

SPESA PERSONALE art. 1 comma 557 Legge 296/2006

Dati a Consuntivo 2023

“Impegnato” 2023

Macroaggregato 1 01 €. 16.704.656,63
(Impegni e reimpegnato relativo ad anni precedenti
competenze e oneri)

Macroaggregato 1 03 €. 111.166,56

co.co.co. IVA €. 35.973,76

spese formazione €. 62.167,66

missioni €. 4.128,89

altre forme di lavoro flessibile:

incarichi professionali p.iva con l'art.7 c. 6 € 8.896,25

del D.Lgs. 165/2001

Macroaggregato 1 02 - Irap €. 956.330,57

Macroaggregato 1 09 €. 00

Totale spesa di personale €. 17.772.153,76

Somme da escludere

contratto maggio 2006 €. 572.142,00

contratto aprile 2008 e vacanza 2009 €. 600.000,00

contratto 2009 €. 419.334,00

contratto dirigenti €. 28.500,00

contratto dirigenti consolidato €. 212.600,00

oneri su rinnovi contr. (25%) €. 458.144,00

irap €. 134.959,90

CCNL 21/05/2018

Incrementi Anno 2018 (comp.+oneri) €. 530.399,17 (esclusi gli incrementi delle cat. Prot., inclusi nel relativo costo)

Irap Incrementi Anno 2018 €. 31.775,05

IVC personale dirigente erogata anno 2023 €. 4.923,33

oneri su IVC €. 1.379,00

irap su IVC €. 419,00

CCNL Dirigenti 17 dicembre 2020

Incremento CCNL dirigenti a regime (2021) €. 17.247,00 (comp. 14.942,00 oneri 4.034,00 irap 1271,00)

CCNL 16/11/2022 dipendenti

Incrementi Anno 2022 €. 482.588,65 (competenze 380.950,94 oneri (26,68%) 101.637,71 esclusi gli incrementi delle cat. Prot., inclusi nel relativo costo)

Irap Incrementi Anno 2022 (6%) €. 29.110,00

Incremento UNA TANTUM solo anno 2023 €. 156.276,76 (personale dipendente compresi i dirigenti per €. 6.157,79 esclusi gli incrementi delle categorie protette)

oneri 23,8% e irap 6% €. 46.571,00 (oneri €. 37.194,00 irap 9377,00)

IVC personale dipendente non dirigente €. 51.183,80 (escluse le categorie protette)

oneri 26,68% e irap 6% €. 16.727,00 (oneri €. 13.656,00 irap 3,071,00)

categorie protette €. 713.578,43 (comp. 570.941,06 oneri 140.069,91 IRAP 2.567,46
somme comprensive di IVCe una tantum)

funzioni Tecniche €. 186.094,74 (comp. 140.661,32 oneri 33.477,12 irap 11.956,30)

formazione €. 62.167,66

missioni €. 4.128,89

personale comandato out - rimborso €. 9.716,26 (non include il rimborso per distacco sindacale)

rimborso servizio di segreteria in convenzione € 41.106,10

trasferimento contributi Ministeriali

-per assistenti sociali €. 156.382,42

-fondi per ANPR (elettorale) €. 8.979,20 (comp.6.786,99 oneri 1.615,31 irap 576,90)

-rimborso attività censimento ISTAT €. 20.436,00 (comp. 15.446,71 oneri 3.676,32 irap 1.312,97)

-rimborso attività ISTAT €. 3.772,75 (comp. 2.851,65 oneri 678,70 irap 242,40)

a) le somme da escludere non comprendono: il rimborso dei comuni per il Coord. ATS VI e n. 2 figure di coordinamento di €. 48.404,67 e l'indennità di ordine pubblico di €. 395,59.

Totale somme da escludere €. 5.000.642,11
Spesa ai sensi art. 1 comma 557 L. 296/2006 - anno 2023 €. 12.771.511,65

Valore Medio triennale 2011/2013 €. 14.274.457,74 (b)

(b) Valore Medio triennale storico periodo 2011/2013 €. 14.757.875,79

Spesa ai sensi art. 1 comma 557 anno 2011 €. 14.958.267,00

Spesa ai sensi art. 1 comma 557 anno 2012 €. 14.860.736,79

Spesa ai sensi art. 1 comma 557 anno 2013 €. 14.454.623,59

Ridotto:

- di €. 249.448,05 per effetto del passaggio di n. 7 unità di personale c/o il Comune di Mondolfo (detto valore di €.249.448,05 è costituito dal trattamento economico fisso e continuativo di €. 233.442,46 e dal trattamento accessorio e premiante di €. 16.005,59 ed è comprensivo di oneri ed irap).

- di €. 233.970,00 per effetto del processo di statalizzazione che ha coinvolto n 3 sezioni di scuola materna (n. 1 sezione da settembre 2017, la seconda da settembre 2018 e la terza da settembre 2019) in assenza di passaggio del relativo corpo docente quindi ottimizzando la gestione del turn-over. Prudenzialmente si sottrae dalla spesa media del triennio 2011/2013 il costo annuo di n. 6 Insegnanti quantificato in euro 233.970,00 (l'importo comprende il trattamento fisso ed accessorio Categoria C5 oneri ed irap)

Fano, 19/03/2024

IL DIRIGENTE
SETT. I – RISORSE UMANE E TECNOLOGICHE
Dott. Pietro Celani

(documento informatico sottoscritto digitalmente ai sensi dell'art 20 e sgg. D.Lgs. 82/2005)