune di Mendicino, dovrà ogni anno ricalcolare predetta percentuale.
- Pertanto si ritiene che in via prudenziale l'aggiornamento del fabbisogno per il 2020 potrà prevedere sicuramente la spesa di personale che è in deroga alle capacità assunzionali, mentre la spesa per altro eventuale personale potrà essere determinata nella misura massima delle economie del prossimo turn-over.
- Ogni anno le percentuali come sopra determinate potranno ridefinire un aggiornamento al programma del fabbisogno.