

COMUNE DI CASCIANA TERME LARI – RENDICONTO ANNO 2022

Calcolo della sostenibilità finanziaria della spesa di personale

SPESA DI PERSONALE DA RENDICONTO ANNO 2022 (ultimo rendiconto approvato)

U.1.01.00.00.000	redditi da lavoro dipendente	1.545.453,78
U.1.03.02.12.001	acquisto servizi da agenzie interinali	0,00
U.1.03.02.12.002	quota LSU a carico ente	0,00
U.1.03.02.12.003	cococo e cocopro	0,00
U.1.03.02.12.999	altre forme di lavoro flessibile	5.500,00
		1.550.953,78
	Rimborso ricevuto per la segreteria convenzionata	-48.537,82
	Spesa figurativa Unione Valdera	581.104,71
	Spesa figurativa assunzioni assistenti sociali	56.073,00
	Spesa figurativa Società Progetto Prometeo Srl	58.207,11
	Totale spesa di personale 2022	2.197.800,78

ENTRATE CORRENTI (ultimi tre rendiconti approvati)

	TITOLO I	TITOLO II	TITOLO III	ENTRATA PER RIMBORSO SEGRETERIA CONVENZIONATA	TOTALE
RENDICONTO ANNO 2022	11.047.839,38	2.441.630,07	1.386.773,91	-48.537,82	14.827.705,54
RENDICONTO ANNO 2021	9.720.992,09	2.773.627,74	1.506.022,21	-49.462,58	13.951.179,46
RENDICONTO ANNO 2020	9.745.498,19	3.288.752,64	1.255.985,90	-11.021,84	14.279.214,89
TOTALE ENTRATE DEL TRIENNIO 2020/2022					43.058.099,89
MEDIA DEL TRIENNIO					14.352.699,96
FCDE (PREVISIONE 2022 NEL DATO ASSESTATO)					-2.199.158,10

TOTALE ENTRATE CORRENTI AL NETTO FCDE	12.153.541,86
--	---------------

SPESA DI PERSONALE 2022

2.197.800,78	18,08%
--------------	--------

MEDIA ENTRATE CORRENTI (2020/2022)
al netto FCDC

12.153.541,86

Il rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti, definito nel 18,08%, si attesta al di sotto del valore soglia del 27% previsto, per la fascia demografica di riferimento, dalla tabella 1 di cui all'art. 4 del D.M. 17.03.2020, conseguentemente l'Ente può confermarsi "virtuoso", applicandosi al medesimo le previsioni normative di cui all'art. 4, comma 2, del medesimo D.M. 17.03.2020.

Determinazione dell'incremento massimo di spesa per assunzioni a tempo indeterminato per l'anno 2022:

spesa massima di personale (valore soglia): $12.153.541,86 \times 27\% = \mathbf{3.281.456,30 \text{ (A)}}$

l'incremento massimo della spesa di personale: $3.281.456,30 - 2.197.800,78 = \mathbf{1.083.655,52}$

Determinazione dell'incremento massimo di spesa per assunzioni a tempo indeterminato previsto, nella fase di prima applicazione, dall'art. 5, comma 1, del D.M. 17.03.2020 e relativa tabella 2, con riferimento agli enti che si collocano al di sotto del valore soglia di riferimento:

spesa di personale registrata nel 2018

SPESA DI PERSONALE DA RENDICONTO ANNO 2018

U.1.01.00.00.000	redditi da lavoro dipendente	1.746.754,81
U.1.03.02.12.001	acquisto servizi da agenzie interinali	0,00
U.1.03.02.12.002	quota LSU a carico ente	0,00
U.1.03.02.12.003	cococo e cocopro	0,00
U.1.03.02.12.999	altre forme di lavoro flessibile	6.000,00
		1.752.754,81
	Rimborso ricevuto per la segreteria convenzionata	-40.570,01
	Spesa figurativa Unione Valdera	705.851,89
	Spesa figurativa Società Progetto Prometeo Srl	82.057,92
	Totale spesa di personale 2018	2.500.094,61

Percentuali di incremento massimo della spesa di personale registrata nel 2018, per la fascia demografica di riferimento del Comune di Casciana Terme Lari, previste per il periodo di prima applicazione, fermo restando il limite massimo del valore soglia:

	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
Comuni da 10.000 a 59.999 abitanti	9,00%	16,00%	19,00%	21,00%	22,00%

Incrementi massimi annui per assunzioni a tempo indeterminato, con riferimento all'anno 2022:

	Incremento anno 2022
% massima di incremento annuo della spesa di personale anno 2018	19,00%
Spesa di personale anno 2018	2.500.094,61
Incremento massimo di spesa di personale anno 2022	475.017,98
Spesa di personale anno 2018 + incremento massimo spesa di personale	2.975.112,59
Limite massimo di spesa di personale anno 2022 (minore valore rispetto al valore soglia (A))	2.975.112,59

Costo della dotazione del personale a tempo indeterminato per l'anno 2022

Di seguito è riportata la dotazione del personale al 31.12.2022 espressa in termini finanziari, con evidenziazione del costo delle assunzioni a tempo indeterminato effettuate nel corso dell'anno, a dimostrazione del rispetto del limite degli spazi assunzionali sopra individuato:

EX CATEGORIA	DOTAZIONE DEL PERSONALE IN SERVIZIO AL 31.12.2022	VALORE FINANZIARIO DEL PERSONALE IN SERVIZIO AL 31.12.2022	ASSUNZIONI EFFETTUATE NELL'ANNO 2022	VALORE FINANZIARIO DELLE ASSUNZIONI EFFETTUATE NELL'ANNO 2022 (GIA' COMPRESO NEL VALORE FINANZIARIO DEL PERSONALE IN SERVIZIO AL 31.12.2022)
D3	0	0,00	0	0,00
D	10	331.450,34	3	99.340,63
C	18	548.185,34	1	30.777,41
B3	5	142.816,67	0	0,00
B	1	18507,93	1 part-time	18.507,93
A	1	14.584,44	0	0,00
TOTALI	35	1.055.544,72	5	148.625,97

