

allegato A) ANDAMENTO SPESA DI PERSONALE

	consuntivo 2011	consuntivo 2012	consuntivo 2013	media del triennio 2011/2013	Consuntivo 2014 competenza finanziaria potenziata	Bilancio 2015 DCC 56/2015 competenza finanziaria potenziata	2015 programmazione d.g.c.97/2015 (da verificare in assestamento di bil)	bilancio 2016 DCC 56/2015 competenza finanziaria potenziata	2016 programmazione fabbisogno 2016-2018	Bilancio 2017 DCC 56/2015 competenza finanziaria potenziata	2017 programmazione fabbisogno 2016-2018
INTERVENTO 01	€ 1.537.216,78	€ 1.521.057,43	€ 1.478.167,93	€ 1.512.147,38	€ 1.526.394,38	€ 1.435.960,00	€ 1.419.904,75	€ 1.472.153,00	€ 1.452.155,50	€ 1.485.153,00	€ 1.452.155,50
INTERVENTO 03	€ 3.400,00	€ 3.500,00	€ 4.000,00	€ 3.633,33	€ 3.008,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00
INTERVENTO 08	€ 7.194,76	€ 5.000,00	€ 936,70	€ 4.377,15	€ 347,27	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
INTERVENTO 07	€ 88.990,24	€ 88.058,10	€ 86.758,44	€ 87.935,59	€ 87.536,68	€ 86.681,00	€ 86.017,99	€ 90.712,00	€ 89.453,58	€ 90.712,00	€ 89.453,58
Totale spesa di personale	€ 1.636.801,78	€ 1.617.615,53	€ 1.569.863,07	€ 1.608.093,46	€ 1.617.286,33	€ 1.527.641,00	€ 1.510.922,74	€ 1.567.865,00	€ 1.546.609,08	€ 1.580.865,00	€ 1.546.609,08
COMPONENTI DA SOTTRARRE ALL'AMMONTARE DELLA SPESA art. 1 comma 557 L. 296/2006											
totale spese da sottrarre	€ 92.286,15	€ 91.401,18	€ 70.707,81	€ 84.798,38	€ 84.049,82	€ 80.118,66	€ 101.097,54	€ 80.093,66	€ 157.418,95	€ 80.093,66	€ 157.418,95
COMPONENTI ASSOGGETTATE AL LIMITE DI SPESA art. 1 comma 557 L. 296/2006	€ 1.544.515,63	€ 1.526.214,35	€ 1.499.155,26	€ 1.523.295,08	€ 1.533.236,51	€ 1.447.522,34	€ 1.409.825,20	€ 1.487.771,34	€ 1.389.190,13	€ 1.500.771,34	€ 1.389.190,13

COMUNE DI PORTO MANTOVANO ENTE TERREMOTATO 2012: per il 2014 e il 2015 la verifica del rispetto art. 1 comma 557 va fatta su spesa 2011 art. 11 c. 4 ter d.l. 90/14
Porto Mantovano 23/10/2015

allegato B) INCIDENZA SPESA DI PERSONALE SU SPESE CORRENTI

descrizione	consuntivo 2011 (spesa impegnata)	consuntivo 2012 (spesa impegnata)	consuntivo 2013 (spesa impegnata)	media triennio 11-13	consuntivo 2014 competenza finanz potenziata	Bilancio 2015 D.C.C 56/2015	bilancio 2015 programmazione fabbis dgc 97 DEL 10/9/2015	Bilancio 2016 D.C.C 56/2015	programmazione fabbisogno 2016 spesa da inserire nel DUP 2016-2018	Bilancio 2017 D.C.C 56/2015	programmazione fabbisogno 2017 spesa da inserire nel DUP 2016- 2018	programmazione fabbisogno 2018 spesa da inserire nel DUP 2016- 2018
SPESA CORRENTE	€ 7.722.809,31	€ 8.417.584,28	€ 8.317.012,79	€ 8.152.468,79	€ 8.064.959,21	€ 8.203.502,37	€ 8.203.502,37	€ 7.930.810,28	€ 7.930.810,28	€ 7.911.046,90	€ 7.911.046,90	€ 7.911.046,90
SPESA DI PERSONALE	€ 1.636.801,78	€ 1.617.615,53	€ 1.569.863,07	€ 1.608.093,46	€ 1.617.286,33	€ 1.527.671,00	€ 1.510.922,74	€ 1.567.865,00	€ 1.546.609,08	€ 1.580.865,00	€ 1.546.609,08	€ 1.546.609,08
INCIDENZA % SPESA DI PERSONALE SU SPESA CORRENTE	21,19%	19,22%	18,88%	19,73%	20,05%	18,62%	18,42%	19,77%	19,50%	19,98%	19,55%	19,55%

spesa corrente triennio 2011-2013 con dati omogenei, quindi nel 2013 la spesa è al netto della quota di alimentazione IMU ceduta allo Stato

spesa corrente del 2014 calcolata con principio competenza finanziaria potenziata - spesa Impegnata

Ai sensi dell'art. 11 comma 4 ter del d.l. 90/2014 per i comuni colpiti dal sisma del 20 e 29 maggio 2012 i vincoli della spesa di personale di cui all'art. 1 comma 557 L. 296/2006 dal 2014 si applicano con riferimento alla spesa di personale 2011 per tutto il periodo dello stato di emergenza, pertanto l'obbligo di ridurre l'incidenza percentuale delle spese di personale sulle spese correnti (individuato come obbligo cogente dalla Corte dei Conti Sezione Autonomie parere 27 del 14/9/2015) viene effettuato per il 2014 e 2015 con riferimento non alla media del triennio 2011-2013 ma con riferimento al 2011

incidenza spesa di personale su spesa corrente inferiore a 25%

all. C) BUDGET ASSUNZIONI per TURN OVER

CESSAZIONI PER PENSIONAMENTO/LICENZIAMENTO/DIMISSIONI - TURN OVER

annualità	categoria giuridica	dipendente	profilo professionale	categoria economica	Note	stipendio trattamento tabellare categoria d'ingresso CCNL 31/7/09
2013	1 CAT. C	Ferrari Angela	Educatrice asilo nido	cat. ec. C6		€ 19.454,15
2014	1 D	Bendoni Laura	Istruttore direttivo Contabile	cat. ec. D6	Resp. di posizione organizzativa tributi e controllo di gestione	€ 21.166,71
2015	1 CAT. B	Piola Paola	messo comunale	cat. B4		€ 17.244,71
2016	nessuno					
2016	nessuno					

QUOTA ASSUNZIONALE UTILIZZABILE PER ASSUNZIONI DALL'ESTERNO
con incidenza spesa di personale su spesa corrente inferiore a 25%

(cumulo dei resti se non utilizzati)

annualità	%	max quota utilizzabile	quota utilizzata	personale assunto	resto
2014	80% di un C pari a un part time 28,5 ore settimanali	€ 15.563,32	€ 15.129,49	agente PL 28 ore (p.t. 77,77%)	€ 433,83
2015	100% di un D + resti 2014	€ 21.600,54	€ 4.324,66	agente a tempo pieno da 28 ore	€ 17.275,88
2016	100% di un B + resti 2015	€ 34.520,59			

Porto Mantovano 23/10/2015

allegato D) RIEPILOGO SPESA FORME FLESSIBILI DI LAVORO

PREVISIONE 2016

a) funzioni particolari Polizia Locale

	competenze	contributi	irap (cfl esenti IRAP)	totali	riferimenti
	0,00	0,00	0	0,00	

b) spesa per rapporti di lavoro flessibile per altre funzioni

	competenze	contributi	irap	totali	riferimenti	note
Istr. Amm. ex art. 4 c. 6 e 9 D.L. 101/2013 FINO AL 31/12/2016 NEGRI SARA	21.358,00	6.681,23	1.851,56	29.890,79	det. 781/2013	prorogata ai sensi dell'art. 4 comma 9 d.l. 101/2013 per stabilizzazione con procedura concorsuale
Istr. Amm. fino al 30/06/2016 (REBUSTINI ENZA)	10.686,00	3.342,61	926,33	14.954,94		
ufficio di staff per il Sindaco cat. D 8 ore settimanali tutto l'anno	5.044,00	1.584,39	437,50	7.065,89		
spesa per Istr Amministrativo fino al 30/6/2016 (Carra Elena)	10.686,00	3.342,61	926,33	14.954,94		
totale spesa per rapporti flessibili altre funzioni				66.866,66		

c) spesa per convenzioni - Convenzione di segreteria; quota da rimborsare a Roncoferraro

30.810,94	8.220,35	2.618,93	41.650,22	det. 703/2014
-----------	----------	----------	-----------	---------------

e) spesa per convenzione con ente locale servizio notifiche 12 ORE SETTIMANALI

6.677,12	1.921,85	567,56	9.166,53
----------	----------	--------	----------

totale spesa a) + b) +c)+d)+e) prevista 2016

TOTALE SPESA FORME LAVORO FLESSIBILE 2009

incidenza % su spesa 2009

€ 117.683,31

€ 189.779,92

€ 62,01