

**Allegato E) - Rispetto dei limiti in materia di spesa di personale.**

Verifica rispetto limite art. 1 co. 557. quater legge 296/2006	(triennio 2011-2013)	IMPORTI DA PREVISIONE BIL.	IMPORTI DA PREVISIONE BIL.	IMPORTI DA PREVISIONE BIL.
		2022	2023	2024
<b>Voci a sommare:</b>				
Quadro previsionale personale in pianta stabile in servizio, netto cessazioni programmate: oneri diretti - competenze fisse ed accessorie, oneri riflessi e irap		6.926.441,00	6.926.441,00	6.926.441,00
A sommare: F.P.V. spese di personale		497.312,74		
A sommare: Fondo per assunzioni		706.400,00	868.350,00	868.350,00
A sommare: Miglioramenti ccnl previsti in apposito fondo		110.000,00	110.000,00	110.000,00
A sommare: Spesa personale a tempo determinato (limite 276.005,14€)		193.791,78	219.200,00	219.200,00
A sommare: Spesa personale a tempo determinato non soggetta al limite		211.266,50	127.300,00	127.300,00
A sommare: Altre spese di personale - trattamenti accessori e buoni pasto		966.493,32	784.963,00	744.829,00
A sommare: Spese per servizi		11.000,00		
<b>Totale spesa di personale effettiva</b>		<b>9.622.705,34</b>	<b>9.036.254,00</b>	<b>8.996.120,00</b>
<b>Di cui:</b>				
<b>Macroaggregato 101 - voci stipendiali</b>		<b>7.261.371,14</b>	<b>6.853.340,00</b>	<b>6.824.690,00</b>
<b>Macroaggregato 101 - oneri c/ente</b>		<b>1.814.146,46</b>	<b>1.694.350,00</b>	<b>1.683.900,00</b>
<b>Macroaggregato 102 Irap</b>		<b>536.187,74</b>	<b>488.564,00</b>	<b>487.530,00</b>
<b>Macroaggregato 103 Servizi</b>		<b>11.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>9.622.705,34</b>	<b>9.036.254,00</b>	<b>8.996.120,00</b>
<b>A detrarre Riduzioni:</b>				
Dipendente C.R. assegnata all'ATS 14 con spesa ripartita fra i comuni in base alla popolazione residente in ciascun comune: quota comuni restanti;		<b>-20.500,00</b>	<b>-20.500,00</b>	<b>-20.500,00</b>
Spesa per unità da assumere ex legge 68/99				
Spesa per unità assunte ex legge 68/99 dal 2014		<b>-87.600,00</b>	<b>-87.600,00</b>	<b>-87.600,00</b>
Spesa di personale eterofinanziato (PON, POR, HCP, Povertà) - tempo determinato		<b>-17.000,00</b>	0,00	0,00
Spesa di personale eterofinanziato (IAT a valere su contributo regionale) - tempo determinato		<b>-10.000,00</b>	0,00	0,00
Spesa di personale eterofinanziato (PON, POR, HCP, Povertà) - tempo indeterminato		<b>-277.000,00</b>	<b>-130.000,00</b>	<b>-130.000,00</b>
Spese per elezioni a carico di altre A.P.		<b>-85.550,00</b>	<b>-85.550,00</b>	<b>-85.550,00</b>
Competenze accessorie escluse del limite di spesa del personale (diritti di segreteria, incentivi tecnici, istat ecc.)		<b>-60.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>
F.P.V. spese di personale da rinviare esercizi successivi - importo medio stimato		<b>-450.000,00</b>	0,00	0,00
Adeguamenti contrattuali CCNL 2016/2018 personale in pianta stabile attuale e da assumere (esclusi dal limite) 3,82% medio ed incrementi futuri stanziati in apposito fondo		<b>-477.167,14</b>	<b>-455.184,90</b>	<b>-453.651,78</b>
<b>Totale componenti escluse</b>		<b>-1.484.817,14</b>	<b>-838.834,90</b>	<b>-837.301,78</b>
<b>Spesa netta da confrontare con il limite</b>		<b>8.137.888,20</b>	<b>8.197.419,10</b>	<b>8.158.818,22</b>

Verifica rispetto limite art. 1 co. 557. quater legge 296/2006 (triennio 2011-2013)	IMPORTI DA PREVISIONE BIL.	IMPORTI DA PREVISIONE BIL.	IMPORTI DA PREVISIONE BIL.
	2022	2023	2024
<b>Riepilogo:</b>			
Totale spesa lorda di personale:	9.622.705,34	9.036.254,00	8.996.120,00
Totale componenti escluse:	-1.484.817,14	-838.834,90	-837.301,78
Spesa netta da confrontare con il limite	8.137.888,20	8.197.419,10	8.158.818,22
Limite art. 1 co. 557. quater legge 296/2006 (triennio 2011-2013)	8.315.792,98	8.315.792,98	8.315.792,98
Differenza rispetto al limite (+ disponibilità / - sforamento)	177.904,78	118.373,88	156.974,76

Verifica rispetto limite DPCM 17/03/2020			
Incremento possibile di spesa	IMPORTI DA PREVISIONE BIL.	IMPORTI DA PREVISIONE BIL.	IMPORTI DA PREVISIONE BIL.
	2022	2023	2024
<b>Riepilogo:</b>			
Totale spesa lorda di personale:	9.622.705,34	9.036.254,00	8.996.120,00
Di cui IRAP (non rilevante ai fini del DPCM 17/03/2020)	-536.187,74	-488.564,00	-487.530,00
<b>Spesa di personale (al netto IRAP) rilevante ai fini del DPCM 17/03/2020</b>	<b>9.086.517,60</b>	<b>8.547.690,00</b>	<b>8.508.590,00</b>
Limite - Spesa massima possibile calcolata ai sensi dell'art. 5 del DPCM 17/03/2020	9.307.941,94	9.464.377,94	9.542.595,94
Differenza rispetto al limite (+ disponibilità / - sforamento)	221.424,34	916.687,94	1.034.005,94