

**SPESA DEL PERSONALE CONSUNTIVO 2018 E PREVISIONALE TRIENNIO 2019/2021**

		CONSUNTIVO 2018	PREV. 2019	PREV. 2020	PREV. 2021
1	Retribuzioni lorde al personale dipendente (escluso capp.30479-172) compreso assegni familiari e indennità P.O. Posizioni Apicali	€ 3.812.079,50	3.814.258,00	3.767.638,00	3.648.545,00
2	Retribuzioni lorde al personale dipendente a Tempo Determinato ed oneri	€ 93.362,43	96.166,00	0,00	0,00
3	Oneri previdenziali, ed assistenziali a carico Ente personale a tempo indeterminato	€ 1.344.254,61	1.301.909,00	1.289.471,00	1.257.697,00
4	Compensi per gli incarichi conferiti ai sensi dell'art.110, comma 2 D.lgs.n.267/2000 compreso oneri prev. (cap.30455-30456 )	€ 62.716,24	62.444,00	62.444,00	62.444,00
	Compenso prestazioni straordinarie per elezioni amministrative compreso oneri previdenziali (capp.31702-31703)	€ 0,00	0,00	0,00	0,00
5	Compenso prestazioni straordinarie per consultazioni elettorali Stato, Regione e Referendum - compreso oneri capp. 31478-31701	€ 55.982,44	65.000,00	65.000,00	57.567,00
6	Oneri per rinnovi contrattuali (cap.31771 - 31772 )	€ 517,47	73.841,00	93.721,00	110.761,00
7	Compensi per personale di Polizia Locale con utilizzo proventi ex art. 208 del Codice della strada e/o per le finalità dell' art. 15 comma 5 CCNL 1/4/1999 come modificato dall'art.40 L.120/2010 (compreso oneri prev.li capp.31233-31266) coperto in parte da FPV cap. 31511	importo FPV € 0,00	0,00	0,00	0,00
8	Compenso legale Ente nei giudizi con spese compensate (cap.31358)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Equo indennizzo (cap.220)	€ 1.898,96	1.000,00	1.000,00	1.000,00
10	Contrib.assicurat.pregressi (cap.31082 )	€ 0,00	300,00	300,00	300,00
11	Spese sostenute per il personale previsto dall'art.90 del D.lgs n.267/20008 (capp.31182-31183)	€ 61.350,93	53.562,00	53.562,00	53.562,00
12	Compensi accessori personale dipendente (-avvocatura) cap.183 -	€ 99.317,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
13	Fondo miglioramento efficienza servizi Personale comparto cap.173 coperto in parte da FPV cap. 31497	€ 561.703,00	638.500,00	638.500,00	638.500,00
14	Retribuzione di risultato Segretario Generale cap-31221 coperto da FPV cap.31512	€ 19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
	Retribuzione risultato dirigenti cap. 177	€ 0,00	0,00	0,00	0,00
15	Compenso lavoro straordinario (cap. 31446 31748 31749)	€ 70.574,00	70.574,00	70.574,00	70.574,00
16	Retribuzione di risultato apicali (capp. Vari) coperto da FPV (capitoli vari)	€ 39.381,16	40.921,00	40.921,00	40.921,00
17	Quote di pensione ad onere ripartito e monetizz. ferie non fruito (capp.31051-200)	€ 100,00	2.500,00	500,00	500,00
18	Fondo per assunzioni in servizio personale compreso oneri (Cap.172 - cap.31084)	€ 9.984,75	86.660,00	309.500,00	309.500,00
19	Compensi accessori personale dipendente uff. tecnico compreso oneri capitoli di spesa LL.PP. Capp.31494 - 31694 coperto da FPV - cap.31514	€ 22.327,99	45.758,00	45.758,00	45.758,00
20	Compenso accessorio personale Serv. Territorio per condono (capitolo 31526 )	€ 40.219,00	40.219,00	40.219,00	40.219,00
21	Erogazione contr. CEE-rilevaz.ISTAT (capp.31292-31293-31294) + ANPR (C31294)	€ 0,00	12.000,00	5.000,00	5.000,00
22	Piani di razionalizzazione della spesa art.16 Legge 111/2011 - compreso oneri - (cap.31427) coperto da FPV cap. 31513	€ 0,00	31.429,00	31.429,00	31.429,00
	<b>Spesa personale titolo1 / macroaggregato 1 (a)</b>	<b>€ 6.294.769,48</b>	<b>6.471.041,00</b>	<b>6.549.537,00</b>	<b>6.408.277,00</b>
	<b>ALTRE COMPONENTI SPESA PERSONALE</b>				
23	IRAP personale a tempo indeterminato	€ 334.608,75	340.387,00	347.228,00	339.679,00
24	IRAP per nuovi reclutamenti (Cap.31083)	€ 633,98	2.839,00	13.642,00	16.209,00
25	IRAP Consultazioni elettorali e referendum(cap. 31361)	€ 3.113,76	5.000,00	5.000,00	3.952,00
26	IRAP personale P.M. ex art.208 c.d.s. (CAP.31234) coperto da FPV cap.31518	€ 0,00	0,00	0,00	0,00
27	IRAP personale a tempo determ. (C30447 - 4016) e Art.110 ed art.90 D.Lgs.267/2000(CAP.30457 - 31184)	€ 15.967,27	16.045,00	14.130,00	14.130,00
28	IRAP su quota risparmi piani di razionalizzazione (cap.31428)	€ 2.020,00	2.672,00	2.672,00	2.672,00
29	IRAP su rinnovi contrattuali Cap. 31177	€ 0,00	5.070,00	6.435,00	7.605,00
30	Erogazione buoni pasto (cap.30518)	€ 37.964,97	50.000,00	50.000,00	50.000,00
31	Spesa per assicurazioni personale (cap.30519)	€ 300,00	100,00	100,00	100,00
32	Spesa per la formazione obbligatoria del personale - cap.197 (Delibera Corte dei Conti Lombardia n.116/2011)	€ 9.914,70	20.000,00	20.000,00	20.000,00
33	IRAP su compenso accessorio personale Servizio Lavori Pubblici cap. 31695	€ 1.533,01	1.960,00	1.960,00	1.960,00

34	IRAP su lavoro straordinario al personale per consultazioni elettorali amm. (cap.31704)	€	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Spesa personale realizzazione PIANO DI ZONA (quota parte cap.31381 e 31391)	€	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Spesa personale rilev. dati censimento ( cap.31332 e 31333)	€	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale altre componenti (b)</b>	€	<b>406.056,44</b>	<b>444.073,00</b>	<b>461.167,00</b>	<b>456.307,00</b>
	<b>TOTALE SPESA PERSONALE (a+b)</b>	€	<b>6.700.825,92</b>	<b>6.915.114,00</b>	<b>7.010.704,00</b>	<b>6.864.584,00</b>
	<b>COMPONENTI DA ESCLUDERE</b>					
37	Oneri derivanti da CCNL 31/7/2009 (biennio economico 2008-2009) per l'anno 2009	€	€ 170.487,53	€ 169.000,00	€ 168.000,00	€ 165.000,00
	Oneri, compreso oneri ed Irap, rinnovi contrattuali CCNNL 21/05/2018 triennio 2016/2018 (arretrati 2016/2017) det. N. 629/2018	€	€ 77.088,95	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Oneri, compreso oneri ed Irap, rinnovi contrattuali CCNNL 21/05/2018 triennio 2016/2018 anno 2018 det.n. 629/2018	€	€ 157.989,94	€ 156.000,00	€ 155.000,00	€ 152.000,00
38	Oneri per rinnovi contrattuali , compreso oneri ed Irap, CCNNL a stipularsi (cap. 31771 - 31772 - 31177)	€	€ 0,00	€ 78.911,00	€ 100.156,00	€ 118.366,00
	di cui IVC		€ 8.461,00	€ 25.904,00	€ 38.174,00	€ 38.174,00
39	Oneri per rinnovi contrattuali dirigenti CCNL 22/2/2010 e 3/8/2010 a stipularsi (biennio economico 2010-2011) per l'anno 2011	€	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Oneri derivanti da rinnovo CCNL dipendenti a stipularsi cap 31771	€	517,47	73.841,00	93.721,00	110.761,00
41	Compensi accessori personale dipendente uff. tecnico capitoli di spesa LL.PP.- cap.E. 51290	€	22.327,99	45.758,00	45.758,00	45.758,00
42	Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati ( compenso avv. cap.183)	€	99.317,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
43	Rimborso spese per person. comandato (cap. e.51171)	€	849,51	0,00	0,00	0,00
44	Rimborso spese straordinario ed IRAP su straord. Consultaz. Elettorali (cap. 51283)	€	59.096,20	70.000,00	70.000,00	61.519,00
45	Spesa personale realizzazione PIANO DI ZONA (quota parte cap.31381 e 31391)	€	0,00	0,00	0,00	0,00
46	Erogazione contr. CEE-rilevaz.ISTAT (capp.31292-31293-31294) + ANPR (C31294)	€	0,00	12.000,00	5.000,00	5.000,00
47	Spesa personale rilev. dati censimento ( cap.31332 e 31333)	€	0,00	0,00	0,00	0,00
48	Spesa personale per istruttoria pratiche condono (cap.E 51297)	€	40.219,00	40.219,00	40.219,00	40.219,00
49	Piani di razionalizzazione della spesa art.16 Legge 111/2011 (ompreso oneri ed IRAP)	€	0,00	31.429,00	31.429,00	31.429,00
	<b>Totale componenti da escludere (c)</b>	€	<b>636.354,59</b>	<b>692.158,00</b>	<b>724.283,00</b>	<b>745.052,00</b>
	<b>Totale spesa personale (a+b-c)</b>	€	<b>6.064.471,33</b>	<b>6.222.956,00</b>	<b>6.286.421,00</b>	<b>6.119.532,00</b>

Spesa personale nel triennio 2011/2013	2011	6.829.057,06	spesa corrente	33.853.456,59	
			2012	6.779.418,26	31.321.256,13
			2013	6.281.068,80	35.515.487,62
			sommano	19.889.544,12	100.690.200,34
Media del triennio 2011-2013		<b>6.629.848,04</b>		<b>33.563.400,11</b>	
		percentuale triennio		19,75 %	

differenza tra previsione e spesa media del triennio 2011/2013		-406.892,04	-343.427,04	-510.316,04
--	--	-------------	-------------	-------------

Incidenza percentuale Spesa del Personale	
Spesa personale Ente anno 2018 consuntivo	6.064.471,33      16,50 % ANNO 2018
Spese correnti consuntivo	36.760.459,34

Incidenza percentuale Spesa del Personale	
Spesa personale Ente anno 2019	6.222.956,00      17,44 % ANNO 2019
Spese correnti al netto FCDE	35.685.474,73

Incidenza percentuale Spesa del Personale	
Spesa personale Ente anno 2020	6.286.421,00      18,78 % ANNO 2020
Spese correnti al netto FCDE	33.482.797,81

Incidenza percentuale Spesa del Personale	
Spesa personale Ente anno 2021	6.119.532,00      18,48 % ANNO 2021
Spese correnti al netto FCDE	33.113.635,99