ANNO 2027

12-mar-25

A) CALCOLO DELLA DOTAZIONE ORGANICA FINANZIARIA E LIMITE DELLA SPESA

Cat.	16/11/2022 - 17/12/2020	13° mens.			Totale
Dirig.	43.399,20	3.616,60			**47.015,80**
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 2027

CAT.	TEMPO PIENO	PART-TIME	%	equivalenza	TOTALE	CESSAZIONI AL 31/12/2027	%	equivalenza	POSTI OCCUPATI AL 31/12/2027	ASSUNZIONI PROGRAMMATE AL 31/12/2027	%	equivalenza	TRASFORMAZIONI TEMPO PIENO PROGRAMMATE AL 31/12/2027	%	equivalenza	TOTALE D.O. AL 31/12/2027	NOTE	T.Pieno	T.Parziale	TOTALE	VERIFICA
Dirigenti	9	0	100	-	9,00		100	-	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					
FUNZIONARI EX D3	8	1	100	1,00	9,00		100	-	9		-	-		-	-	9		8,00	1,00	9,00	9,00
FUNZIONARI EX D1	94	2	50	1,00	95,00		100	-	96,00		50	-		100	-	96,00	comprese unità staff Sindaco T.D.	94,00	2,00	96,00	96,00
							50	-			100	-									
ISTRUTTORI EX C*	120	3	50	1,50	121,50		100	-	123,00		50	-		100	-	123,00	compresa unità staff Sindaco T.D.	120,00	3,00	123,00	123,00
		0	67	-			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	11,00	1	83	0,83	11,83	2	100	2,00	11,00		44	-			-	11		9,00	2,00	11,00	11,00
		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	5		50	-	5,00	1	100	1,00	5,00		44	-		50	-	5,00	compresa unità staff Sindaco T.D.	4,00	1,00	5,00	5,00
		1	56	0,56	0,56		50	-						100	-			0,00	0,00	0,00	0,00
							56	-													
TOTALI	**250**	**9**		**5,45**		**3**			**256**	**0**			**0**			**256**					
Totale equivalenza					**255,45**			**3,00**				**0**			**-**	**252,45**		**247,00**	**9,00**	**256,00**	**256,00**

UNITA' COESIONE:N° 7 **237.952,97 €** **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.1,06%)	SPESA TOTALE	NOTE
Dirigenti	9	0,00	100	-	9,00	423.142,20	112.894,34	35.967,09	4.485,31	576.488,93	
TOTALE SPESA D.O. DIRIGENTI	**9,00**	**0,00**		**0,00**	**9,00**	**423.142,20**					
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	92	1,00	50	0,50	92,50	2.326.070,91	620.595,72	197.716,03	24.656,35	3.169.039,00	
ISTRUTTORI EX C*	119	0,00	50	-	119,00	2.757.897,49	735.807,05	234.421,29	29.233,71	3.757.359,54	
		0,00	67	-	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	
OPERATORI ESPERTI EX B3	2	0,00	100	-	2,00	43.491,24	11.603,46	3.696,76	461,01	59.252,47	
OPERATORI ESPERTI EX B1	9,00	1,00	83	0,83	9,83	202.701,67	54.080,81	17.229,64	2.148,64	276.160,75	
		0,00	50	-	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	2
		1,00	56	0,56	0,56	11.547,60					
OPERATORI EX A1	4	0,00	50	-	4,00	78.192,27	20.861,70	6.646,34	828,84	106.529,15	
		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	**234,00**	**5,00**		**3,45**	**237,45**	**5.689.746,67**					
TOTALE SPESA D.O.	**243,00**	**5,00**			**246,45**	**6.112.888,87**	**1.624.917,21**	**518.614,01**	**64.558,18**	**8.312.467,35**	

UNITA' COESIONE:N° 7 **237.952,97 €** **ESCLUSE DALLA SPESA**

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	%	spesa/ unità	TOTALE EQUIV. T.P.	SPESA ANNUA	CONTRIBUTI	IRAP	PREMIO INAIL (ES.1,00%)	SPESA TOTALE	
Capo di Gabinetto	1	0	100	-	1,00	47.015,80	12.543,82	3.996,34	470,16	64.026,12	Capo di Gabinetto - staff
FUNZIONARI EX D3	0	0	100	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
FUNZIONARI EX D1	2	1	50	0,50	2,50	62.866,78	16.772,86	5.343,68	628,67	85.611,87	staff Sindaco art. 90 TUEL
ISTRUTTORI EX C	1	3,0	50	1,50	2,50	57.939,02	15.458,13	4.924,82	579,39	78.901,40	staff Sindaco art. 90 TUEL
OPERATORI ESPERTI EX B3	0	0	100	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
OPERATORI ESPERTI EX B1	0	0	100	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
OPERATORI EX A1	0	0	50	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	staff Sindaco art. 90 TUEL
TOTALE unita'	4	4		2,00	6	167.821,60	44.774,80	14.264,84	1.678,22	**228.539,39**	
SALARIO ACCESSORIO						41.739,47	9.933,99	3.547,85	0,00	**55.221,32**	PERSONALE COLLOCATO IN PENSIONE- INCARICO GRATUITO ai sensi dell'art. 5, comma 9, del decreto legge n. 95/2012, come modificato dall'art. 6 del decreto legge 24 giugno 2014 n. 90 PROCEDURA AVVIATA - solo rimborso spese mensile documentato
n° 1 ISTRUTTORI AMM.VO CONTABILE X 12 MESI			100		-						
DIRIGENTE U.D.P. art. 110, comma 2											Attività legate a compiti istituzionali. Inserite da programmazione ai sensi dell'art. 46, comma 3 bis, 112/2008 convertito in Legge 133/2008 e del Titolo VII Regolamento Ufficio Smart.
COLLABORAZIONE PER INSEGNAMENTO RELIGIONE SCUOLA "PEPE"											
TOTALE SPESA						**209.561,07**	**54.708,80**	**17.812,69**	**1.678,22**	**283.760,71**	

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	562.141,80	147.550,98	47.782,05	5.958,70	763.433,54
Fondo dirigenti: Risorse Variabili	23.400,15	6.142,07	1.989,01	248,04	31.779,28
Fondo dipendenti: Risorse Stabili	1.321.781,01	346.941,08	112.351,39	14.010,88	1.795.084,35
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	394.633,82	103.583,49	33.543,87	4.183,12	535.944,30
Straordinario	162.358,00	42.615,73	13.800,43	1.720,99	220.495,15
TOTALE	**2.809.379,63**	**737.405,97**	**238.797,27**	**29.779,42**	**3.815.362,29**

(1) INADEL calcolato 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.)*							**133.000,00**
Segretario Generale		anno	**2026**	130.718,51	34.875,70	11.111,07	0,00	176.705,28
						Spesa Sgretario e altre spese		309.705,28

* specifica altro lavoro flessibile e spese diverse		
assegno nucleo familiare	3.000,00	stanziamento anno 2025
buoni pasto	130.000,00	capitolo 5730
personale in comando	-	
totale	133.000,00	

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

SPESA ULTIMA D.O. (SPESA EFFETTIVA + ASSUNZIONI PROGRAMMATE AL 31/12/2027)	8.312.467,35	
SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO PREVISTA	283.760,71	limite max spesa lavoro flessibile anno 2009 (100%) = € 468.901,65 - VEDI ALLEGATO 2 E 2.1.
FONDI E SALARIO ACCESSORIO A BILANCIO	3.815.362,29	
SPESA DEL SEGRETARIO COMUNALE ED ALTRE SPESE	309.705,28	
TOTALE	12.721.295,63	
SPESE ESCLUSE EX ART.1 COMMA 557 LEGGE 296/2006	1.770.692,60	presunta rif. anno 2024
PERSONALE IN MOBILITA' DA ENTI VASTA AREA (PROVINCIA) CIRCOLARE "MADIA" N° 1/2015 / Coesione PNRR	852.045,03	presunta rif. anno 2024
TOTALE SOGGETTO A LIMITE (A)	**10.098.557,99**	(A)
SPESA POTENZIALE MASSIMA ANNO 2026 = PERSONALE MEDIA 2011-2013 (B)	**14.779.162,00**	(B)
(A-B)<0	**-4.680.604,01**	(C)
SPESA PERSONALE "RANGE" TEMPO INDETERMINATO SU MEDIA TRIENNALE	- 4.495.463,06	(D)
SPESA PERSONALE "RANGE" TEMPO DETERMINATO SU MEDIA TRIENNALE	- 185.140,94	(E)

QUADRO D - NUOVA DOTAZIONE ORGANICA 2026 = SOMMA DELLA SPESA DEL PERSONALE IN SERVIZIO + FACOLTA' ASSUNZIONALI (entro limi spesa media triennio 2011/2013)

SPESA DEL PERSONALE IN SERVIZIO ALL'1/1/2027	11.622.386,00
FACOLTA' ASSUNZIONALE TEMPO INDETERMINATO (entro media trienno 2011/2013)	2.971.639,06
FACOLTA' ASSUNZIONALE TEMPO DETERMINATO (limite residuo spesa lavoro flessibile)	185.140,94
TOTALE	**14.779.162,00**

limite c. 1, comma 557 L. 296/2006 anno 2024 - 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
SPESA PERSONALE ANNO 2023	13.192.455,00	ULTIMO RENDICONTO APPROVATO ANNO 2023
SPESA TOTALE MASSIMA ANNO 2027	**1.668.845,56**	PARAMETRO DETERMINATO: PERCENTUALE MASSIMA TABELLA 1 (27,60%)

presunta
presunta
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 n
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: 12/03/2025 09:27:56

Paolo Macrina
12.03.2025
15:37:24
GMT+00:00