

BILANCIO DI PREVISIONE 2013

PROGETTO VARIAZIONE N. 3 - ASSESTAMENTO DI BILANCIO

PROSPETTO PER LA VERIFICA DEL RISPETTO DEI LIMITI DI SPESA DEL PERSONALE

Assessorato del Bilancio

BILANCIO 2013

TIPO DOCUMENTO: <i>Comunicazione</i>	VER.: <i>n. 1 del 04.05.2010</i>	APPROVATO CON: -
AREA: <i>Finanziaria</i>		DIRIGENTE: <i>Ing. Pierandrea Bandinu</i>
SETTORE: <i>Finanziario</i>		RESPONSABILE <i>Arzedi Luciano</i>
SERVIZIO: <i>Servizio Finanziario</i>		SEDE: <i>Via Paganini, 22 - 09025 Sanluri (VS)</i>
TEL.: <i>070 9356363</i>	FAX.: <i>070 9370383</i>	REDATTO DA: <i>Arzedi Luciano</i>
C.F. <i>92121560921</i>	P.I.: <i>02981030923</i>	E-MAIL <i>larzedi@provincia.mediocampidano.it</i>

VERIFICA RISPETTO LIMITE 50% SULLE SPESE CORRENTI

(Art. 76, comma 7, D.L. 112/2008 - Art. 14, comma 9, D.L. 78/2010 - Art. 28, comma 11-quater L. 284/2011)

DESCRIZIONE	STANZIAMENTO 2013
Spesa Intervento 01	4.707.230,60
Spese Intervento 03	19.790,80
Irap Intervento 07	318.731,18
Totale spese di personale	5.045.752,58
Totale spesa corrente 2013	15.484.224,39
Incidenza % Spesa di personale su Spesa Corrente	32,59

VERIFICA RISPETTO LIMITE IN SERIE STORICA

(ex art. 1 comma 557, L. 296/2006)

- VALORI FINALI ESERCIZIO **2012** - (dati Conto di Bilancio 2012)

DESCRIZIONE	IMPEGNI 2012
Spesa Intervento 01	5.797.935,89
Spese Intervento 03	12.921,15
Irap Intervento 07	373.603,94
Totale spese di personale	6.184.460,98

- COMPONENTI ESCLUSE **2012** - (Conto Bilancio 2012):

DESCRIZIONE	STANZIAMENTI			TOTALE
	INTERVENTO 1	INTERVENTO 3	INTERVENTO 7	
1) Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati	1.056.173,21	0,00	69.822,21	1.125.995,42
2) Spese per il lavoro straordinario e altri oneri di personale direttamente connessi all'attività elettorale con rimborso dal Ministero dell'Interno	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	4.150,00	1.790,80	0,00	5.940,80
4) Spese per il personale trasferito dalla regione per l'esercizio di funzioni delegate	331.023,89		26.202,84	357.226,73
5) Spese per rinnovo dei contratti collettivi nazionali di lavoro	0,00		0,00	0,00
6) Spese per il personale appartenente alle categorie protette	88.233,80		5.909,46	94.143,26
7) Spese sostenute per il personale comandato presso altre amministrazioni per le quali è previsto il rimborso dalle amministrazioni utilizzatrici	50.150,39		0,00	50.150,39
8) Spese per personale stagionale a progetto nelle forme di contratto a tempo determinato di lavoro flessibile finanziato con quote di proventi per violazione codice della strada	0,00		0,00	0,00
9) incentivi per la progettazione	20.129,65		1.711,02	21.840,67
10) incentivi per il recupero ICI	€ -		€ -	€ -
11) diritto di rogito	€ 6.551,87		€ 556,91	€ 7.108,78
12) altre (da specificare)	€ -		€ -	€ -
totale	1.556.412,81	1.790,80	104.202,44	1.662.406,05

COMPONENTI ESCLUSE **2013**

DESCRIZIONE	STANZIAMENTI			TOTALE
	INTERVENTO 1	INTERVENTO 3	INTERVENTO 7	
1) Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati	121.230,30	0,00	7.814,30	129.044,60
2) Spese per il lavoro straordinario e altri oneri di personale direttamente connessi all'attività elettorale con rimborso dal Ministero dell'Interno	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	5.000,00	1.790,80	0,00	6.790,80
4) Spese per il personale trasferito dalla regione per l'esercizio di funzioni delegate	600.642,51		39.778,06	640.420,57
5) Spese per rinnovo dei contratti collettivi nazionali di lavoro	0,00		0,00	0,00
6) Spese per il personale appartenente alle categorie protette	87.930,53		5.848,88	93.779,41
7) Spese sostenute per il personale comandato presso altre amministrazioni per le quali è previsto il rimborso dalle amministrazioni utilizzatrici	50.150,39		0,00	50.150,39
8) Spese per personale stagionale a progetto nelle forme di contratto a tempo determinato di lavoro flessibile finanziato con quote di proventi per viazione codice della strada	0,00		0,00	0,00
9) incentivi per la progettazione	30.000,00		2.550,00	32.550,00
10) incentivi per il recupero ICI	€ -		€ -	€ -
11) diritto di rogito	€ 16.875,00		€ 1.434,38	€ 18.309,38
12) altre (da specificare)	€ -		€ -	€ -
totale	911.828,73	1.790,80	57.425,62	971.045,15

RIEPILOGO

DESCRIZIONE	ANNO 2012	ANNO 2013
Spesa Intervento 01	5.797.935,89	4.707.230,60
Spese Intervento 03	12.921,15	19.790,80
Irap Intervento 07	373.603,94	318.731,18
Totale spese di personale (A)	6.184.460,98	5.045.752,58
Componenti escluse (B)	-1.662.406,05	-971.045,15
Spesa Netta (A - B)	4.522.054,93	4.074.707,43

LIMITE EX ART. 4 COMMA 102 LETT. B) LEGGE N. 183/2011

(LEGGE DI STABILITÀ 2012)

- Spesa impegnata nell'anno **2009** per le assunzioni a tempo determinato, con convenzioni o con contratti di collaborazione coordinata e continuativa (Compreso Entrate Vincolate):
.....€ 652.075,99;
- Limite 2013 (50% impegni 2009):€ **326.038,00**;
- Somme escluse: oneri per assunzioni e incarichi co. co. co. finanziati da altri soggetti (Unione Europea, Stato, Regione), trasferite per **SPESE DI PERSONALE**;
- Somme INCLUSE: oneri per assunzioni e incarichi Co. Co. Co. finanziati da altri soggetti (Unione Europea, Stato, Regione) attribuite a titolo di **TRASFERIMENTI**;

PROSPETTO DETERMINAZIONE LIMITE ASSUNZIONI T.D. E INCARICHI CO.CO.CO.

DESCRIZIONE	IMPORTO SPESA	ENTRATA CORRELATA	DIFFERENZA BILANCIO ENTE
CO.CO.CO . AMBIENTE	€ 19.000,00	€ -	€ 19.000,00
T.D. EX ART. 108 D.LGS 267/2000	€ 104.279,93	€ -	€ 104.279,93
T.D. EX ART. 90 D.LGS 267/2001	€ 88.589,24		€ 88.589,24
PERS.UTILIZZO C.I.G.S.	€ 13.804,20	€ 375,00	€ 13.429,20
TOTALE SPESA 2013 A CARICO ENTE			€ 225.298,37

CONSIDERAZIONI

- La prima verifica, effettuata ai sensi dell'Art. 76, comma 7, del D.L. 112/2008 - Art. 14, comma 9 e del D.L. 78/2010 - Art. 28, comma 11-quater, evidenzia il RISPETTO del limite del 50% delle Spese di Personale sulle Spese Correnti 2013;
- La seconda verifica, effettuata ai sensi dell'Art 1 comma 557, L. 296/2006, concernente l'analisi delle spese di personale in serie storica (anno corrente in diminuzione su anno precedente) evidenzia, anch'essa, il RISPETTO del vincolo;
- La terza verifica, effettuata ai sensi dell'Art 4 comma 102 lett. b) della Legge n. 183/2011, tendente a dimostrare il rispetto del limite delle assunzioni a tempo determinato e degli incarichi di collaborazioni coordinate e continuative. La verifica, così articolata, pone in evidenza il RISPETTO del limite analizzato.

Il Commissario Straordinario

Dott. Pasquale Onida

Il Dirigente dell'Area Finanziaria

Ing. Pierandrea Bandinu

Il Segretario Generale

Dott.ssa Giovanna Paola Mascia