



Città di Calatafimi Segesta

Libero consorzio comunale di Trapani

Settore II "Servizi Finanziari Tributarî e personale "

Piazza Avv. F. Cangemi,1

Mail: [ragioneria@comunecalatafimisegesta.gov.it](mailto:ragioneria@comunecalatafimisegesta.gov.it)

Pec: [ragioneria@pec.comunecalatafimisegesta.gov.it](mailto:ragioneria@pec.comunecalatafimisegesta.gov.it)

## Tabella A - ANDAMENTO DELLA SPESA DI PERSONALE NEL TRIENNIO 2019/2021

### SPESA PERSONALE TRIENNIO 2011-2013

Anno di riferimento	Spese di personale
2011	€ 2.896.041,07
2012	€ 2.918.600,28
2013	€ 2.791.104,87
<b>Spesa media nel triennio</b>	<b>€ 2.868.582,08</b>

PARAMETRO RISPETTATO

### SPESA PERSONALE TRIENNIO 2019 – 2021 AI FINI DEL CALCOLO DEL RISPETTO DEL TETTO MASSIMO PREVISTO

ANNO	SPESA PERSONALE PREVISTA	MARGINE DI SPESA
<b>2019</b>	€ 2.742.862,84	€ 125.719,24
<b>2020</b>	€ 2.719.811,37	€ 148.770,71
<b>2021</b>	€ 2.631.027,98	€ 237.554,10

### SPESE PERSONALE TOTALI PER IL CALCOLO RAPPORTO SPESE CORRENTI / SPESE PERSONALE

Anno 2019 PROVVISORIO	
Spese correnti	€ 9.211.535,54
Spese di personale	€ 3.083.601,75
Rapporto spese correnti / Spese di personale	
33,48 %	

PARAMETRO RISPETTATO

<b>Anno 2020 PROVVISORIO</b>	
Spese correnti	€. 9.188.965,61
Spese di personale	€. 2.933.601,41
Rapporto spese correnti / Spese di personale	
31,93 %	

## PARAMETRO RISPETTATO

<b>Anno 2021</b>	
Spese correnti	€. 9.188.965,61
Spese di personale	€. 2.844.818,02
Rapporto spese correnti / Spese di personale	
30,96 %	

## PARAMETRO RISPETTATO

## RESIDUI ANNI PRECEDENTI

<b>PROCEDURE ORDINARIE</b>	<b>RISERVATE ED INTERNE</b>
€ 89.794,49	119.970,32

## CESSAZIONI PREVISTE ANNO 2019

<b>NUMERI E CATEGORIE</b>	<b>IMPORTO</b>
5 CATEGORIE C	€ 150.985,40
3 CATEGORIE A	€ 80.374,59
<b>TOTALE ANNO 2019</b>	<b>€ 231.359,99</b>

## CESSAZIONI PREVISTE 2020

<b>NUMERI E CATEGORIE</b>	<b>IMPORTO</b>
1 CATEGORIE C	€ 30.197,08
1 CATEGORIE A	€ 26.791,53
<b>TOTALE ANNO</b>	<b>€ 56.988,61</b>

ANNO 2019

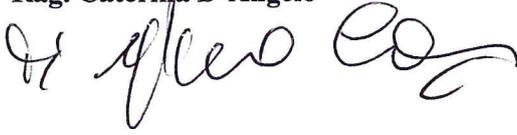
## RAPPORTO POPOLAZIONE / POSTI DI ORGANICO

Popolazione residente al 31 dicembre 2018 n.6.495

\_\_\_\_\_ = 71,37

Posti di organico N. \_118 di cui 81 part time ( TOTALE PARAMETRATO A FULL TIME 91)

**Il Responsabile del Servizio Personale  
Istruttore Amministrativo Contabile  
Rag. Caterina D'Angelo**



**Il Responsabile del Settore II in sost.  
Dott. Leonardo Lo Biundo**



**VERIFICA DELLA COERENZA DELLE SPESE DI PERSONALE PER L'ANNO  
2019 provvisorio**

(art.1, commi 557, 557-bis e 557-ter, legge 27 dicembre 2006, n.296)

N.D.	Voce	Rif.al bilancio o normativo	Spesa previsione anno 2019
1	Retribuzioni lorde al personale dipendente con contratto a tempo indeterminato e determinato	Macro.101	1.952.868,94
2	Retribuzioni lorde al personale dipendente con contratto di diritto privato a tempo determinato (ex L.S.U)	Macro.101	
3	Spese per collaborazione coordinata e continuativa o altre forme di rapporto flessibile o con convenzioni	Art.1, c.557-bis,L.296/06	
4	Eventuali emolumenti a carico dell'Amministrazione corrisposte ai lavoratori socialmente utili ( ASU)	Macro.101	
5	Spese sostenute dall'Ente per il personale in convenzione (ai sensi degli artt.13 e 14 del CCNL 22/1/04) per la quota parte di costo effettivamente sostenuto	Macro.109	
6	Spese sostenute per il personale previsto dall'art.90 del d. l.vo n.267/2000	Circ.RGS 9/06	
7	Compensi per gli incarichi conferiti ai sensi dell'art.110, commi 1 e 2 D.lgs n.267/2000	Macro.101	
8	Oneri riflessi a carico del datore di lavoro per contributi obbligatori personale a tempo indeterminato e determinato	Macro.101	629.409,36
1789	Oneri riflessi a carico del datore di lavoro per contributi obbligatori personale con contratto di diritto privato a tempo determinato (ex L.S.U.)	Macro.101	
10	IRAP personale a tempo indeterminato e determinato	Macro.102	177.158,95
11	IRAP personale con contratto di diritto privato a tempo determinato (ex L.S.U.)	Macro.102	
12	Oneri per nucleo familiare (*), buoni pasto e spese per equo indennizzo	Macro.103	15.000
13	Somme rimborsate ad altre amministrazioni per il personale in posizione di comando		
14	Spese per compensi lavoro straordinario e per risorse decentrate	Macro.101	182.215,63
15	Altro progetto PON inclusione risorse umane		126.948,87
	<b>TOTALE SPESE DI PERSONALE</b>		<b>3.083.601,75</b>
	<b>A DETRARRE</b>		
17	Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti		126.948,87

	comunitari o privati (PON inclusione)		
18	Spese lavoro straordinario e altri oneri di personale direttamente connessi all'attività elettorale con il rimborso del Ministero dell'Interno		
19	Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	Cir.RGS 9/06	
20	Spese per il personale trasferito dalla regione per l'esercizio di funzioni delegate		
21	Oneri derivanti dai rinnovi contrattuali intervenuti dopo l'anno 2004, per gli anni 2006/2007, per l'anno 2008 secondo quanto indicato all'art.3 c.137 della L.244/07	Art. 1, c.557, L.296/06	135.953,31
22	Spese per il personale appartenente alle categorie protette	Circ.RGS 9/06	63.222,53
23	Spese per il personale con contratti di formazione lavoro prorogati per espressa disposizione di legge		
24	Spese sostenute per il personale comandato presso altre amministrazioni per le quali è previsto il rimborso delle amministrazioni utilizzatrici		
25	Spese per il personale stagionale a progetto nelle forme di contratto a tempo determinato di lavoro flessibile finanziato con quote di proventi per violazioni Cds		
26	Spese per incentivazione		
27	Spese per diritti di rogito spettanti ai segretari		3.969
28	Incentivo reg.le P.M.		10.645,20
29	ASSUNZIONE MOBILITA'		
	TOTALE SPESE ESCLUSE		340.738,91
	SPESA DI PERSONALE ANNO 2019		2.742.862,84

\* L'Assegno per Nucleo Familiare è inserito al punto ( 1 e 2 ).

- a) Spesa anno (spesa media triennio precedente 2011-2013)  
Art.557-quater legge 296/06 comma introdotto dall'art.3, comma 5 bis, decreto legge n.90/2014 € 2.868.582,08
- b) Spesa di personale a carico del bilancio 2019 € 2.742.862,84
- c) Margine € 125.719,24
- d) Sforamento €



**VERIFICA DELLA COERENZA DELLE SPESE DI PERSONALE PER L'ANNO  
2020 provvisorio**

(art.1, commi 557, 557-bis e 557-ter, legge 27 dicembre 2006, n.296)

N.D.	Voce	Rif.al bilancio o normativo	Spesa previsione anno 2020
1	Retribuzioni lorde al personale dipendente con contratto a tempo indeterminato e determinato	Macro.101	1.938.636,72
2	Retribuzioni lorde al personale dipendente con contratto di diritto privato a tempo determinato (ex L.S.U)	Macro.101	
3	Spese per collaborazione coordinata e continuativa o altre forme di rapporto flessibile o con convenzioni	Art.1, c.557-bis,L.296/06	
4	Eventuali emolumenti a carico dell'Amministrazione corrisposte ai lavoratori socialmente utili ( ASU)	Macro.101	
5	Spese sostenute dall'Ente per il personale in convenzione (ai sensi degli artt.13 e 14 del CCNL 22/1/04) per la quota parte di costo effettivamente sostenuto	Macro.109	
6	Spese sostenute per il personale previsto dall'art.90 del d. l.vo n.267/2000	Circ.RGS 9/06	
7	Compensi per gli incarichi conferiti ai sensi dell'art.110, commi 1 e 2 D.lgs n.267/2000	Macro.101	
8	Oneri riflessi a carico del datore di lavoro per contributi obbligatori personale a tempo indeterminato e determinato	Macro.101	622.574,47
1789	Oneri riflessi a carico del datore di lavoro per contributi obbligatori personale con contratto di diritto privato a tempo determinato (ex L.S.U.)	Macro.101	
10	IRAP personale a tempo indeterminato e determinato	Macro.102	175.174,59
11	IRAP personale con contratto di diritto privato a tempo determinato (ex L.S.U.)	Macro.102	
12	Oneri per nucleo familiare (*), buoni pasto e spese per equo indennizzo	Macro.103	15.000
13	Somme rimborsate ad altre amministrazioni per il personale in posizione di comando		
14	Spese per compensi lavoso straordinario e per risorse decentrate	Macro.101	182.215,63
15	Altro progetto PON inclusione risorse umane		
	<b>TOTALE SPESE DI PERSONALE</b>		<b>2.933.601,41</b>
	<b>A DETRARRE</b>		
17	Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti		

	comunitari o privati (PON inclusione)		
18	Spese lavoro straordinario e altri oneri di personale direttamente connessi all'attività elettorale con il rimborso del Ministero dell'Interno		
19	Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	Cir.RGS 9/06	
20	Spese per il personale trasferito dalla regione per l'esercizio di funzioni delegate		
21	Oneri derivanti dai rinnovi contrattuali intervenuti dopo l'anno 2004, per gli anni 2006/2007, per l'anno 2008 secondo quanto indicato all'art.3 c.137 della L.244/07	Art. 1, c.557, L.296/06	135.953,31
22	Spese per il personale appartenente alle categorie protette	Circ.RGS 9/06	63.222,53
23	Spese per il personale con contratti di formazione lavoro prorogati per espressa disposizione di legge		
24	Spese sostenute per il personale comandato presso altre amministrazioni per le quali è previsto il rimborso delle amministrazioni utilizzatrici		
25	Spese per il personale stagionale a progetto nelle forme di contratto a tempo determinato di lavoro flessibile finanziato con quote di proventi per violazioni Cds		
26	Spese per incentivazione		
27	Spese per diritti di rogito spettanti ai segretari		3.969
28	Incentivo reg.le P.M.		10.645,20
29	ASSUNZIONE MOBILITA'		
	TOTALE SPESE ESCLUSE		213.790,04
	SPESA DI PERSONALE ANNO 2020		2.719.811,37

\* L'Assegno per Nucleo Familiare è inserito al punto ( 1 e 2 ).

- a) Spesa anno (spesa media triennio precedente 2011-2013)  
Art.557-quater legge 296/06 comma introdotto dall'art.3, comma 5 bis, decreto legge n.90/2014 €. 2.868.582,08
- b) Spesa di personale a carico del bilancio 2020 €. 2.719.811,37
- c) Margine €. 148.770,71
- d) Sforamento €.



**VERIFICA DELLA COERENZA DELLE SPESE DI PERSONALE PER L'ANNO  
2021 provvisorio**

(art.1, commi 557, 557-bis e 557-ter, legge 27 dicembre 2006, n.296)

N.D.	Voce	Rif.al bilancio o normativo	Spesa previsione anno 2020
1	Retribuzioni lorde al personale dipendente con contratto a tempo indeterminato e determinato	Macro.101	1.874.516,12
2	Retribuzioni lorde al personale dipendente con contratto di diritto privato a tempo determinato (ex L.S.U)	Macro.101	
3	Spese per collaborazione coordinata e continuativa o altre forme di rapporto flessibile o con convenzioni	Art.1, c.557-bis,L.296/06	
4	Eventuali emolumenti a carico dell'Amministrazione corrisposte ai lavoratori socialmente utili ( ASU)	Macro.101	
5	Spese sostenute dall'Ente per il personale in convenzione (ai sensi degli artt.13 e 14 del CCNL 22/1/04) per la quota parte di costo effettivamente sostenuto	Macro.109	
6	Spese sostenute per il personale previsto dall'art.90 del d. l.vo n.267/2000	Circ.RGS 9/06	
7	Compensi per gli incarichi conferiti ai sensi dell'art.110, commi 1 e 2 D.lgs n.267/2000	Macro.101	
8	Oneri riflessi a carico del datore di lavoro per contributi obbligatori personale a tempo indeterminato e determinato	Macro.101	603.404,04
1789	Oneri riflessi a carico del datore di lavoro per contributi obbligatori personale con contratto di diritto privato a tempo determinato (ex L.S.U.)	Macro.101	
10	IRAP personale a tempo indeterminato e determinato	Macro.102	169.682,23
11	IRAP personale con contratto di diritto privato a tempo determinato (ex L.S.U.)	Macro.102	
12	Oneri per nucleo familiare (*), buoni pasto e spese per equo indennizzo	Macro.103	15.000
13	Somme rimborsate ad altre amministrazioni per il personale in posizione di comando		
14	Spese per compensi lavoro straordinario e per risorse decentrate	Macro.101	182.215,63
15	Altro progetto PON inclusione risorse umane		
	<b>TOTALE SPESE DI PERSONALE</b>		<b>2.844.818,02</b>
	<b>A DETRARRE</b>		
17	Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti		

	comunitari o privati (PON inclusione)		
18	Spese lavoro straordinario e altri oneri di personale direttamente connessi all'attività elettorale con il rimborso del Ministero dell'Interno		
19	Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	Cir.RGS 9/06	
20	Spese per il personale trasferito dalla regione per l'esercizio di funzioni delegate		
21	Oneri derivanti dai rinnovi contrattuali intervenuti dopo l'anno 2004, per gli anni 2006/2007, per l'anno 2008 secondo quanto indicato all'art.3 c.137 della L.244/07	Art. 1, c.557, L.296/06	135.953,31
22	Spese per il personale appartenente alle categorie protette	Circ.RGS 9/06	63.222,53
23	Spese per il personale con contratti di formazione lavoro prorogati per espressa disposizione di legge		
24	Spese sostenute per il personale comandato presso altre amministrazioni per le quali è previsto il rimborso delle amministrazioni utilizzatrici		
25	Spese per il personale stagionale a progetto nelle forme di contratto a tempo determinato di lavoro flessibile finanziato con quote di proventi per violazioni Cds		
26	Spese per incentivazione		
27	Spese per diritti di rogito spettanti ai segretari		3.969
28	Incentivo reg.le P.M.		10.645,20
29	ASSUNZIONE MOBILITA'		
	TOTALE SPESE ESCLUSE		213.790,04
	SPESA DI PERSONALE ANNO 2021		2.631.027,98

\* L'Assegno per Nucleo Familiare è inserito al punto ( 1 e 2 ).

- a) Spesa anno (spesa media triennio precedente 2011-2013)  
Art.557-quater legge 296/06 comma introdotto dall'art.3, comma 5 bis, decreto legge n.90/2014 €. 2.868.582,08
- b) Spesa di personale a carico del bilancio 2021 €. 2.631.027,98
- c) Margine €. 237.554,10
- d) Sforamento €.

