

SCHEDE DI BUDGET 2013

SETTORE

ECONOMICO-FINANZIARIO

SERVIZIO

RISORSE UMANE (10)

Rag. Annalisa Scroccaro

Responsabile

Bilancio di previsione annuale 2013 e pluriennale 2013 – 2015

Responsabile: Rag. Annalisa Scroccaro

PROGRAMMA 10: RISORSE UMANE.

1.1 Considerazioni generali e motivata dimostrazione delle variazioni rispetto all'esercizio precedente:

Il Servizio Risorse Umane si occupa, in generale, delle attività di programmazione delle assunzioni, delle assunzioni in servizio del personale e della relativa gestione (rilevazione presenze e liquidazione stipendi), fino alla cessazione dal servizio (pratiche pensionistiche e di trattamento di fine servizio). Queste sono attività consolidate le cui procedure subiscono, però, frequenti e continue revisioni per adeguamento alla normativa in continua evoluzione. Sono necessarie spesso riorganizzazioni delle attività che consentano di fronteggiare i nuovi adempimenti richiesti e miglioramenti, sia dal punto di vista organizzativo che, dei servizi rivolti all'utenza. Anche se le possibilità assunzionali, per effetto delle innumerevoli norme in materia, sono molto contenute è necessario comunque effettuare tutte le verifiche e le valutazioni necessarie per rispondere alle richieste dei Responsabili di Settore che si trovano quotidianamente nella necessità di garantire i servizi all'utenza malgrado l'esiguità dell'organico a disposizione. I conteggi e le valutazioni che vengono effettuati utilizzando sia i dati contabili che i dati prodotti e comunque elaborati dal Servizio Risorse Umane riguardano i vari aspetti della spesa del personale che sono collegati tra loro e che vengono continuamente trasmessi, non solo all'organo di revisione contabile, per il rilascio dei pareri di competenza ma anche agli organi politici che devono necessariamente operare delle scelte che influenzano e condizionano le varie attività comunali. Uno dei parametri da considerare per determinare le possibilità di assunzione, fermo restando che la spesa del personale non può superare quella dell'anno precedente, è l'incidenza della spesa del personale sulla spesa corrente (la percentuale, in base al D.L. 201/2011 è stata riportata al 50%). Ai fini del computo del 50% devono essere calcolate anche le spese sostenute dalle società a partecipazione pubblica totale o di controllo, con la conseguenza che aumenta l'incidenza percentuale delle spese di personale rispetto alla spesa corrente avvicinando la stessa alla quota del 32%.

Unica deroga alle assunzioni è quella del turn over del personale addetto alla vigilanza sempreché la suddetta incidenza sia inferiore al 35%.

Come nell'esercizio precedente si continuerà nell'attuazione delle norme contenute nel D.lgs. n. 150/2009 o perlomeno di quelle ancora vigenti (la suddivisione dei dipendenti in fasce di merito in base alla valutazione è stata sospesa). In particolare il Servizio Risorse Umane dovrà continuare nell'attività di supporto al Nucleo di Valutazione della Performance in base a quanto previsto dal Regolamento sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 375 del 27.12.2010, e successive modifiche, per il completamento del nuovo sistema di valutazione delle prestazioni, ancora in fase di studio.

A tali attività che saranno molto impegnative si devono aggiungere quelle già iniziate negli scorsi anni, con l'assegnazione delle competenze in materia di "Sicurezza sul lavoro" e riguardanti, in particolar modo, la gestione dei corsi di formazione del personale e la sorveglianza sanitaria. Dovranno anche essere aggiornati gli atti di nomina dei preposti e degli addetti delle squadre di emergenza secondo le indicazioni dei D.V.R. sottoscritti dai Datori di Lavoro.

Tutte queste attività, che inizialmente apparivano di modesta entità, si stanno rivelando particolarmente impegnative ed importanti in quanto hanno un risvolto in tutta la vita lavorativa del personale dipendente e sono necessarie per il miglioramento delle condizioni di lavoro e conseguentemente della produttività individuale.

A tal fine si sta cercando di tenere degli archivi che consentano di avere una gestione certa delle molteplici scadenze previste dalla legge per visite mediche, vaccinazioni, corsi di formazione e di informazione, anche se tale attività è fortemente condizionata dall'attività del Medico competente e della Ditta incaricata a dare supporto all'ente in materia di sicurezza. Sta emergendo anche la necessità di rivedere le modalità di archiviazione di tutta la documentazione amministrativa e medica in possesso dell'ente per una più agevole ricerca di atti, certificati, idoneità, ecc. di ciascun dipendente.

Si evidenzia inoltre che a maggio 2013 essendo previste le elezioni amministrative e pertanto l'ufficio dovrà svolgere le azioni propedeutiche all'adozione di tutti gli atti di incarico legati al mandato elettivo del Sindaco.

Attualmente è prevista, per il 30.11.2013, anche la scadenza naturale della convenzione di segreteria con i Comuni di Mirano e Morgano e, qualora la nuova Amministrazione inenda procedere al rinnovo della stessa, l'ufficio potrebbe essere impegnato nell'assolvimento degli adempimenti conseguenti.

In caso contrario, sarà comunque necessario provvedere a nuovi conteggi di "spesa del personale" che dovranno tenere in debita considerazione le norme vigenti in materia, che ne impongono la riduzione, per dare gli strumenti all'Amministrazione affinché possa adottare adeguate politiche in materia di personale.

Nei primi mesi dell'anno si dovrà, inoltre, procedere alla stipula del contratto decentrato integrativo per il triennio 2013-2015 in quanto, per effetto delle norme di legge vigenti, a far data dal 31.12.2012, tutti i contratti decentrati integrativi in essere cessano la loro validità.

Nel corso del 2013, inoltre, l'ufficio sarà impegnato nell'attività propedeutica e conseguente al cambio del software per la gestione degli stipendi.

Si prevede, inoltre, la possibilità che qualche dipendente chieda l'adesione al Fondo di Previdenza complementare (Fondo PERSEO), da poco attivo, con conseguente necessità che vengano adottate tutte le misure per la modifica della posizione giuridica del dipendente, in particolar modo, per quanto riguarda i dipendenti che aderendo al Fondo dovranno optare per cambio di regime previdenziale da TFS a TFR.

1.2 Obiettivi degli organi gestionali:

Oltre all'attività che può essere definita ordinaria, il Servizio Risorse Umane dovrà proseguire con l'attività di monitoraggio della spesa del personale che è una componente dei bilanci degli Enti posta sotto lente d'ingrandimento, nel senso che, in base alla normativa vigente, è una componente di spesa "importante" che deve ridursi rispetto all'anno precedente. A tal fine il Servizio collaborerà con il Servizio Contabilità e con il Collegio dei Revisori dei Conti fornendo dati di spesa necessari per le opportune verifiche e valutazioni. Particolare attenzione sarà rivolta a quella parte di spesa del personale rappresentata dalle risorse destinate alla contrattazione decentrata integrativa, le quali saranno oggetto di approfondita analisi dal parte del Collegio dei Revisori dei Conti, prima, e dalla Corte dei Conti in successivo momento; gli esiti della contrattazione decentrata integrativa sono infatti oggetto di invio alla Corte dei Conti unitamente a tutta una serie di approfondite informazioni che vengono fornite nelle apposite tabelle del conto annuale della spesa del personale, annualmente redatto dal Servizio Risorse Umane.

In generale si può comunque affermare che gli obiettivi gestionali coincidono con le considerazioni esposte al precedente punto 1.1.

1.3 Descrizione del programma:

Il Servizio Risorse Umane svolge le attività che trovano la propria collocazione all'interno di singoli progetti di seguito riassunti:

- Progetto 1: riguarda la liquidazione al personale dipendente, nel rispetto della normativa e dei C.C.N.L. vigenti, nonché delle disposizioni contenute nelle circolari interne, i rimborsi delle spese sostenute durante le trasferte di cui all'art. 41 del CCNL del 14.09.2008.

- Progetto 2: riguarda il pagamento degli stipendi ai dipendenti ed al Segretario Generale. I vari capitoli di spesa aventi per oggetto "Stipendi ..." comprendono i dati retributivi aggiornati con i valori previsti dal CCNL del Comparto Regioni ed Autonomie Locali del 31.07.2009, per i dipendenti, e dal CCNL dei Segretari Provinciali e Comunali del 01.03.2011, per il Segretario Generale.

Gli stanziamenti prevedono l'erogazione dell'indennità di vacanza contrattuale (I.V.C.) nella stessa misura decorrente dal 1° luglio 2010. Inoltre, all'interno di tali capitoli, per ciascun dipendente assegnato al Servizio di riferimento sono inoltre previste le retribuzioni relative alle seguenti voci stipendiali: retribuzioni tabellari (stipendi + IIS), assegni ad personam per diff. IIS, eventuali assegni ad personam assorbibili, retribuzioni di posizione, retribuzioni individuali di anzianità, tredicesima mensilità, indennità di comparto, indennità contrattuali, retribuzioni di risultato, assegni per il nucleo familiare. Come negli anni precedenti, il quadro delle spese riporta ai capitoli degli stipendi di ogni servizio anche le quote corrispondenti alle progressioni economiche ed all'indennità di comparto che sono state prelevate dalle risorse decentrate stabili.

Il trattamento accessorio derivante dall'applicazione del contratto decentrato integrativo è invece previsto al progetto 7.

- Progetto 3: prevede lo stanziamento, nei vari capitoli, della spesa relativa agli oneri previdenziali ed assistenziali, calcolati sulle voci stipendiali dei dipendenti e del Segretario Generale, per la quota a carico del Comune in quanto datore di lavoro. Tali oneri sono versati mensilmente all'INPDAP unitamente alla quota di oneri a carico del lavoratore. Sono esclusi gli oneri previdenziali sul trattamento accessorio derivante dall'applicazione del contratto decentrato integrativo, la cui spesa è invece prevista al progetto 8.

- Progetto 4: riguarda la liquidazione annuale del premio assicurativo INAIL dovuto ai sensi della normativa vigente. Il calcolo di detto premio viene effettuato in sede di autoliquidazione, solitamente entro il 15 febbraio di ogni anno, con un meccanismo di saldo per l'anno precedente e di anticipo per l'anno in corso, ciò vuol dire che nel 2013 verrà calcolato, sulla base di percentuali che verranno comunicate al Comune, dall'INAIL, il premio a saldo per l'anno 2012 e l'anticipo per il 2013.

- Progetto 5: consente di provvedere, ai sensi dell'art. 86 del D.Lgs. n. 287/2000, all'eventuale versamento degli oneri assistenziali, previdenziali e assicurativi all'Inps/Inpdap, in caso di assessori di questo Comune, dipendenti pubblici, in aspettativa non retribuita, per espletamento del mandato elettorale. Attualmente non ce ne sono.

- Progetto 6: Il progetto prevede il versamento all'ex Agenzia Autonoma per la Gestione dell'Albo dei Segretari Comnali e Provinciali del "Fondo mobilità". Non è stata prevista alcuna spesa in quanto, dall'1.1.2013, l'importo

corrispondente al versamento da effettuare dovrebbe essere trattenuto dallo Stato mediante una riduzione dei trasferimenti erariali.

- Progetto 7: consente di creare il fondo delle “risorse per le politiche di sviluppo delle risorse umane e per la produttività” previsto dall’Art. 31, comma 2, CCNL 2002/2005 (Fondo consolidato) e dall’ Art. 31, comma 3, CCNL 2002/2003 (Fondo variabile).

Sono inoltre previste le risorse di cui all’art. 14 del succitato CCNL per la corresponsione dei compensi relativi alle prestazioni di lavoro straordinario pari ad € 20.249,28.

Si precisa che lo stanziamento del fondo consolidato é depurato delle “progressioni economiche” e dell’“indennità di comparto” le cui risorse, per espressa previsione contrattuale, devono essere prelevate dal fondo produttività per essere liquidate a valere sui capitoli degli stipendi.

Dal momento che il trattamento accessorio del personale dipendente, derivante dalla contrattazione decentrata integrativa, è una voce di spesa che la normativa vigente tende a “contenere”, si prevede, al cap. 35500, lo stesso importo dell’impegnato dell’anno 2012; stessa considerazione vale per lo stanziamento del capitolo relativo al progetto di recupero evasione ici (cap. 52600).

- Progetto 8: prevede lo stanziamento della spesa relativa agli oneri previdenziali ed assistenziali sul trattamento economico accessorio di cui al progetto 7.

- Progetto 9: con deliberazione di Giunta Comunale n. 73 del 28.02.2011, sono stati nominati i componenti dell’attuale Nucleo di valutazione della Performance che rimane in carica fino alla conclusione del mandato elettivo del Sindaco. Lo stanziamento è stato previsto considerando la misura dei compensi dei componenti già ridotti del 10% ai sensi dell’art. 6, comma 3 del D.L. 31.5.2010, n. 78 (come già stabilito nel 2011). E’ stata comunque prevista la spesa per tutto l’anno in considerazione del fatto che, con l’entrata in carica della nuova Amministrazione, sarà necessario provvedere alla nomina dei nuovi componenti.

- Progetto 10: riguarda la contabilizzazione di spese ed entrate che non hanno attinenza con il bilancio proprio dell’ente ma che si concretizzano, di fatto, in operazioni a compensazione che in genere si estinguono nel corso dell’esercizio finanziario. Si tratta di ritenute erariali, previdenziali ed assistenziali operate sulle retribuzioni dei dipendenti o sui compensi ai collaboratori e versate, entro i termini di legge, all’Agenzia delle Entrate ed all’INPS/INPDAP. E’ il caso anche di trattenute comunque operate sugli stipendi e versate a terzi a titolo di contributo sindacale, rimborso prestiti, oneri per ricongiunzioni e riscatti ecc. Si tratta pertanto di operazioni che il Comune deve, per legge, effettuare, per conto del personale dipendente o in caso di redditi assimilati al lavoro dipendente, per conto dei soggetti che percepiscono tali redditi.

- Progetto 11: al personale dipendente che effettua i rientri pomeridiani viene riconosciuto, in base alle disposizioni contenute nelle circolari interne, il buono pasto del valore di € 7,00.

Gli ordinativi verranno effettuati mediante Consip. Si precisa che per ogni buono pasto consegnato, l’importo di € 1,71, costituisce, per il dipendente, base imponibile sia ai fini fiscali che contributivi. Attualmente la ditta fornitrice è la Day Ristoservice S.p.A., aggiudicataria per CONSIP del lotto n. 2 della Regione Veneto. Si prevede l’acquisto dello stesso numero di buoni previsto negli anni precedenti.

- Progetto 12: riguarda l’attività del Servizio Risorse Umane inerente il calcolo, la programmazione e l’accantonamento, delle quote di pensione, che l’Inps/Inpdap recupera, per l’applicazione dei benefici contrattuali sulle pensioni liquidate da parte dello stesso Istituto. Tali miglioramenti contrattuali e conseguentemente pensionistici riguardano dipendenti cessati dal servizio durante la vigenza economica dei contratti di lavoro che entrano in vigore. Per il momento non è stata prevista alcuna cifra a tale titolo ma, in considerazione del fatto che potrebbero pervenire dall’INPDAP delle note di debito per azioni di rivalsa per ritardati pagamenti pensionistici, si ritiene opportuno prevedere la somma di € 900,00 (vedere deliberazione di Giunta Comunale n. 298 del 26.10.2004).

- Progetto 13: il progetto riguarda il pagamento dei compensi spettanti ai Segretari Generali incaricati di sostituire il Dott. Silvano Longo in caso di sua assenza e contemporanea assenza del Vice-Segretario. Non è stato previsto alcun stanziamento in quanto il Segretario Generale viene, solitamente, sostituito dal Vice-Segretario che secondo la normativa attuale non percepisce alcun compenso in quanto tale attività rientra tra i compiti previsti dal suo profilo professionale che è appunto quello di Vice Segretario. Inoltre trattandosi di una posizione organizzativa, la sua retribuzione di posizione assorbe tutto il trattamento accessorio.

- Progetto 14: riguarda il pagamento degli oneri CPDEL 23,8% a carico dell’Ente sui compensi per diritti di rogito spettanti al Segretario Generale.

Gli oneri sono stati conteggiati sull’ammontare della spesa per diritti di rogito prevista dal Responsabile del Settore Affari Generali, Segreteria e Contratti al Programma 10 delle Schede di Budget 2013, al capitolo di spesa 16500, pari a € 8.000,00.

- Progetto 15: prevedere la spesa per consentire la formazione e l’aggiornamento del personale: partecipazione a convegni, seminari e corsi di aggiornamento e formazione, al fine di sostenere la politica di sviluppo delle risorse umane, ai sensi dell’art. 23 del CCNL 1998/2001. Lo stanziamento complessivo comprende anche la spesa per la

formazione gestita, fino al 2010, dal Servizio CED, ed è stato ridotto del 50%, rispetto alla spesa sostenuta nel 2009, ai sensi dell'art. 6, comma 13 del D.L. 31.5.2010, n. 78 (analogamente a quanto effettuato nel 2012).

L'autorizzazione alla partecipazione di tali iniziative formative compete al Segretario Generale.

- Progetto 16: riguarda l'erogazione della retribuzione di risultato del Segretario Generale. Il Sindaco, infatti, negli ultimi anni, con propria determinazione, ha stabilito di riconoscere al Segretario Generale, una retribuzione di risultato, secondo le disposizioni dell'art. 42 del CCNL dei Segretari Comunali e Provinciali del 16.05.2001. Si prevede pertanto, anche per il 2013, una spesa per retribuzione di risultato del Segretario, conteggiata nella misura massima del 10% lordo del monte salari dello stesso Segretario, che verrà liquidata sulla base degli esiti della valutazione annua da operarsi da parte del Sindaco, in relazione al raggiungimento degli obiettivi assegnati. Parte di tale retribuzione sarà rimborsata dai Comuni di Mirano e Morgano per effetto della convenzione di Segreteria Comunale in essere dal 01.06.2011.

- Progetto 17: consente di effettuare incarichi professionali per prestazioni di servizi per conto del servizio Risorse Umane. Come per gli anni precedenti si prevede di incaricare per la redazione della relazione annuale sulla spesa del personale e quindi per il reperimento di dati presso le varie strutture organizzative dell'Ente, la loro elaborazione ed invio al Ministero, la ditta GIADA PROGETTI.

Per il 2013, per la "Sorveglianza sanitaria" per il personale dipendente, è stato incaricato gratuitamente il Dott. Carlo Patera, in quanto la Sua attività rientra tra gli obblighi derivanti dal contratto assicurativo attualmente in essere, fino tutto il 2013, con "Intermedia S.R.L.", avente sede a S. Donà di Piave (VE). E' prevista comunque una spesa presunta di € 500,00 per eventuali esami ed accertamenti sanitari richiesti dal Medico stesso.

Rientrano in tale progetto le spese per le visite fiscali di controllo in caso di assenza per malattia dei dipendenti.

- Progetto 18: per sopperire a temporanee carenze di organico si potrebbe stipulare con un'apposita agenzia uno o più contratti di fornitura di lavoro temporaneo. Per il momento non si prevede alcuna spesa; eventuali necessità che si riscontrassero durante l'anno saranno segnalate e sarà richiesto apposito rimpinguamento del capitolo.

- Progetto 19: nel caso in cui emerga la necessità di liquidare agli Istituti Previdenziali ed Assistenziali dei conguagli contributivi relativi agli stipendi del personale dipendente, verrà rimpinguato il capitolo in corso d'anno.

- Progetto 20: consente di corrispondere al Direttore Generale l'indennità di posizione per l'incarico di Direttore Generale conferito dal Sindaco. L'incarico avrà durata fino al termine del mandato elettivo dell'attuale Sindaco.

- Progetto 21: riguarda la spesa per il pagamento degli oneri CPDEL (23,8%) a carico dell'Ente sui compensi per indennità di posizione Direttore Generale di cui al precedente capitolo 13000.

- Progetto 22: riguarda la spesa per la Previdenza Complementare per il personale della Polizia Locale. Non è stata prevista alcuna spesa in quanto non vi sono ancora i presupposti per la sua attivazione;

- Progetto Entrate: il progetto riguarda l'attività di monitoraggio delle entrate "attese".

Si tratta di entrate relative a:

- eventuali rimborsi di quote di iscrizione a corsi di formazione e/o di aggiornamento in caso di mancata partecipazione dei dipendenti;

- introiti di somme eventualmente corrisposte dell'INAIL per infortuni o da compagnie assicuratrici per malattie causate ai dipendenti da terzi;

- rimborso di oneri stipendiali per personale in posizione di comando presso altri datori di lavoro;

- rimborso di quota parte degli oneri stipendiali del Segretario Generale che presta la propria attività anche presso il Comune di Morgano (TV) e di Mirano (VE) per effetto della convenzione di Segreteria stipulata in data 1.6.2011.

Sono previsti introiti solo con riferimento a quest'ultima voce.

1.3 Motivazione delle scelte:

Il più delle volte non si tratta di scelte ma di veri e propri obblighi imposti dalla normativa vigente.

1.4 Finalità da conseguire:

Garantire l'osservanza delle molteplici norme in materia.

1.4.1 Investimento:

Nessuno

1.4.2 Erogazione di servizi di consumo:

Nessuno

1.6 Risorse umane da impiegare:

Personale assegnato alla data del 31/12/2012, ai sensi del Regolamento sull'ordinamento generale degli Uffici e Servizi approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 375 del 27.12.2010 e successive modifiche.

DIPENDENTI

COGNOME e NOME	QUALIFICA/PROFILO
<i>BASTIANUTTO EMANUELA</i>	D1 istruttore direttivo amministrativo-contabile in part. time 80%
<i>PEDROCCO ADRIANA</i>	C1 istruttore amministrativo-contabile
<i>FAVARETTO CLAUDIA</i>	C1 istruttore amministrativo-contabile
<i>BRIANESE ANNA</i>	C1 istruttore amministrativo-contabile

1.7 Risorse strumentali da utilizzare:

Oltre alla normale dotazione dell'Ufficio:

- n° 4 Personal computer;
- n° 2 stampanti;
- n° 1 fotocopiatore in comune con il Servizio Contabilità

1.8 Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Nessuna

PROGRAMMA 10: RISORSE UMANE.

PROGETTO 1: MISSIONI EFFETTUATE DAL PERSONALE DIPENDENTE.

a) la spesa si riferisce al capitolo 14200 "Rimborso spese per trasferte del personale dipendente"
1-01-08-03

1.1 Finalità da conseguire:

Il progetto riguarda la liquidazione al personale dipendente, nel rispetto della normativa e dei C.C.N.L. vigenti, nonché delle disposizioni contenute nelle circolari interne, i rimborsi delle spese sostenute durante le trasferte di cui all'art. 41 del CCNL del 14.09.2008.

Ai sensi dell'art. 6, comma 12, del D.L. 31-5-2010 n. 78, come modificato con la legge di conversione 30.07.2010, n.122, a decorrere dall'anno 2011, non è possibile sostenere una spesa per missioni superiore al 50% di quella sostenuta nell'anno 2009. Di conseguenza, poiché nell'anno 2009 è stata complessivamente impegnata una spesa complessiva di € 2.200,00, anche per l'anno 2013 deve essere prevista una spesa massima di € 1.100,00.

1.2 Risorse strumentali da utilizzare:

n° 1 personal computer con annessa stampante,
oltre la normale dotazione dell'ufficio

1.3 Risorse umane da impiegare:

- BASTIANUTTO Emanuela, Istruttore Direttivo Amministrativo Contabile, cat. Prof. D1;
- PEDROCCO Adriana, Istruttore Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1;
- FAVARETTO Claudia, Istruttore Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1;

1.4 Motivazione delle scelte:

obbligo disposto dalle norme vigenti in materia finanziaria e di rapporto di lavoro.

Anno	2013 €	2014 €	2015 €
Importo	1.100,00	1.100,00	1.100,00

b) il progetto è finanziato da:

- quota parte di risorse generali;

SPESA NON RIDUCIBILE IN QUANTO OBBLIGATORIA ESSENDO PREVISTA DALLE NORME DI LEGGE E DAI C.C.N.L. VIGENTI

PROGRAMMA 10: RISORSE UMANE.

PROGETTO 2: STIPENDI AL PERSONALE DIPENDENTE.

a) la spesa si riferisce ai capitoli di cui al quadro delle spese per il personale allegato.

2.1 Finalità da conseguire:

Il progetto riguarda il pagamento degli stipendi ai dipendenti ed al Segretario Comunale. I vari capitoli di spesa aventi per oggetto "Stipendi ..." comprendono i dati retributivi aggiornati con i valori previsti dal CCNL del Comparto Regioni ed Autonomie Locali del 31.07.2009, per i dipendenti, e dal CCNL dei Segretari Provinciali e Comunali del 01.03.2011, per il Segretario Generale. Per quanto riguarda il Segretario Generale, le retribuzioni previste tengono conto della convenzione di segreteria comunale in essere dal 01.06.2011, avente scadenza il 30.11.2012, con i Comuni di Mirano e Morgano, i quali rimborseranno, rispettivamente, il 40 ed il 10% della spesa complessivamente sostenuta. Comunque le previsioni di spesa prevedono il convenzionamento per tutto l'anno 2013, in previsione di un eventuale rinnovo.

Gli stanziamenti prevedono l'erogazione dell'indennità di vacanza contrattuale (I.V.C.) nella stessa misura decorrente dal 1° luglio 2010. Inoltre, all'interno di tali capitoli, per ciascun dipendente assegnato al Servizio di riferimento sono previste le retribuzioni relative alle seguenti voci stipendiali: retribuzioni tabellari (stipendi + IIS), assegni ad personam per diff. IIS, eventuali assegni ad personam assorbibili, retribuzioni di posizione, retribuzioni individuali di anzianità, tredicesima mensilità, indennità di comparto, indennità contrattuali, retribuzioni di risultato, assegni per il nucleo familiare. Come negli anni precedenti, il quadro delle spese riporta ai capitoli degli stipendi di ogni servizio anche le quote corrispondenti alle progressioni economiche ed all' indennità di comparto che sono state prelevate dalle risorse decentrate stabili.

Il trattamento accessorio derivante dall'applicazione del contratto decentrato integrativo é invece previsto al progetto 7.

2.2 Risorse strumentali da utilizzare:

n° 4 personal computer con annesse stampanti,

n° 5 lettori di presenza elettronici

oltre la normale dotazione dell'ufficio

2.3 Risorse umane da impiegare:

- BASTIANUTTO Emanuela, Istruttore Direttivo Amministrativo Contabile, cat. Prof. D1
- PEDROCCO Adriana, Istruttore Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1;
- FAVARETTO Claudia, Istruttore Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1;
- BRIANESE Anna, Istruttore Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1;

2.4 Motivazione delle scelte:

coincidono con le finalità da conseguire

Anno	2013 €	2014 €	2015 €
Importo	*	*	*

Il succitato importo generale è dato dalla somma dei totali di ogni singolo capitolo di spesa del quadro allegato.

*Vedi allegato prospetto di spesa del personale.

b) il progetto è finanziato da:

- quota parte di risorse generali;

SPESA NON RIDUCIBILE IN QUANTO OBBLIGATORIA ESSENDO PREVISTA DALLE NORME DI LEGGE E DAI C.C.N.L. VIGENTI

PROGRAMMA 10: RISORSE UMANE.

PROGETTO 3: ONERI SU STIPENDI al personale dipendente (c.p.d.e.l. – i.n.a.d.e.l. – i.n.p.s. d.s.).

a) la spesa si riferisce ai capitoli di cui al quadro delle spese per il personale allegato.

3.1 Finalità da conseguire:

Il progetto prevede lo stanziamento, nei vari capitoli, della spesa relativa agli oneri previdenziali ed assistenziali, calcolati sulle voci stipendiali dei dipendenti e del Segretario Generale, per la quota a carico del Comune in quanto datore di lavoro. Tali oneri sono versati mensilmente all'INPDAP unitamente alla quota di oneri a carico del lavoratore. Sono esclusi gli oneri previdenziali sul trattamento accessorio derivante dall'applicazione del contratto decentrato integrativo, la cui spesa è invece prevista al progetto 8.

Per il momento, non è stato previsto alcun aumento di spesa per l'adesione alla previdenza complementare da parte dei dipendenti in quanto non sono pervenute richieste di iscrizione. Ci si riserva di adeguare gli stanziamenti ai capitoli qualora, in corso d'anno, pervenissero richieste.

Gli oneri c/ente sul trattamento accessorio derivanti dall'applicazione del contratto decentrato integrativo sono invece previsti al progetto 8.

3.2 Risorse strumentali da utilizzare:

n° 4 personal computer con annesse stampanti,

n° 5 lettori di presenza elettronici

oltre la normale dotazione dell'ufficio

3.3 Risorse umane da impiegare:

- BASTIANUTTO Emanuela, Istruttore Direttivo Amministrativo Contabile, cat. Prof. D1
- PEDROCCO Adriana, Istruttore Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1;
- FAVARETTO Claudia, Istruttore Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1;
- BRIANESE Anna, Istruttore Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1;

3.4 Motivazione delle scelte:

coincidono con le finalità da conseguire

Anno	2013	2014	2015
	€	€	€
Importo	*	*	*

Il succitato importo generale è dato dalla somma dei totali di ogni singolo capitolo di spesa del quadro allegato.

*Vedi allegato prospetto della spesa del personale.

b) il progetto è finanziato da:

- quota parte di risorse generali;

SPESA NON RIDUCIBILE IN QUANTO OBBLIGATORIA ESSENDO PREVISTA DALLE NORME DI LEGGE E DAI C.C.N.L. VIGENTI

PROGRAMMA 10: RISORSE UMANE.

PROGETTO 4: ONERI INAIL SU STIPENDI FISSI ED ACCESSORI DEL PERSONALE DIPENDENTE.

a) la spesa si riferisce al capitolo **36500** "Oneri I.N.A.I.L. su stipendi fissi ed accessori del personale dipendente"
1-01-08-01

4.1 Finalità da conseguire:

Il progetto riguarda la liquidazione annuale del premio assicurativo INAIL dovuto ai sensi della normativa vigente.

Il calcolo di detto premio viene effettuato in sede di autoliquidazione, solitamente entro il 15 febbraio di ogni anno, come segue:

- 1) calcolo del saldo relativo all'anno precedente: si conteggia il premio, in base alle percentuali comunicate dall'INAIL, sugli imponibili retributivi liquidati nell'anno precedente, deducendo l'importo pagato all'INAIL, l'anno prima, a titolo di anticipo;
- 2) calcolo dell'anticipo relativo all'anno in corso: si conteggia l'anticipo in base alle percentuali comunicate dall'INAIL, sugli imponibili retributivi liquidati nell'anno precedente.

Gli importi previsti sono calcolati sulla base della spesa sostenuta negli anni precedenti.

4.2 Risorse strumentali da utilizzare:

n° 1 personal computer con annessa stampante,

4.3 Risorse umane da impiegare:

- BASTIANUTTO Emanuela, Istruttore Direttivo Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1
- PEDROCCO Adriana, Istruttore Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1;

4.4 Motivazione delle scelte:

coincidono con le finalità da conseguire.

Il capitolo di spesa è unico e riguarda l'imponibile complessivo che è dato sia dalle retribuzioni fisse e continuative sia dalle retribuzioni accessorie

Anno	2013 €	2014 €	2015 €
Importo	27.000,00	27.000,00	27.000,00

b) il progetto è finanziato da:

- quota parte di risorse generali;

SPESA NON RIDUCIBILE IN QUANTO OBBLIGATORIA ESSENDO PREVISTA DALLE NORME DI LEGGE E DAI C.C.N.L. VIGENTI

PROGRAMMA 10: RISORSE UMANE.

PROGETTO 5: ONERI RIFLESSI PER ASPETTATIVE AMMINISTRATORI.

a) la spesa si riferisce al capitolo **6700** “Oneri riflessi per aspettative amministratori”
1-01-01-03

5.1 Finalità da conseguire:

Provvedere, ai sensi dell’art. 86 del D.Lgs. n. 287/2000, al versamento degli oneri assistenziali, previdenziali e assicurativi all’Inps/Inpdap, per eventuali amministratori che si collochino in aspettativa non retribuita, per espletamento del mandato elettorale.

5.2 Risorse strumentali da utilizzare:

- n° 1 personal computer con annessa stampante,
oltre la normale dotazione dell'ufficio.

5.3 Risorse umane da impiegare:

- BASTIANUTTO Emanuela, Istruttore Direttivo Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1
- PEDROCCO Adriana, Istruttore Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1;

5.4 Motivazione delle scelte:

Preso atto che nessun amministratore è attualmente in aspettativa per mandato elettorale, non viene stanziato alcun importo.

Anno	2012	2013	2014
	€	€	€
Importo	0,00	0,00	0,00

b) il progetto è finanziato da:

- quota parte di risorse generali;

SPESA NON RIDUCIBILE IN QUANTO OBBLIGATORIA ESSENDO PREVISTA DALLE NORME DI LEGGE E C.C.N.L. VIGENTI

PROGRAMMA 10: RISORSE UMANE.

PROGETTO 6: FONDO DI MOBILITÀ PER I SEGRETARI COMUNALI E PROVINCIALI.

a) la spesa si riferisce al capitolo **25700** “Fondo mobilità per i Segretari Comunali”
1-01-02-05

6.1 Finalità da conseguire:

Versare all'Agenzia Nazionale Albo Segretari Comunali e Provinciali una percentuale, determinata dal Consiglio di Amministrazione dell'Agenzia, della retribuzione erogata al Segretario Generale nell'anno precedente.

Con l'art. 7, commi 31-ter/31-septies, del decreto legge n. 78/2010, convertito dalla legge n. 122/2010, è stata prevista la soppressione dell'Agenzia Autonoma per la gestione dell'Albo dei Segretari comunali e provinciali”, con la conseguente successione del Ministero dell'Interno.

Le citate disposizioni hanno previsto, tra l'altro, che il fondo finanziario di mobilità di cui al comma 5 dell'art. 102 del D.Lgs, n. 267/2000, fosse soppresso dal 1° gennaio 2011.

Da ultimo, l'art. 23 del decreto legge n. 95 del 06.07.2012, comma 12-novies, come aggiunto dalla legge di conversione n. 135 del 07.08.2012, secondo cui “i criteri della riduzione dei contributi ordinari delle amministrazioni provinciali e dei comuni per la copertura del fondo finanziario di mobilità dei Segretari comunali e provinciali, di cui al decreto previsto dall'art. 7, comma 31-sexies, del Decreto-legge 31.05.2010, n.78, convertito con modificazioni dalla legge 30.07.2010, n. 122, e di relativi provvedimenti attuativi già adottati dal Ministro dell'interno di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, trovano applicazione a far data dal 1° gennaio 2013. Poiché fino alla predetta data si è applicato il sistema di contribuzione diretta a carico degli Enti locali, mentre in seguito la contribuzione avverrà mediante “Riduzione dei trasferimenti erariali dallo Stato agli Enti locali”, **non si è prevista alcuna spesa per l'anno 2013 e per gli anni successivi.**

6.2 Risorse strumentali da utilizzare:

n° 1 personal computer con annessa stampante,
oltre la normale dotazione dell'ufficio.

6.3 Risorse umane da impiegare:

- BASTIANUTTO Emanuela, Istruttore Direttivo Amministrativo Contabile, cat. Prof. D1
- FAVARETTO Claudia, Istruttore Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1;

6.4 Motivazione delle scelte:

Anno	2013 €	2014 €	2015 €
Importo	0,00	0,00	0,00

b) il progetto è finanziato da:

- quota parte di risorse generali;

PROGRAMMA 10: RISORSE UMANE.

PROGETTO 7: FONDO PER LA PRODUTTIVITA' E PER IL LAVORO STRAORDINARIO.

- a) la spesa si riferisce ai capitoli:
- **35500** "Fondo produttività e straordinario" 1-01-08-01 di cui al quadro del personale allegato
- **52600** "Progetto finalizzato ICI - compensi ai dipendenti" 1-01-04-01

7.1 Finalità da conseguire:

Creare il fondo delle "risorse per le politiche di sviluppo delle risorse umane e per la produttività" previsto dall'art. 31, comma 2, CCNL 2002/2005 (Fondo consolidato) e dall' Art. 31, comma 3, CCNL 2002/2003 (Fondo variabile).

Sono inoltre previste le risorse di cui all'art. 14 del succitato CCNL per la corresponsione dei compensi relativi alle prestazioni di lavoro straordinario pari ad € 20.249,28.

Si precisa che lo stanziamento del fondo consolidato é depurato delle "progressioni economiche" e dell'"indennità di comparto" le cui risorse, per espressa previsione contrattuale, devono essere prelevate dal fondo produttività per essere liquidate a valere sui capitoli degli stipendi.

Dal momento che il trattamento accessorio del personale dipendente, derivante dalla contrattazione decentrata integrativa, è una voce di spesa che la normativa vigente tende a "contenere", si prevede, al cap. 35500, la stessa somma impegnata nell'anno 2012; la stessa considerazione vale per lo stanziamento del capitolo relativo al progetto di recupero evasione ICI (cap. 52600).

7.2 Risorse strumentali da utilizzare:

n° 3 personal computer con annesse stampanti,
oltre la normale dotazione dell'ufficio

7.3 Risorse umane da impiegare:

- BASTIANUTTO Emanuela, Istruttore Direttivo Amministrativo Contabile, cat. Prof. D1
- PEDROCCO Adriana, Istruttore Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1;
- FAVARETTO Claudia, Istruttore Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1;

7.4 Motivazione delle scelte:

Retribuire il personale dipendente per le prestazioni di lavoro straordinarie ed erogare gli incentivi di produttività secondo i criteri che verranno stabiliti in sede di contrattazione decentrata.

Capitolo 35500:

Anno	2013 €	2014 €	2015 €
Importo	173.094,25	173.094,25	173.094,25

Capitolo 52600:

Anno	2013 €	2014 €	2015 €
Importo	13.290,00	13.290,00	13.290,00

b) il progetto è finanziato da:

- quota parte di risorse generali;

SPESA NON RIDUCIBILE IN QUANTO OBBLIGATORIA ESSENDO PREVISTA DAL CONTRATTO DECENTRATO INTEGRATIVO, NEL RISPETTO DELLE NORME DI LEGGE E DEI C.C.N.L. VIGENTI.

PROGRAMMA 10: RISORSE UMANE.

PROGETTO 8: ONERI SU FONDO PRODUTTIVITÀ E STRAORDINARIO.

a) la spesa si riferisce ai capitoli:

- **35501** "Oneri a carico del Comune su fondo produttività e straordinario" 1-01-08-01
- **52601** "Progetto finalizzato ICI - oneri su compensi" 1-01-04-01

8.1 Finalità da conseguire:

Liquidare gli oneri previdenziali ed assistenziali CPDEL ed INADEL a carico del Comune, calcolati sul trattamento economico accessorio corrisposto al personale dipendente. Tali oneri sono conseguenti agli imponibili di spesa di cui al e progetto n. 7.

8.2 Risorse strumentali da utilizzare:

n° 3 personal computer con annesse stampanti,
oltre la normale dotazione dell'ufficio

8.3 Risorse umane da impiegare:

- BASTIANUTTO Emanuela, Istruttore Direttivo Amministrativo Contabile, cat. Prof. D1
- PEDROCCO Adriana, Istruttore Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1;
- FAVARETTO Claudia, Istruttore Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1;

8.4 Motivazione delle scelte:

Coincidono con le finalità da conseguire.

Capitolo 35501:

Anno	2013 €	2014 €	2015 €
Importo	41.204,10	41.204,10	41.204,10

Capitolo 52601:

Anno	2013 €	2014 €	2015 €
Importo	3.163,02	3.163,02	3.163,02

b) il progetto è finanziato da:

- quota parte di risorse generali;

SPESA NON RIDUCIBILE IN QUANTO OBBLIGATORIA ESSENDO PREVISTA DAL CONTRATTO DECENTRATO INTEGRATIVO, NEL RISPETTO DELLE NORME DI LEGGE E DEI C.C.N.L. VIGENTI.

PROGRAMMA 10: RISORSE UMANE.

PROGETTO 9: NUCLEO DI VALUTAZIONE.

a) la spesa si riferisce al capitolo **43000** "Compensi ai componenti il nucleo di valutazione"
1-01-03-03

9.1 Finalità da conseguire:

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 73 del 28.02.2011, su designazione del Sindaco, sono stati nominati i seguenti componenti del nuovo Nucleo di valutazione della Performance di cui all'art. 42 del Regolamento sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi, approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 375 del 27.12.2010 e modificato con deliberazione della Giunta Comunale n. 203 del 30.07.2012:

-Dott.ssa Marta BACCILOLO, in qualità di esperta esterna;

-Dott.ssa Pamela PARISOTTO, in qualità di esperta esterna;

-Dott. Silvano LONGO, Segretario e Direttore Generale di questo Ente con funzioni di Presidente.

Tale Nucleo ha iniziato a svolgere effettivamente la propria attività in data 19.03.2011 e rimarrà in carica fino alla conclusione del mandato elettorale del Sindaco che lo ha designato, prevista nel corso dell'anno 2013.

Si ritiene, comunque, di prevedere una spesa pari a quella stanziata ad inizio dello scorso anno in previsione della nomina di un nuovo Nucleo nel corso dell'anno 2013.

9.2 Risorse strumentali da utilizzare:

n° 1 personal computer con annessa stampante,
oltre alla normale dotazione d'ufficio

9.3 Risorse umane da impiegare:

- BASTIANUTTO Emanuela, Istruttore Direttivo Amministrativo Contabile, cat. Prof. D1

- FAVARETTO Claudia, Istruttore Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1;

oltre ai seguenti attuali componenti del Nucleo di Valutazione della Performance attuale:

Segretario Generale: Dott. Silvano Longo

Componente esperto: Dott.ssa Pamela Parisotto

Componente esperto: Rag. Marta Bacciolo

9.4 Motivazione delle scelte:

Obbligo derivante dall'attuale normativa.

Anno	2013	2014	2015
	€	€	€
Importo	1.950,00	1.950,00	1.950,00

b) il progetto è finanziato da:

- quota parte di risorse generali;

SPESA NON RIDUCIBILE IN QUANTO OBBLIGATORIA ESSENDO PREVISTA DALLE NORME DI LEGGE VIGENTI

PROGRAMMA 10: RISORSE UMANE.

PROGETTO 10: RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI AL PERSONALE - PARTITE DI GIRO IN COMPENSAZIONE.

a) la spesa si riferisce ad una serie di capitoli di spesa, di seguito riportati, correlati a specifici capitoli di entrata con pari stanziamento.

10.1 Finalità da conseguire:

contabilizzare spese ed entrate che non hanno attinenza con il bilancio proprio dell'ente ma che si concretizzano di fatto in operazioni a compensazione che in genere si estinguono nel corso dell'esercizio finanziario.

10.2 Risorse strumentali da utilizzare:

n° 1 personal computer con annessa stampante,
oltre la normale dotazione dell'ufficio

10.3 Risorse umane da impiegare:

- BASTIANUTTO Emanuela, Istruttore Direttivo Amministrativo Contabile, cat. Prof. D1
- PEDROCCO Adriana, Istruttore Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1;
- BRIANESE Anna, Istruttore Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1;

10.4 Motivazione delle scelte:

coincidono con le finalità da conseguire

I capitoli di spesa e di entrata di cui al precedente punto a) sono i seguenti:

Capitolo **404500** "Versamento delle ritenute previdenziali ed assistenziali per il personale dipendente" (cap. E 115000)"
4-00-00-01

Si tratta dei contributi previdenziali ed assistenziali che vengono trattenuti al personale dipendente e versati entro i primi quindici giorni del mese successivo all'INPDAP.

Anno	2013 €	2014 €	2015 €
Importo	300.000,00	300.000,00	300.000,00

Capitolo correlato in entrata di pari stanziamento: E **115000** "Ritenute previdenziali e assistenziali al personale (cap. S 404500)"
6-01-0000

Capitolo **405500** "Versamento ritenute previdenziali, assistenziali ed assicurative - co.co.co. (cap. E 115500)"
4-00-00-01

Si tratta di contributi previdenziali ed assistenziali su compensi di collaborazione coordinata e continuativa trattenuti ai collaboratori e versari entro i primi 16 giorni del mese successivo all'INPS.

Anno	2013 €	2014 €	2015 €
Importo	20.000,00	20.000,00	20.000,00

Capitolo correlato in entrata di pari stanziamento E **115500** "Ritenute previdenziali, assistenziali ed assicurative - co.co.co. (cap S 405500)"
6-01-0000

Capitolo **404501** “Versamento addizionale reg. IRPEF - (cap. E 115001)”

4-00-00-02

Fino alla data di approvazione del PEG, ovvero in proroga del PEG 2012, il capitolo era denominato “Versamento addizionale reg. IRPEF – personale dipendente (cap. E 115001)” e i relativi impegni venivano usati solo per il personale dipendente. Ora viene accorpato con il capitolo 407504 denominato “Versamento addizionale reg. IRPEF - Soggetti diversi (cap. E 116004) al fine di conglobare i versamenti utilizzando un solo impegno di spesa.

Si tratta di ritenute per l’addizionale regionale IRPEF operate sulle retribuzioni erogate a dipendenti e sui compensi assimilati a lavoro dipendente, come le indennità agli amministratori o i gettoni di presenza ai consiglieri o le borse di studio da versare entro il giorno 16 del mese successivo.

Anno	2013 €	2014 €	2015 €
importo	100.000,00	100.000,00	100.000,00

Capitolo correlato in entrata di pari stanziamento E **115001** “Addizionale regionale IRPEF - (cap. S 404501)”

6-02-0000

Fino alla data di approvazione del PEG, ovvero in proroga del PEG 2012, il capitolo era denominato “Addizionale regionale IRPEF - personale dipendente- (cap. S 404501)” Ora viene accorpato con il capitolo 116004 denominato “Addizionale regionale IRPEF - Soggetti diversi (cap. S 407504) al fine di conglobare i versamenti utilizzando un solo accertamento.

Capitolo **404504** “Versamento addizionale comunale IRPEF - (cap. E 115004)”

4-00-00-02

Fino alla data di approvazione del PEG, ovvero in proroga del PEG 2012, il capitolo era denominato “Versamento addizionale comunale opzionale IRPEF – personale dipendente (cap E 115004)” e i relativi impegni venivano usati solo per il personale dipendente. Ora viene accorpato con il capitolo 404507 denominato “Versamento addizionale comunale opzionale IRPEF - soggetti diversi (cap. E 116007)” al fine di conglobare i versamenti utilizzando un solo impegno di spesa.

Si tratta di ritenute per l’addizionale comunale IRPEF operate sulle retribuzioni erogate a dipendenti e sui compensi assimilati a lavoro dipendente, come le indennità agli amministratori o i gettoni di presenza ai consiglieri o le borse di studio da versare entro il giorno 16 del mese successivo.

Anno	2013 €	2014 €	2015 €
Importo	50.000,00	50.000,00	50.000,00

Capitolo correlato in entrata di pari stanziamento **115004** “Addizionale comunale IRPEF - (cap. S 404504)”

6-02-0000

Fino alla data di approvazione del PEG, ovvero in proroga del PEG 2012, il capitolo era denominato “Addizionale opzionale comunale IRPEF - personale dipendente (cap. S 404504)” Ora viene accorpato con il capitolo 116007 denominato “Addizionale opzionale comunale IRPEF - soggetti diversi (cap. S 404507)” al fine di conglobare i versamenti utilizzando un solo accertamento.

Capitolo **405501** “Versamento addizionale regionale IRPEF - co.co.co. (cap. E 115501)”
4-00-00-02

Si tratta di ritenute per l’addizionale regionale IRPEF operate sui compensi erogati a collaboratori (CO.CO.CO.) da versare entro il giorno 16 del mese successivo.

Anno	2013 €	2014 €	2015 €
Importo	10.000,00	10.000,00	10.000,00

Capitolo correlato in entrata di pari stanziamento E **115501** “Addizionale regionale IRPEF - co.co.co. (cap. S 405501)”
6-02-0000

Capitolo **405502** “Versamento ritenute IRPEF - co.co.co. (cap. E 115502)”
4-00-00-02

Si tratta di ritenute IRPEF operate sui compensi erogati a collaboratori (CO.CO.CO.) da versare entro il giorno 15 del mese successivo.

Anno	2013 €	2014 €	2015 €
Importo	30.000,00	30.000,00	30.000,00

Capitolo correlato in entrata di pari stanziamento E **115502** “Ritenute IRPEF - co.co.co. (cap. S 405502)”
6-02-0000

Capitolo **405503** “Versamento addizionale comunale IRPEF - co.co.co. (cap E 115503)”
4-00-00-02

Si tratta di ritenute addizionale comunale IRPEF operate sui compensi erogati a collaboratori (CO.CO.CO.) da versare entro il giorno 15 del mese successivo.

Anno	2013 €	2014 €	2015 €
Importo	10.000,00	10.000,00	10.000,00

Capitolo correlato in entrata di pari stanziamento E **115503** “Addizionale comunale IRPEF - co.co.co. (cap. S 405503)”
6-02-0000

Capitolo **405504** “Versamento addizionale opzionale comunale IRPEF - co.co.co. (cap. E 115504)”

4-00-00-02

Si tratta di ritenute addizionale opzionale comunale IRPEF operate sui compensi erogati a collaboratori (CO.CO.CO.) da versare entro il giorno 15 del mese successivo.

Anno	2013 €	2014 €	2015 €
Importo	10.000,00	10.000,00	10.000,00

capitolo correlato in entrata di pari stanziamento E **115504** “Addizionale opzionale comunale IRPEF - co.co.co. (cap. S 405504)”

6-02-0000

Capitolo **406500** “Versamento ritenute IRPEF - (cap. E 115002)”

4-00-00-02

Fino alla data di approvazione del PEG, ovvero in proroga del PEG 2012, il capitolo era denominato “Versamento ritenute IRPEF - personale dipendente (cap. E 115002)” e i relativi impegni venivano usati solo per il personale dipendente. Ora viene accorpato con il capitolo 407600 denominato versamento ritenute IRPEF applicate ai redditi assimilati a lavoro dipendente (cap E 117600) al fine di conglobare i versamenti utilizzando un solo impegno di spesa.

Si tratta di ritenute IRPEF operate sulle retribuzioni erogate a dipendenti e sui compensi assimilati a lavoro dipendente, come le indennità agli amministratori o i gettoni di presenza ai consiglieri o le borse di studio da versare entro il giorno 16 del mese successivo.

Anno	2013 €	2014 €	2015 €
Importo	600.000,00	600.000,00	600.000,00

Capitolo correlato in entrata di pari stanziamento E **115002** “Ritenute IRPEF (cap. S 406500)”

6-02-0000

Fino alla data di approvazione del PEG, ovvero in proroga del PEG 2012, il capitolo era denominato “Ritenute IRPEF - personale dipendente (cap. S 406500)” Ora viene accorpato con il capitolo 117600 denominato “Ritenute IRPEF applicate a redditi assimilati a lavoro dipendente (cap S 407600)” al fine di conglobare i versamenti utilizzando un solo accertamento.

Capitolo **407600** “Versamento ritenute IRPEF applicate ai redditi assimilati a lavoro dipendente (cap E 117600)”

4-00-00-02

Capitolo utilizzato fino alla data di approvazione del PEG ora confluito al capitolo 406500 “Versamento ritenute IRPEF - (cap. E 115002)”

Anno	2013 €	2014 €	2015 €
Importo	60.000,00	60.000,00	60.000,00

Capitolo correlato in entrata di pari stanziamento E **117600** “Ritenute IRPEF applicate a redditi assimilati a lavoro dipendente (cap S 407600)”
6-02-0000

Capitolo utilizzato fino alla data di approvazione del PEG ora confluito al capitolo 115002 “Ritenute IRPEF (cap. S 406500)”

Capitolo **408500** “Versamento di altre ritenute al personale per conto di terzi (cap. E 117000)”
4-00-00-03

Si tratta di altre trattenute operate sulle retribuzioni dei dipendenti che vengono versate a terzi. E’ il caso ad esempio di:

- di ritenute sindacali versate al sindacato a cui il dipendente è iscritto;
- di ritenute per restituzione prestiti concessi, da terzi (es: INPDAP), a dipendenti;
- di oneri trattenuti per ricongiungere periodi lavorativi presso altre gestioni previdenziali, riuniti, al fine di conseguire un unico trattamento pensionistico;
- di oneri per riscatti su periodi utili alla pensione (come ad esempio il riscatto laurea)

Anno	2013 €	2014 €	2015 €
Importo	70.000,00	70.000,00	70.000,00

capitolo correlato in entrata di pari stanziamento E **117000** “Altre ritenute al personale per conto di terzi (cap. S 408500)”
6-03-0000

SPESA NON RIDUCIBILE IN QUANTO OBBLIGATORIA ESSENDO PREVISTA DALLE NORME DI LEGGE VIGENTI

PROGRAMMA 10: RISORSE UMANE.

PROGETTO 11: SERVIZIO MENSA AL PERSONALE DIPENDENTE.

a) la spesa si riferisce al capitolo **39000** “Servizio mensa al personale dipendente”
1-01-08-03

11.1 Finalità da conseguire:

Al personale dipendente che effettua i rientri pomeridiani viene riconosciuto, in base alle norme vigenti e le disposizioni contenute nelle circolari interne, il buono pasto.

Gli ordinativi verranno effettuati mediante Consip. Si precisa che per ogni buono pasto consegnato, l'importo di € 1,71, costituisce, per il dipendente, base imponibile sia ai fini fiscali che contributivi. Attualmente la ditta fornitrice è la Ditta “Day Ristoservice S.p.A.”, aggiudicataria per CONSIP del lotto n. 2 della Regione Veneto.

In considerazione della diminuzione del valore dei buoni da € 8,00 ad € 7,00, si prevede una riduzione della spesa di circa € 3.000,00 rispetto agli scorsi anni. Comunque, la spesa necessaria è stata calcolata considerando un fabbisogno di 3.500 buoni pasto per il costo effettivo unitario, comprensivo di IVA, pari ad € 6,13.

11.2 Risorse strumentali da utilizzare:

- n° 1 personal computer con annessa stampante,
oltre la normale dotazione dell'ufficio.

11.3 Risorse umane da impiegare:

- BASTIANUTTO Emanuela, Istruttore Direttivo Amministrativo Contabile, cat. Prof. D1
- PEDROCCO Adriana, Istruttore Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1;
- FAVARETTO Claudia, Istruttore Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1;

11.4 Motivazione delle scelte:

Disciplina contrattuale.

Anno	2013 €	2014 €	2015 €
Importo	22.000,00	22.000,00	22.000,00

b) il progetto è finanziato da:

- quota parte di risorse generali;

SPESA NON RIDUCIBILE IN QUANTO OBBLIGATORIA ESSENDO PREVISTA DAL CONTRATTO DECENTRATO INTEGRATIVO, NEL RISPETTO DELLE NORME DI LEGGE E DEI C.C.N.L. VIGENTI.

PROGRAMMA 10: RISORSE UMANE.

PROGETTO 12: INTEGRAZIONE TRATTAMENTO DI QUIESCENZA.

a) la spesa si riferisce al capitolo **15500** "Pensioni ed integrazioni del trattamento di quiescenza a carico del Comune"
1-01-08-01

12.1 Finalità da conseguire:

Prevedere le risorse necessarie per fronteggiare le richieste di recupero delle quote di pensione a carico del Comune di Martellago, per l'applicazione dei benefici contrattuali sulle pensioni liquidate da parte dell'INPDAP riguardanti dipendenti cessati durante la vigenza economica dei contratti di lavoro.

Per ora non sono previste quote di pensione a carico di questo Ente.

In considerazione del fatto che potrebbero pervenire dall'INPDAP delle note di debito per azioni di rivalsa per ritardati pagamenti pensionistici, si ritiene opportuno prevedere la somma di € 900,00 (vedere deliberazione di Giunta Comunale n. 298 del 26.10.2004).

12.2 Risorse strumentali da utilizzare:

- n° 1 personal computer con annessa stampante,
oltre la normale dotazione dell'ufficio.

12.3 Risorse umane da impiegare:

- BASTIANUTTO Emanuela, Istruttore Direttivo Amministrativo Contabile, cat. Prof. D1
- BRIANESE Anna, Istruttore Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1;
- FAVARETTO Claudia, Istruttore Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1;

12.4 Motivazione delle scelte:

Coincidono con le finalità da conseguire.

Vedere i seguenti prospetti di calcolo:

Anno	2013 €	2014 €	2015 €
Importo	900,00	900,00	900,00

b) il progetto è finanziato da:

- quota parte di risorse generali;

SPESA NON RIDUCIBILE IN QUANTO OBBLIGATORIA ESSENDO PREVISTA DALLE NORME DI LEGGE E DAI C.C.N.L. VIGENTI

PROGRAMMA 10: RISORSE UMANE.

PROGETTO 13: COMPENSI PER SOSTITUZIONI DEL SEGRETARIO GENERALE.

a) la spesa si riferisce al capitolo **12700** “Compensi per sostituzioni del Segretario generale”
1-01-02-01

13.1 Finalità da conseguire:

Non è stato previsto alcun stanziamento in quanto il Segretario Generale viene, solitamente, sostituito dal Vice-Segretario che, secondo la normativa attuale, non percepisce alcun compenso in quale tale attività rientra tra i compiti previsti dal suo profilo professionale che è appunto quello di Vice Segretario. Inoltre trattandosi di una posizione organizzativa, la sua retribuzione di posizione assorbe tutto il trattamento accessorio.

13.2 Risorse strumentali da utilizzare:

13.3 Risorse umane da impiegare:

13.4 Motivazione delle scelte:

Coincidono con le finalità da conseguire.

Anno	2013 €	2014 €	2015 €
Importo	0,00	0,00	0,00

b) il progetto è finanziato da:

- quota parte di risorse generali;

PROGRAMMA 10: RISORSE UMANE.

PROGETTO 14: ONERI SU DIRITTI DI ROGITO SPETTANTI AL SEGRETARIO GENERALE.

a) la spesa si riferisce al capitolo **12800** "Oneri previdenziali su diritti di rogito".
1-01-02-01

14.1 Finalità da conseguire:

Prevedere la spesa per il pagamento degli oneri CPDEL **23,8%** a carico dell'Ente sui compensi per diritti di rogito spettanti al Segretario Generale. Gli oneri INAIL 0,5% saranno imputati al capitolo 36500 "Oneri I.N.A.I.L. su stipendi fissi ed accessori del personale dipendente" (V. progetto n. 4)

Gli oneri sono stati conteggiati sull'ammontare della spesa per diritti di rogito prevista dal Responsabile del Settore Affari Generali, Segreteria e Contratti al Programma 10 delle Schede di Budget 2013, al capitolo di spesa 16500, pari a € **8.000,00**.

14.2 Risorse strumentali da utilizzare:

n° 1 personal computer con annessa stampante,
oltre la normale dotazione dell'ufficio.

14.3 Risorse umane da impiegare:

- BASTIANUTTO Emanuela, Istruttore Direttivo Amministrativo Contabile, cat. Prof. D1
- FAVARETTO Claudia, Istruttore Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1
- PEDROCCO Adriana, Istruttore Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1

14.4 Motivazione delle scelte:

Normativa vigente in materia.

Anno	2013 €	2014 €	2015 €
Importo	1.904,00	1.904,00	1.904,00

b) il progetto è finanziato da:

- quota parte di risorse generali;

SPESA NON RIDUCIBILE IN QUANTO OBBLIGATORIA ESSENDO PREVISTA DALLE NORME DI LEGGE VIGENTI

PROGRAMMA 10: RISORSE UMANE.

PROGETTO 15: SPESA PER FORMAZIONE DEL PERSONALE.

a) la spesa si riferisce al capitolo **38500** "Formazione del personale"
1-01-08-03

15.1 Finalità da conseguire:

Prevedere la spesa per consentire la formazione e l'aggiornamento del personale: partecipazione a convegni, seminari e corsi di aggiornamento e formazione, al fine di sostenere la politica di sviluppo delle risorse umane, ai sensi dell'art. 23 del CCNL 1998/2001. Lo stanziamento complessivo comprende anche la spesa per la formazione gestita dal Servizio CED, ed è stato ridotto del 50%, rispetto alla spesa sostenuta nel 2009, ai sensi dell'art. 6, comma 13 del D.L. 31.5.2010, n. 78. L'autorizzazione alla partecipazione di tali iniziative formative compete al Segretario Generale.

15.2 Risorse strumentali da utilizzare:

n° 1 personal computer con annessa stampante,
oltre la normale dotazione dell'ufficio.

15.3 Risorse umane da impiegare:

- BASTIANUTTO Emanuela, Istruttore Direttivo Amministrativo Contabile, cat. Prof. D1;
- FAVARETTO Claudia, Istruttore Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1;
- PEDROCCO Adriana, Istruttore Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1;
- BRIANESE Anna, Istruttore Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1;

15.4 Motivazione delle scelte:

Coincidono con le finalità da conseguire.

Anno	2013 €	2014 €	2015 €
importo	15.388,25	15.388,25	15.388,25

b) il progetto è finanziato da:

- quota parte di risorse generali;

SPESA NON RIDUCIBILE IN QUANTO OBBLIGATORIA ESSENDO PREVISTA DAI CCNL VIGENTI

PROGRAMMA 10: RISORSE UMANE.

PROGETTO 16: RETRIBUZIONE DI RISULTATO AL SEGRETARIO.

a) la spesa si riferisce ai capitoli:

- **11300** “Stipendi - segretario generale” 1-01-02-01
- **11301** “Oneri su stipendi a carico del Comune - segretario generale” 1-01-02-01

16.1 Finalità da conseguire:

Il Sindaco, negli ultimi anni, con propria determinazione, ha stabilito di riconoscere al Segretario Generale, una retribuzione di risultato, secondo le disposizioni dell'art. 42 del CCNL dei Segretari Comunali e Provinciali del 16.05.2001. Si prevede pertanto anche per il 2013 una spesa per retribuzione di risultato del Segretario, conteggiata nella misura massima del 10% lordo del monte salari dello stesso Segretario, che verrà liquidata sulla base degli esiti della valutazione annua da operarsi da parte del Sindaco, in relazione al raggiungimento degli obiettivi assegnati. **La spesa della retribuzione di risultato è prevista all'interno del cap. 11300 “Stipendi - segretario generale” unitamente alle altre spese retributive** e tiene conto dell'importo di € 8.000,00 di diritti di rogito previsti per il 2013, per un totale di **€ 9.757,87**. Tale importo è stato calcolato prevedendo che la convenzione di segreteria rimanga in essere per tutto l'anno 2013.

Secondo la convenzione stipulata con i Comuni di Mirano e Morgano, per la “segreteria convenzionata”, la spesa per la retribuzione di risultato verrà rimborsata, per il 40% dal Comune di Mirano e per il 10% dal Comune di Morgano (esclusa la quota sui diritti di rogito di competenza del Comune di Martellago).

Inoltre, è stata prevista a titolo di retribuzione di risultato da calcolarsi sui diritti di rogito di competenza dei Comuni di Mirano e Morgano un'ulteriore spesa di **€ 2.200,00** che verrà interamente rimborsata da tali enti.

La spesa per gli oneri c/Ente corrispondenti al 23,8% di contributi CPDEL sugli imponibili sopraindicati pari ad € 2.845,97 è prevista all'interno del cap. 11301 “Oneri su Stipendi - segretario generale”, unitamente agli oneri sulle altre voci retributive.

16.2 Risorse strumentali da utilizzare:

n° 1 personal computer con annessa stampante, oltre la normale dotazione dell'ufficio.

16.3 Risorse umane da impiegare:

- BASTIANUTTO Emanuela, Istruttore Direttivo Amministrativo Contabile, cat. Prof. D1
- FAVARETTO Claudia, Istruttore Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1;

16.4 Motivazione delle scelte:

Coincidono con le finalità da conseguire.

Capitolo 11300:

Anno	2013 €	2014 €	2015 €
Importo	11.957,87 (Inclusa nello stanziamento al capitolo 11300 previsto dal quadro di spesa del personale)	11.957,87 (Inclusa nello stanziamento al capitolo 11300 previsto dal quadro di spesa del personale)	11.957,87 (Inclusa nello stanziamento al capitolo 11300 previsto dal quadro di spesa del personale)

Capitolo 11301:

Anno	2013 €	2014 €	2015 €
importo	2.845,97 (Inclusa nello stanziamento al capitolo 11301 previsto dal quadro di spesa del personale)	2.845,97 (Inclusa nello stanziamento al capitolo 11301 previsto dal quadro di spesa del personale)	2.845,97 (Inclusa nello stanziamento al capitolo 11301 previsto dal quadro di spesa del personale)

b) il progetto è finanziato da:

- quota parte di risorse generali;

SPESA NON RIDUCIBILE IN QUANTO OBBLIGATORIA ESSENDO PREVISTA DALLE NORME DI LEGGE E DAI C.C.N.L. VIGENTI

PROGRAMMA 10: RISORSE UMANE.

PROGETTO 17: INCARICHI PROFESSIONALI .

a) la spesa si riferisce al capitolo **39100** “Incarichi professionali per prestazioni di servizi - servizio risorse umane”
1-01-02-03

17.1 Finalità da conseguire:

Affidare incarichi professionali per prestazioni di servizi per conto del servizio Risorse Umane.

Come per gli anni precedenti si prevede di incaricare per la **redazione della relazione annuale sulla spesa del personale** e quindi per il reperimento di dati presso le varie strutture organizzative dell’Ente, la loro elaborazione ed invio al Ministero, la ditta GIADA PROGETTI, per una spesa di € 2.420,00.

Per il 2013, **per la “Sorveglianza sanitaria”** per il personale dipendente, è stato incaricato gratuitamente il Dott. Carlo Patera, in quanto la Sua attività rientra tra gli obblighi derivanti dal contratto assicurativo attualmente in essere, fino tutto il 2013, con “Intermedia S.R.L.”, avente sede a S. Donà di Piave (VE). Si ritiene opportuno prevedere una spesa presunta di € 500,00 per eventuali esami ed accertamenti sanitari richiesti dal Medico stesso.

Inoltre, a seguito della sentenza della Corte Costituzionale n. 207 del 10.06.2010 (con la quale è stata dichiarata l'illegittimità costituzionale dell'art. 17, comma 23, lettera e), del decreto-legge 1° luglio 2009, n. 78 (Provvedimenti anticrisi, nonché proroga di termini), convertito, con modificazioni, dalla legge 3 agosto 2009, n. 102, nella parte in cui aggiunge all'art. 71 del d.l. 25 giugno 2008, n. 112, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2008, n. 133, i commi 5-bis e 5-ter) è necessario prevedere le spese da sostenere **per l'effettuazione delle visite mediche fiscali richieste alle varie ULSS di residenza del personale dipendente assente per malattia**, che sono interamente a carico dell'ente datore di lavoro e, di conseguenza, le medesime sono stanziare nel presente progetto. Per il 2013 si prevede una spesa di circa € 2.500,00.

17.2 Risorse strumentali da utilizzare:

n° 2 personal computer con annesse stampanti,
oltre la normale dotazione dell'ufficio.

17.3 Risorse umane da impiegare:

- BASTIANUTTO Emanuela, Istruttore Direttivo Amministrativo Contabile, cat. Prof. D1
- BRIANESE Anna, Istruttore Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1;

17.4 Motivazione delle scelte:

Anno	2013 €	2014 €	2015 €
Importo	5.500,00	5.500,00	5.500,00

b) il progetto è finanziato da:

- quota parte di risorse generali;

SPESA NON RIDUCIBILE IN QUANTO OBBLIGATORIA ESSENDO PREVISTA DALLE NORME DI LEGGE VIGENTI.

PROGRAMMA 10: RISORSE UMANE.

PROGETTO 18: LAVORO TEMPORANEO.

a) la spesa si riferisce al capitolo **37700** “Somministrazione di lavoro”
1-01-08-03

18.1 Finalità da conseguire:

Per sopperire a temporanee carenze di organico si potrebbe stipulare con un'apposita agenzia uno o più contratti di fornitura di lavoro temporaneo. Per il momento non si prevede alcuna spesa; eventuali necessità che si riscontrassero durante l'anno saranno segnalate e sarà richiesto apposito rimpinguamento del capitolo.

18.2 Risorse strumentali da utilizzare:

18.3 Risorse umane da impiegare:

18.4 Motivazione delle scelte:

Anno	2013 €	2014 €	2015 €
Importo	0,00	0,00	0,00

b) il progetto è finanziato da:

- quota parte di risorse generali;

PROGRAMMA 10: RISORSE UMANE.

PROGETTO 19: CONGUAGLIO ONERI SU STIPENDI DEL PERSONALE DIPENDENTE.

a) la spesa si riferisce al capitolo **36300** “Conguaglio oneri su stipendi del personale dipendente”
1-01-08-01

19.1 Finalità da conseguire:

Nel caso in cui emerga la necessità di liquidare agli Istituti Previdenziali ed Assistenziali dei conguagli contributivi relativi agli stipendi del personale dipendente, verrà rimpinguato il capitolo in corso d'anno.

19.2 Risorse strumentali da utilizzare:

19.3 Risorse umane da impiegare:

19.4 Motivazione delle scelte:

Anno	2013 €	2014 €	2015 €
Importo	0,00	0,00	0,00

CAPITOLO DA MANTENERE

b) il progetto è finanziato da:

- quota parte di risorse generali;

PROGRAMMA 10: RISORSE UMANE.

PROGETTO 20: INDENNITA' DI POSIZIONE PER AFFIDAMENTO INCARICO DI DIRETTORE GENERALE.

a) la spesa si riferisce al capitolo **13000** "Indennità di posizione Direttore Generale"
1-01-02-01

20.1 Finalità da conseguire:

Consente di corrispondere al Direttore Generale l'indennità di posizione per l'incarico di Direttore Generale conferito dal Sindaco. L'incarico avrà durata fino al termine del mandato elettivo dell'attuale Sindaco. Viene prevista, pertanto, la spesa per 6 mesi. L'importo mensile di tale indennità è di € 1.250,00, e verrà liquidato contestualmente alla liquidazione dello stipendio.

In ogni caso, in base alle norme vigenti, l'incarico di Direttore Generale non potrà più essere conferito, in quanto il numero degli abitanti di questo Comune è inferiore a 100.000, per cui, dal secondo semestre 2013, non viene prevista alcuna spesa a tale titolo.

20.2 Risorse strumentali da utilizzare:

n° 1 personal computer con annessa stampante,
oltre la normale dotazione dell'ufficio.

20.3 Risorse umane da impiegare:

- BASTIANUTTO Emanuela, Istruttore Direttivo Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1
- PEDROCCO Adriana, Istruttore Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1;

20.4 Motivazione delle scelte:

Coincidono con le finalità da conseguire.

Anno	2013	2014	2015
	€	€	€
Importo	7.500,00	0,00	0,00

b) il progetto è finanziato da:

- quota parte di risorse generali;

SPESA NON RIDUCIBILE IN QUANTO OBBLIGATORIA ESSENDO PREVISTA DALLE NORME DI LEGGE E DAI C.C.N.L. VIGENTI

PROGRAMMA 10: RISORSE UMANE.

PROGETTO 21: ONERI A CARICO DELL'ENTE SU INDENNITA' DI POSIZIONE PER AFFIDAMENTO INCARICO DI DIRETTORE GENERALE

a) la spesa si riferisce al capitolo **13001** "Oneri su indennità di posizione Direttore Generale"
1-01-02-01

21.1 Finalità da conseguire:

Prevedere la spesa per il pagamento degli oneri **CPDEL** (23,8%) a carico dell'Ente sui compensi per indennità di posizione Direttore Generale di cui al precedente capitolo 13000.

L'INAIL sui predetti compensi dovrà essere imputata al capitolo 36500 "Oneri I.N.A.I.L. su stipendi fissi ed accessori del personale dipendente" (v. Progetto 4).

21.2 Risorse strumentali da utilizzare:

n° 1 personal computer con annessa stampante,
oltre la normale dotazione dell'ufficio.

21.3 Risorse umane da impiegare:

- BASTIANUTTO Emanuela, Istruttore Direttivo Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1
- PEDROCCO Adriana, Istruttore Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1;

21.4 Motivazione delle scelte:

Coincidono con le finalità da conseguire.

Anno	2013 €	2014 €	2015 €
Importo	1.785,00	0,00	0,00

b) il progetto è finanziato da:

- quota parte di risorse generali;

SPESA NON RIDUCIBILE IN QUANTO OBBLIGATORIA ESSENDO PREVISTA DALLE NORME DI LEGGE E DAI C.C.N.L. VIGENTI

PROGRAMMA 10: RISORSE UMANE.

PROGETTO 22: SPESA PER LA PREVIDENZA COMPLEMENTARE PER IL PERSONALE DELLA POLIZIA LOCALE

a) la spesa si riferisce al capitolo 83600 “Spesa per previdenza complementare personale della Polizia Locale”
1-03-01-01

22.1 Finalità da conseguire:

Per il momento, si ritiene opportuno mantenere il capitolo istituito con stanziamento a zero, in attesa che la contrattazione decentrata intervenga in tale materia. Qualora si rendesse necessario stanziare tale spesa si dovrà provvedere alla contestuale corrispondente riduzione del Fondo Produttività.

22.2 Risorse strumentali da utilizzare:

22.3 Risorse umane da impiegare:

22.4 Motivazione delle scelte:

Coincidono con le finalità da conseguire.

Anno	2013 €	2014 €	2015 €
Importo	0,00	0,00	0,00

b) il progetto è finanziato da:

- quota parte di risorse generali;

PROGRAMMA 10: RISORSE UMANE.

PROGETTO: ENTRATE.

capitolo 12008 “Trasferimenti correnti dello Stato per il personale in aspettativa sindacale”
2-01-0130

Illustrazione della quantificazione dell'entrata:

Risorse umane da impiegare:

Anno	2013 €	2014 €	2015 €
Importo	0,00	0,00	0,00

capitolo 25400 “Rimborso quote di iscrizione a corsi di formazione ed aggiornamento”
3-05-0940

Illustrazione della quantificazione dell'entrata:

Il capitolo riguarda i rimborsi che, eventualmente, vengono richiesti alle scuole che organizzano corsi di aggiornamento, nel caso di mancata partecipazione di un dipendente dopo l'avvenuto regolare pagamento. Non si prevede alcuna somma. In caso contrario lo stanziamento verrà integrato nel corso dell'anno,

Risorse umane da impiegare:

Anno	2013 €	2014 €	2015 €
Importo	0,00	0,00	0,00

capitolo 25501 “Introiti e rimborsi diversi del Servizio Risorse Umane”
3-05-0940

Illustrazione della quantificazione dell'entrata:

Il capitolo viene previsto per introitare eventuali rimborsi da INAIL per infortuni sul lavoro o da assicurazioni private per malattie o infortuni di dipendenti causate da terzi. Per il momento non sono previsti introiti a tale titolo.

Risorse umane da impiegare:

- BASTIANUTTO Emanuela, Istruttore Direttivo Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1
- FAVARETTO Claudia, Istruttore Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1;
- PEDROCCO Adriana, Istruttore Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1;
- BRIANESE Anna , Istruttore Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1;

Anno	2013 €	2014 €	2015 €
Importo	0,00	0,00	0,00

Il capitolo verrà rimpinguato in corso d'anno, in base agli introiti conseguenti agli eventi che si verificheranno.

capitolo 56300 “Rimborso oneri stipendiali per personale dipendente in mobilità presso altri datori di lavoro”
3-05-0940

Illustrazione della quantificazione dell'entrata:

Non si prevede alcun introito in quanto per l'anno 2012 nessun dipendente è trasferito in mobilità presso altri datori di lavoro.

Risorse umane da impiegare:

Anno	2013 €	2014 €	2015 €
Importo	0,00	0,00	0,00

capitolo 56301 “Rimborso oneri stipendiali per convenzione ufficio di segreteria comunale”
3-05-0940

Illustrazione della quantificazione dell'entrata:

Il capitolo prevede lo stanziamento in entrata dei rimborsi previsti da parte dei Comuni di Mirano (VE) e di Morgano (TV) delle quote parti dello stipendio del Segretario, la cui spesa è imputata ai capitoli 11300 e 11301, che svolge servizio di segreteria comunale in convenzione. La convenzione è stata stipulata il 05.05.2011 ed ha avuto decorrenza dal 01.06.2011 ed il Comune di Martellago è il “Comune Capo Convenzione”.

In questo capitolo verranno introitati dal Comune di Mirano e di Morgano, rispettivamente, il 40% ed il 10% della spesa relativa agli stipendi erogati al Segretario Generale, nonché la conseguente spesa relativa agli oneri c/ente (CPDEL, INADEL, INAIL, IRAP), per un totale complessivo di € 66.987,01 (di cui € 53.589,61 relativi al Comune di Mirano ed € 13.397,40 relativi al Comune di Morgano), come risulta dai conteggi esposti nel seguente prospetto:

	importi retributivi previsti per il 2013 con applicazione CCNL 01.03.2011 x 12 MESI	Spesa a carico del Comune di MIRANO (40%) X 12 MESI	Spesa a carico del Comune di MORGANO (10%) X 12 MESI
Voci retributive			
Retribuzione tabellare (stipendio + IIS) x 12 mensilità	39.979,29	15.991,72	3.997,93
Retribuzione di posizione (per 13 mensilità)	21.781,93	8.712,77	2.178,19
Retribuzione aggiuntiva 25% per sedi convenzionate (Com. Morgano)	16.273,21	6.509,28	1.627,32
Maggiorazione retribuzione posizione 20% (la maggiorazione è calcolata, come previsto dall'art. 3, comma 7, del CCNL 01.03.2011, sull'importo di retribuzione di posizione previsto da art. 3, comma 2, ccnl 16.05.2001+ retribuzione sedi convenzionate)	8.212,63	3.285,05	821,26
Ind. di vacanza contrattuale (compresa quota in 13 [^])	262,08	104,83	26,21
Tredicesima mensilità (solo su retribuzione tabellare)	3.331,61	1.332,64	333,16
Retribuzione di risultato 10% (calcolata su tutte le retribuzioni sopraelencate escludendo I.V.C.)	8.957,87	3.583,15	895,79
Retribuzione di risultato 10% Martellago (calcolata esclusivamente sull'importo dei "diritti di rogito" pari a €8.000,00 Per la retribuzione di risultato sui diritti di rogito liquidati per conto di MIRANO e MORGANO, la spesa sarà imputata al "cap. 415500 Partita di Giro")	800,00		
TOTALE LORDO RETRIBUZIONE	€ 99.598,62	€ 39.519,44	€ 9.879,86

<i>Imponibile forfettario buoni pasto (da aggiungere al totale lordo per calcolo oneri CPDEL, INAIL e IRAP)</i>	108,40	ONERI a carico del Comune di MIRANO (40%) X 12 MESI	ONERI a carico del Comune di MORGANO (10%) X 12 MESI
<i>Oneri c/ ente su capitolo stipendi 11301:</i>			
Oneri CPDEL 23,8%	23.730,27	9.492,11	2.373,03
Oneri INADEL 2,88%	2.587,41	1.034,96	258,74
TOTALE ONERI C/ENTE	€ 26.317,68	€ 10.527,07	€ 2.631,77

Oneri c/ ente su capitoli INAIL e IRAP:

<i>oneri INAIL cap. 36500</i>	498,54	199,42	49,85
<i>oneri IRAP cap. 46000</i>	8.359,20	3.343,68	835,92
TOTALE COMPLESSIVO SPESA	€ 134.774,04	€ 53.589,61	€ 13.397,40

Oltre a tale introito è previsto anche l'introito dell'importo relativo alle spese interamente a carico dei Comuni di Mirano e Morgano, (Indennità Direttore Generale, Diritti di rogito per rogito di contratti stipulati presso tali enti, rimborsi di spese di viaggio...), che vengono anch'esse imputate ai capitoli 11300 e 11301, la cui misura presuntiva è stata calcolata in complessivi € 48.815,97, secondo quanto risultante nella tabella di seguito

Spese interamente a carico dei Comuni di Mirano e Morgano:	compensi €:	oneri c/ente cpdel €	Oneri c/ente inail €	Oneri c/ente Irap €
Descrizione emolumenti:	Cap. 11300	Cap. 11301	Cap. 36500	Cap. 46000
Indennità Direttore Generale Comune Morgano 2012	6.313,00	1.502,49	31,56	536,60
Diritti di rogito 2° e 3° trimestre 2012 Comune di Mirano liq. a feb 2013	3.947,74	939,56	19,74	335,56
Diritti di rogito 4° trimestre 2012 Comune di Morgano liq. a feb 2013	2.639,62	628,23	13,20	224,37
Diritti di rogito 4° trimestre 2012 Comune Mirano da liquidare	2.000,00	476,00	10,00	170,00
Spese di viaggio a carico dei Comuni di Mirano e Morgano 2013	3.000,00	0,00	0	0
Indennità Direttore Generale Comune Morgano 2013	6.313,00	1.502,49	31,56	536,60
Diritti di rogito anno 2013 Comune di Mirano da liquidare	7.000,00	1.666,00	35,00	595,00
Diritti di rogito anno 2013 Comune di Morgano da liquidare	4.000,00	952,00	20,00	340,00
Ind. di risultato 2013 su dir. rogito Comuni di Mirano e Morgano da liq.	1.100,00	261,80	5,50	93,50
Ind. di risultato 2012 su dir. rogito 2012 Comuni Mirano e Morgano da liq.	1.100,00	261,80	5,50	93,50
Arrotondamenti	86,64	20,62	0,43	7,36
totale:	37.500,00	8.210,99	172,49	2.932,49

La somma complessiva degli introiti previsti è, pertanto, pari ad € 115.802,98, e verrà ridotta o aumentata in misura corrispondente all'eventuale riduzione o aumento di spesa che dovesse verificarsi in corso d'anno.

Risorse umane da impiegare:

- BASTIANUTTO Emanuela, Istruttore Direttivo Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1
- FAVARETTO Claudia, Istruttore Amministrativo Contabile, cat. Prof. C1;

Anno	2013 €	2014	2015
Importo	115.800,00	115.800,00	115.800,00

I capitoli assegnati col PEG 2013 a questo programma e non movimentati con le attuali schede di budget, sono da ritenersi comunque utilizzabili in corso d'anno.

Si da atto dell'inesistenza di debiti fuori bilancio.

Preso atto delle risorse assegnate.

Visto, letto e sottoscritto.

**IL RESPONSABILE DEL SETTORE
ECONOMICO-FINANZIARIO**

Rag. Annalisa Scroccaro
