ANNO 2025

05-ago-24

A) CALCOLO DELLA DOTAZIONE ORGANICA FINANZIARIA E LIMITE DELLA SPESA

Cat.	16/11/2022 - 17/12/2020	13° mens.			Totale
Dirig.	41.779,20	3.481,60			**45.260,80**
D3	26.553,70	2.212,81			**28.766,51**
D1	23.212,35	1.934,36			**25.146,71**
C1	21.392,87	1.782,74			**23.175,61**
B3	20.072,88	1.672,74			**21.745,62**
B1	19.034,51	1.586,21			**20.620,72**
A1	18.044,37	1.503,70			**19.548,07**

QUADRO A - DOTAZIONE ORGANICA AL 31 DICEMBRE 2025

CAT.	TEMPO PIENO	PART-TIME	%	equivalenza	TOTALE	CESSAZIONI AL 31/12/2025	%	equivalenza	POSTI OCCUPATI AL 31/12/2025	ASSUNZIONI PROGRAMMATE AL 31/12/2025	%	equivalenza	TRASFORMAZIONI TEMPO PIENO PROGRAMMATE AL 31/12/2025	%	equivalenza	TOTALE D.O. AL 31/12/2025	NOTE	T.Pieno	T.Parziale	TOTALE	VERIFICA
Dirigenti	10	0	100	-	10,00	1	100	1,00	9		100	-		100	-	9		9,00	0,00	9,00	9,00
Capo Gabinetto	1	0	100	-	1,00		-	-	1		-	-		-	-	1	staff Sindaco T.D. - Dirigente	1,00	0,00	1,00	1,00
Capo Ufficio Stampa	0	0	100	-	-		-	-	0		-	-		-	-	0	staff Sindaco - Giornalista				
FUNZIONARI EX D3	8	1	100	1,00	9,00		50	-	9		100	-		-	-	9		8,00	1,00	9,00	9,00
FUNZIONARI EX D1	109	2	50	1,00	110,00	1	100	1,00	110,00		50	-		100	-	110,00	compresa n° 4 unità staff Sindaco T.D.	108,00	2,00	110,00	110,00
							50	-			100	-									
ISTRUTTORI EX C*	113	6	50	3,00	116,00		100	-	131,00		67	-		100	-	131,00	compresa n° 1 unità staff Sindaco T.D.	113,00	18,00	131,00	131,00
		12	67	8,00	8,00		50	-			100	-									
OPERATORI ESPERTI EX B3	2	0	100	-	2,00		100	-	2		-	-		-	-	2	* N° 3 unità con trattamento economico di CAT. C (riclassificazione)	2,00	0,00	2,00	2,00
OPERATORI ESPERTI EX B1	14,00	1	83	0,83	14,83	1	100	1,00	15,00		44	-		-	-	15		13,00	2,00	15,00	15,00
		0	50	-	-		50	-			100	-		-	-			0,00	0,00	0,00	0,00
		1	56	0,56	0,56		56	-						100	-	0		0,00	0,00	0,00	0,00
OPERATORI EX A1	7	0	50	-	7,00		100	-	8,00		44	-		50	-	8,00	compresa n° 1 unità staff Sindaco T.D.	7,00	1,00	8,00	8,00
		1	56	0,56	0,56		50	-						100	-			0,00	0,00	0,00	0,00
							56	-													
TOTALI	**264**	**24**		**14,95**		**3**			**285**	**0**			**0**			**285**					
Totale equivalenza					**278,95**			**3,00**				**0**			**-**	**275,95**		**261,00**	**24,00**	**285,00**	**285,00**

UNITA' COESIONE:N° 30 **1.019.798,46 €** **ESCLUSE DALLA SPESA**

QUADRO A1 - Dotazione organica FINANZIARIA Dirigenti (compreso art. 110, comma 1 TUEL), personale a tempo indeterminato e comandi

CAT.	TEMPO PIENO	PART-TIME	%	equivalenza	TOTALE EQUIV.	SPESA ANNUA	CONTRIBUTI	IRAP	PREMIO INAIL (ES.1,065%)	SPESA TOTALE	NOTE
Dirigenti	9	0,00	100	-	9,00	407.347,20	108.680,23	34.624,51	4.317,88	554.969,83	
TOTALE SPESA D.O. DIRIGENTI	9,00	**0,00**		**0,00**	**9,00**	**407.347,20**					
Capo Ufficio Stampa	0	0,00	100	-	0,00				0,00	0,00	CCNL giornalisti
FUNZIONARI EX D3	8	1,00	100	1,00	9,00	258.898,58	69.074,14	22.006,38	2.744,32	352.723,42	
FUNZIONARI EX D1	105	1,00	50	0,50	105,50	2.652.978,17	707.814,58	225.503,14	28.121,57	3.614.417,46	
ISTRUTTORI EX C*	111	6,00	50	3,00	114,00	2.642.019,45	704.890,79	224.571,65	28.005,41	3.599.487,29	
		12,00	67	8,04	8,04	186.331,90	49.713,35	15.838,21	1.975,12	253.858,58	
OPERATORI ESPERTI EX B3	2		100	-	2,00	43.491,24	11.603,46	3.696,76	461,01	59.252,47	
OPERATORI ESPERTI EX B1	12,00	1,00	83	0,83	12,83	264.563,83	70.585,63	22.487,93	2.804,38	360.441,76	
		0,00	50	-	0,00						
		1,00	56	0,56	0,56	11.547,60	3.080,90	981,55	122,40	15.732,45	
OPERATORI EX A1	7	0,00	50	-	7,00	136.836,47	36.507,97	11.631,10	1.450,47	186.426,01	
		1,00	56	0,56	0,56	10.946,92	2.920,64	930,49	116,04	14.914,08	
TOTALE SPESA D.O. DIPENDENTI	**245,00**	**23,00**		**14,49**	**259,49**	**6.207.614,15**					
TOTALE SPESA D.O.	**254,00**	**23,00**			**268,49**	**6.614.961,35**	**1.761.951,05**	**562.271,71**	**70.002,55**	**9.012.223,34**	

* N° 3 COMANDI

QUADRO A2 - Dotazione organica FINANZIARIA Personale a tempo determinato e C.F.L. (dirigenti extra dotazione organica; personale a tempo determinato, staff del Sindaco, C.L.F., comandato)

CAT.	TEMPO PIENO	PART-TIME	%	equivalenza %	TOTALE EQUIV. T.P.	SPESA ANNUA	CONTRIBUTI	IRAP	PREMIO INAIL (ES.1,00%)	SPESA TOTALE	
Capo di Gabinetto	1	0	100	-	1,00	45.260,80	11.738,99	3.847,17	452,61	61.299,57	Capo di Gabinetto - staff Sindaco - art. 90 TUEL
FUNZIONARI EX D3	0	0	100	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
FUNZIONARI EX D1	3	1	50	0,50	3,50	88.013,49	23.482,00	7.481,15	880,13	119.856,78	staff Sindaco art. 90 TUEL
ISTRUTTORI EX C	1	1,0	100	1,00	2,00	46.351,22	12.366,51	3.939,85	463,51	63.121,09	staff Sindaco art. 90 TUEL FINO AL 30/06/2022
OPERATORI ESPERTI EX B3	0	0	100	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	staff Sindaco art. 90 TUEL
OPERATORI ESPERTI EX B1	1	0	100	-	1,00	20.620,72	5.501,61	1.752,76	206,21	28.081,30	
OPERATORI EX A1	0	0	50	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE unita'	**6**	**2**		**1,50**	**7,5**	200.246,23	53.089,10	17.020,93	2.002,46	**272.358,73**	
SALARIO ACCESSORIO						25.278,30	6.016,24	2.148,66	252,78	**33.695,97**	
n° 1 ISTRUTTORI AMM.VO CONTABILE X 12 MESI	1		100		1,00	23.175,61	6.183,25	1.969,93	231,76	31.560,54	PERSONALE COLLOCATO IN PENSIONE- INCARICO GRATUITO ai sensi dell'art. 5, comma 9, del decreto legge n. 95/2012, come modificato dell'art. 6 del decreto legge 24 giugno 2014 n. 90 PROCEDURA AVVIATA - solo rimborso spese mensile documentato
DIRIGENTE U.O.P. art. 110, comma 2											
COLLABORAZIONE PER INSEGNAMENTO RELIGIONE SCUOLA "PEPE"											Attività legata a compiti istituzionali. Vanno da programmazione ai sensi dell'art. 46, comma 3 D.L. 112/2008 convertito in Legge 133/2008 e dell'Accordo tra Regione Lombardia Ufficio e Vescovi
TOTALE SPESA						**248.700,14**	**65.288,59**	**21.139,51**	**2.487,00**	**337.615,25**	

QUADRO B - Altre spese di lavoro flessibile, fondo dirigenti, fondo dipendenti e straordinario

	Importo	CONTRIBUTI	IRAP	PREMIO INAIL (ES.1,06%)	SPESA TOTALE
Fondo dirigenti: Risorse Stabili	491.973,40	129.133,18	41.817,74	5.214,92	668.139,24
Fondo dirigenti: Risorse Variabili	73.328,40	19.247,24	6.232,91	777,28	99.585,83
Fondo dipendenti: Risorse Stabili	1.295.163,95	339.954,63	110.088,94	13.728,74	1.758.936,26
Fondo dipendenti: Risorse Variabili (incen.)	345.064,85	90.572,62	29.330,51	3.657,69	468.625,67
P.O. e A.P. a bilancio	385.052,92	101.068,69	32.729,50	4.081,56	522.932,67
Straordinario	162.358,00	42.615,73	13.800,43	1.720,99	220.495,15
TOTALE	**2.752.941,52**	**722.592,09**	**234.000,03**	**29.181,18**	**3.738.714,82**

(1) INADEL calcolata con esclusione della retribuzione di risultato stimata nel 15% con imposizione pari quindi al 85%
(2) I fondi costituenti salario accessorio sono calcolati al lordo degli incrementi di legge stabiliti dai CCNL del 21/05/2018 (dipendenti) e 17/12/2020 (dirigenti).

Altro lavoro flessibile e spese diverse (somministrazione, lavoro occasionale, buoni pasto, assegni nucleo familiare ecc.)*							**125.000,00**
Segretario Generale		**anno**	**2025**	124.104,84	33.111,17	10.548,91	0,00	167.764,92
						Spesa Sgretario e altre spese		292.764,92

* specifica altro lavoro flessibile e spese diverse		
assegno nucleo familiare	15.000,00	previsione 2022 entrata in vigore assegno unico marzo 2022
buoni pasto	110.000,00	capitolo 5730
personale in comando	-	
totale	125.000,00	

QUADRO C - VERIFICA DI CONTROLLO CON SPESA MEDIA TRIENNIO 2011-2013

SPESA ULTIMA D.O. (SPESA EFFETTIVA + ASSUNZIONI PROGRAMMATE AL 31/12/2025)	9.012.223,34	
SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO PREVISTA	337.615,25	limite max spesa lavoro flessibile anno 2009 (100%) = € 468.901,65 - VEDI ALLEGATO 2 E 2.1
FONDI E SALARIO ACCESSORIO A BILANCIO	3.738.714,82	
SPESA DEL SEGRETARIO COMUNALE ED ALTRE SPESE	292.764,92	
TOTALE	13.381.318,33	
SPESE ESCLUSE EX ART.1 COMMA 557 LEGGE 296/2006	1.818.313,78	**presunta rif. anno 2023**
PERSONALE IN MOBILITA' DA ENTI VASTA AREA (PROVINCIA) CIRCOLARE "MADIA" N° 1/2015 / Coesione PNRR	1.560.084,03	**presunta rif. anno 2023**
TOTALE SOGGETTO A LIMITE (A)	**10.002.920,52**	(A)
SPESA POTENZIALE MASSIMA ANNO 2025 = PERSONALE MEDIA 2011-2013 (B)	**14.779.162,00**	(B)
(A-B)<0	**-4.776.241,48**	(C)
SPESA PERSONALE "RANGE" TEMPO INDETERMINATO SU MEDIA TRIENNALE	- 4.644.955,08	(D)
SPESA PERSONALE "RANGE" TEMPO DETERMINATO SU MEDIA TRIENNALE	- 131.286,40	(E)

QUADRO D - NUOVA DOTAZIONE ORGANICA 2025 = SOMMA DELLA SPESA DEL PERSONALE IN SERVIZIO + FACOLTA' ASSUNZIONALI (entro limite spesa media triennio 2011/2013)

SPESA DEL PERSONALE IN SERVIZIO ALL'1/1/2025	11.637.328,00
FACOLTA' ASSUNZIONALE (VEDI ALLEGATO 1 - ANNO 2022) TEMPO INDETERMINATO (entro media trienno 2011/2013)	3.010.547,60
FACOLTA' ASSUNZIONALE TEMPO DETERMINATO (limite residuo spesa lavoro flessibile)	131.286,40
TOTALE	**14.779.162,00**

limite art. 1 comma 557 L. 296/2006 anno 2023 - PRESUNTO

QUADRO E = VERIFICA DI CONTROLLO CON VALORE SOGLIA ART. 33, COMMA 2 D.L. 34/2019 - D.M. 17/03/2020

VALORE SOGLIA DI MASSIMA SPESA PERSONALE	27,60%	FASCIA DEMOGRAFICA: COMUNI DA 60.000 A 249.999 ABITANTI	
VALORE SOGLIA ANNO 2023	14,95%	ULTIMO RENDICONTO APPROVATO ANNO 2023	**presunta**
SPESA PERSONALE ANNO 2023	13.192.455,00	ULTIMO RENDICONTO APPROVATO ANNO 2023	**presunta**
SPESA TOTALE MASSIMA ANNO 2025	**1.668.845,56**	PARAMETRO DETERMINATO: PERCENTUALE MASSIMA TABELLA 1 (27,60%)	**presunta**

Il Comune di Catanzaro si colloca al di sotto del valore soglia, potrebbe aumentare la spesa del personale a tempo indeterminato, per un importo non superiore alla percentuale massima della tabella 1 (27,60%) e nei limiti, negli anni che vanno dal 2020 al 2024, ad un incremento non superiore alla tabella 2 (7% anno 2020; 12% anno 2021; 14% anno 2022; 15% anno 2023). Se l'importo di incremento della tabella 2 fosse inferiore alle spesa derivante dalle facoltà assunzionali residue dei 5 anni antecedenti al 2020 sono fatte salve queste ultime

Il Responsabile dell'Ufficio Trattamento Economico
Carlo Emilio Cipparrone
(atto firmato digitalmente ai sensi dell'art. 24 del Dlgs 82/2005 e s.m.i.)

Il Dirigente del Settore Servizi Finanziari
Paolo Macrina
(atto firmato digitalmente ai sensi dell'art. 24 del Dlgs 82/2005 e s.m.i.)

Firmato digitalmente da: Carlo Emilio Cipparrone
Data: 05/08/2024 11:46:09

Paolo Macrina
05.08.2024
17:15:06
GMT+01:00