

PEG 2023

AREA ORGANIZZATIVA

Organizzazione

CENTRO DI COSTO

Personale e organizzazione

RIF PROGRAMMA

7

RESPONSABILE DI SERVIZIO

Margherita Taldone

**descrizione attività centro di costo**

- \* Gestione pratiche previdenziali (pensionamenti, liquidazioni, ricongiunzioni, riscatti, sistemazioni contributive, contenzioso), assicurando regolarità tecnica e tempestiva di predisposizione;
- \* Adempimenti fiscali, previdenziali ed assistenziali: modelli F24EP, Certificazione Unica, modello 770, modello IRAP, DMA, INPDAP, Uniemens INPS, Autoliquidazione INAIL
- \* Gestione bilancio del personale (proposta per preventivo e per variazioni in corso d'anno, calcolo impegni ed eventuali accertamenti, calcoli per consuntivo);
- \* Gestione retribuzioni (paghe, contributi sociali, sostituti d'imposta e versamenti fiscali, assicurazione e gestione infortuni), assicurando regolarità tecnica e tempestività di predisposizione;
- \* Gestione automatizzata delle rilevazioni presenze del personale e relativi buoni pasto;
- \* Gestione Sorveglianza Sanitaria dei dipendenti;
- \* Organizzazione: supporto analisi e progettazione struttura organizzativa, interna o esterna, a livello macro e micro organizzativo; analisi e valutazione posizioni, procedure, prestazioni, supporto ciclo della performance organizzativa
- \* Contrattazione decentrata integrativa: elaborazione delibera indirizzi della Giunta Comunale, costituzione del Fondo delle risorse decentrate (di parte fissa e di parte variabile), convocazione delle parti, redazione accordo economico annuale e relativa relazione tecnico-finanziaria illustrativa, rapporti con il Revisore per il relativo parere, redazione accordo triennale di parte economica, redazione contratti definitivi ed invio all'Aran
- \* Trattamento giuridico del personale di ruolo e non di ruolo: inquadramenti per applicazione CCNL, doveri, orario di lavoro, congedi e aspettative, missioni, contenzioso, procedimenti disciplinari, estinzione del rapporto di lavoro
- \* Dotazione organica dell'Ente e piano di fabbisogno di risorse umane

## PEG 2023

AREA ORGANIZZATIVA

Organizzazione

RESPONSABILE DI SERVIZIO

Margherita Taldone

Risorse assegnate

| Nome      | Cognome   | Categoria professionale | % utilizzo |
|-----------|-----------|-------------------------|------------|
| Salvatore | Badalucco | D                       | 100        |
| Adele     | Razzino   | C                       | 100        |

## ENTRATA

| Capitolo | Articolo | Descrizione                                              | 2023       | 2024       | 2025       |
|----------|----------|----------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| 13       | 0        | ALTRE TASSE - TASSE CONCORSI                             | 100,00     | 100,00     | 100,00     |
| 171      | 0        | RIMBORSO PER SPESE DI PERSONALE IN COMANDO - CONVENZIONI | 65.200,00  | 32.000,00  | 32.000,00  |
| 310      | 1        | C.P.D.E.L.                                               | 233.000,00 | 233.000,00 | 233.000,00 |
| 310      | 2        | I.N.A.D.E.L.                                             | 40.000,00  | 40.000,00  | 40.000,00  |
| 310      | 5        | INPS 10%                                                 | 5.000,00   | 5.000,00   | 5.000,00   |
| 311      | 1        | PER LAVORO DIPENDENTE                                    | 400.000,00 | 400.000,00 | 400.000,00 |
| 312      | 1        | QUOTE SINDACALI                                          | 5.000,00   | 5.000,00   | 5.000,00   |
| 312      | 2        | CESSIONI STIPENDIO                                       | 30.000,00  | 30.000,00  | 30.000,00  |
| 312      | 3        | ASSICURAZIONI VOLONTARIE                                 | 5.000,00   | 5.000,00   | 5.000,00   |
|          |          | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO                              | 65.649,00  | 0,00       | 0,00       |
|          |          |                                                          | 848.949,00 | 750.100,00 | 750.100,00 |

## SPESA

| Capitolo | Articolo | Descrizione                                                                                          | 2023       | 2024       | 2025       |
|----------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| 4        | 4        | COMPENSO LAVORO STRAORDINARIO ELETTORALE                                                             | 0,00       | 11.000,00  | 0,00       |
| 4        | 5        | CONTRIBUTI PERSONALE ELETTORALE                                                                      | 0,00       | 3.000,00   | 0,00       |
| 5        | 4        | STIPENDI ED ASSEGNI FISSI AL PERSONALE UFFICIO RISORSE UMANE                                         | 50.346,00  | 49.621,00  | 49.621,00  |
| 5        | 5        | ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO COMUNE                                                  | 16.587,00  | 16.415,00  | 16.415,00  |
| 5        | 6        | COMPENSI AL PERSONALE PER PRESTAZIONI STRAORDINARIE PRODUTTIVITA' E SALARIO ACCESSORIO               | 10.959,45  | 8.500,00   | 8.500,00   |
| 11       | 0        | STIPENDI ED ASSEGNI FISSI AL PERSONALE                                                               | 169.126,00 | 167.603,00 | 167.603,00 |
| 12       | 0        | ONERI PREV. ED ASSIST. A CARICO DEL COMUNE                                                           | 53.192,00  | 52.829,00  | 52.829,00  |
| 13       | 0        | COMPENSI AL PERSONALE PER PRESTAZIONI STRAORD. PRODUTTIVITA' OCCUPAZIONE E SALARIO ACCESSORIO        | 21.854,00  | 14.000,00  | 14.000,00  |
| 16       | 1        | STIPENDI ED ASSEGNI FISSI AL PERSONALE                                                               | 196.697,00 | 194.225,00 | 194.225,00 |
| 16       | 2        | ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI OBBLIGATORI A CARICO COMUNE                                     | 60.692,00  | 60.104,00  | 60.104,00  |
| 16       | 3        | COMPENSI AL PERSONALE PER PRESTAZIONI STRAORDINARIE, PRODUTTIVITA', OCCUPAZIONE E SALARIO ACCESSORIO | 30.183,95  | 21.000,00  | 21.000,00  |
| 16       | 4        | STIPENDI ED ASSEGNI FISSI AL PERSONALE SISTEMI INFORMATIVI                                           | 47.988,00  | 47.352,00  | 47.352,00  |
| 16       | 5        | ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DEL COMUNE                                              | 14.952,00  | 14.801,00  | 14.801,00  |
| 16       | 6        | COMPENSI AL PERSONALE PER PRESTAZIONI STRAORDINARIE PRODUTTIVITA' E SALARIO ACCESSORIO               | 3.571,79   | 3.500,00   | 3.500,00   |
| 17       | 0        | IRAP SU COMPENSI EROGATI                                                                             | 5.002,00   | 4.940,00   | 4.940,00   |
| 18       | 0        | SPESA PER LA MENSA DEI DIPENDENTI                                                                    | 26.000,00  | 26.000,00  | 26.000,00  |
| 19       | 0        | IRAP SU COMPENSI EROGATI                                                                             | 22.881,00  | 22.616,00  | 22.616,00  |
| 24       | 0        | INDENNITA' E RIMBORSO SPESE MISSIONE EFFETTUATE DAL PERSONALE                                        | 350,00     | 350,00     | 350,00     |
| 29       | 0        | SPESE PER ACCERTAMENTO SANITARIO RELATIVE AL PERSONALE                                               | 8.000,00   | 8.000,00   | 8.000,00   |
| 31       | 1        | SPESE PER ACQUISTO BENI DI CONSUMO                                                                   | 500,00     | 500,00     | 500,00     |
| 31       | 2        | SPESE DIVERSE                                                                                        | 3.500,00   | 3.500,00   | 3.500,00   |
| 33       | 12       | SPESE PER FORMAZIONE ED AGGIORNAMENTO E QUALIFICAZIONE DEL PERSONALE                                 | 14.000,00  | 14.000,00  | 14.000,00  |
| 33       | 13       | INDENNITA' E RIMBORSO SPESE MISSIONE EFFETTUATE DAL PERSONALE                                        | 400,00     | 400,00     | 400,00     |
| 35       | 0        | IRAP SU COMPENSI EROGATI                                                                             | 16.866,00  | 16.736,00  | 16.736,00  |
| 46       | 0        | IRAP-ELEZIONI                                                                                        | 0,00       | 1.050,00   | 0,00       |
| 47       | 0        | IRAP SU COMPENSI EROGATI                                                                             | 9.000,00   | 10.600,00  | 5.300,00   |
| 48       | 0        | SPESE PER LITI ARBITRAGGI E RISARCIMENTI                                                             | 18.372,05  | 15.000,00  | 15.000,00  |
| 60       | 0        | SPESE PER I LOCALI SEZIONI CIRCOSCRIZ.                                                               | 4.000,00   | 4.000,00   | 4.000,00   |
| 67       | 0        | STIPENDI ED ASSEGNI FISSI AL PERSONALE                                                               | 120.171,00 | 122.753,00 | 122.753,00 |
| 68       | 0        | ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI OBBLIGATORI A CARICO DEL COMUNE                                 | 39.451,00  | 40.379,00  | 40.379,00  |
| 69       | 0        | COMPENSI AL PERSONALE, PER LAVORO STRAORDINARIO, PRODUTTIVITA' OCCUPAZIONE SALARIO ACCESSORIO        | 11.279,67  | 11.000,00  | 11.000,00  |
| 73       | 3        | INDENNITA' E RIMBORSO SPESE MISSIONE EFFETTUATE DAL PERSONALE                                        | 100,00     | 100,00     | 100,00     |
| 75       | 0        | IRAP SU COMPENSI                                                                                     | 11.150,00  | 11.369,00  | 11.369,00  |
| 77       | 0        | FONDO INCENTIVANTE FUNZIONI TECNICHE                                                                 | 26.150,00  | 0,00       | 0,00       |
| 78       | 0        | FONDO INCENTIVANTE FUNZIONI TECNICHE-CONTRIBUTI                                                      | 6.700,00   | 0,00       | 0,00       |
| 79       | 0        | FONDO INCENTIVANTE FUNZIONI TECNICHE-IRAP                                                            | 2.250,00   | 0,00       | 0,00       |
| 85       | 1        | RETRIBUZIONI PERSONALE PER ELEZIONI                                                                  | 5.500,00   | 0,00       | 0,00       |
| 85       | 2        | SPESE PER CONTRIBUTI PERSONALE ELEZIONI                                                              | 5.100,00   | 3.500,00   | 3.500,00   |
| 85       | 3        | SPESE PER STRAORDINARIO PERSONALE ELETTORALE                                                         | 11.500,00  | 11.500,00  | 11.500,00  |
| 86       | 0        | IRAP PERSONALE ELETTORALE                                                                            | 1.500,00   | 1.500,00   | 1.500,00   |
| 88       | 0        | STIPENDI ED ASSEGNI FISSI AL PERSONALE SERVIZIO ANAGRAFE E STATO CIVILE                              | 123.619,00 | 118.295,00 | 118.295,00 |
| 89       | 0        | ONERI PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI E ASSICURATIVI OBBLIGATORI A CARICO COMUNE                         | 38.632,00  | 37.164,00  | 37.164,00  |

## SPESA

|     |   |                                                                                                     |            |            |            |
|-----|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| 90  | 0 | COMPENSI AL PERSONALE PRESTAZIONI STRA- ORDINARIE,PRODUTTIVITA',OCCUPAZIONE SALA RIO ACCESSORIO     | 14.542,24  | 13.000,00  | 13.000,00  |
| 92  | 0 | IRAP SU COMPENSI                                                                                    | 11.613,00  | 11.160,00  | 11.160,00  |
| 93  | 3 | INDENNITA' E RIMBORSO SPESE MISSIONI EFFETTUATE DAL PERSONALE                                       | 500,00     | 500,00     | 500,00     |
| 118 | 4 | STIPENDI ED ASSEgni FISSI PERSONALE MANUTENZIONE E GESTIONE PATRIMONIO                              | 46.035,00  | 45.368,00  | 45.368,00  |
| 118 | 5 | ONERI PREV. ED ASSIST. A CARICO COMUNE PERSONALE MANUTENZIONE E GESTIONE PATRIMONIO                 | 14.232,00  | 14.074,00  | 14.074,00  |
| 118 | 6 | COMPENSI AL PERS. PER PRESTAZIONI STRAOR DINARIE, PRODUTTIVITA' SALARIO ACCESS.                     | 7.137,76   | 6.000,00   | 6.000,00   |
| 123 | 0 | IRAP SU COMPENSI                                                                                    | 4.423,00   | 4.366,00   | 4.366,00   |
| 136 | 0 | STIPENDI ED ALTRI ASSEgni FISSI AL PERSONALE                                                        | 78.411,00  | 73.091,00  | 73.091,00  |
| 137 | 0 | ONERI PREVIDENZIALI,ASSISTENZIALI E ASSI CURATIVI OBBLIGATORI A CARICO COMUNE                       | 23.308,00  | 21.898,00  | 21.898,00  |
| 138 | 0 | COMPENSI AL PERSONALE PER PRESTAZIONI STRAORDINARIE,PRODUTTIVITA',SALARIO AC- CESSORIO              | 9.212,36   | 8.000,00   | 8.000,00   |
| 139 | 0 | IRAP SU COMPENSI                                                                                    | 7.345,00   | 6.893,00   | 6.893,00   |
| 170 | 0 | STIPENDI ED ASSEgni FISSI AL PERSONALE                                                              | 254.188,00 | 264.016,00 | 264.016,00 |
| 171 | 0 | ONERI PREVIDENZIALI,ASSISTENZIALI E AS- SICURATIVI OBBLIGATORI A CARICO COMUNE                      | 98.747,00  | 102.048,00 | 102.048,00 |
| 172 | 0 | COMPENSI AL PERSONALE PER PRESTAZIONI STRAORDINARIE,PRODUTTIVITA',SALARIO AC- CESSORIO E TURNAZIONE | 59.385,79  | 53.049,00  | 53.049,00  |
| 177 | 9 | INDENNITA' E RIMBORSO SPESE MISSIONI EFFETTUATE DAL PERSONALE                                       | 500,00     | 500,00     | 500,00     |
| 178 | 0 | IRAP SU COMPENSI                                                                                    | 26.115,00  | 26.950,00  | 26.950,00  |
| 257 | 0 | STIPENDI ED ASSEgni FISSI AL PERSONALE                                                              | 74.193,00  | 73.121,00  | 73.121,00  |
| 258 | 0 | ONERI PREVID.ASSIST.ED ASSICURATIVI OB- BLIGATORI A CARICO COMUNE                                   | 23.348,00  | 23.092,00  | 23.092,00  |
| 259 | 0 | COMPENSI AL PERSONALE PER STRAORDINARI PRODUTTIVITA' E SALARIO ACCESSORIO                           | 6.645,06   | 6.000,00   | 6.000,00   |
| 262 | 6 | INDENNITA' E RIMBORSO SPESE MISSIONE EFFETTUATE DAL PERSONALE                                       | 50,00      | 50,00      | 50,00      |
| 263 | 0 | IRAP SU COMPENSI                                                                                    | 6.816,00   | 6.725,00   | 6.725,00   |
| 300 | 0 | STIPENDI AD ASSEgni FISSI AL PERSONALE                                                              | 26.278,00  | 25.901,00  | 25.901,00  |
| 301 | 0 | ONERI PREV. ASSIST. ED ASSICURATIVI OB- BLIGATORI A CARICO COMUNE                                   | 8.701,00   | 8.611,00   | 8.611,00   |
| 302 | 0 | COMPENSI AL PERSONALE PER LAVORO STRAOR- DINARIO,PRODUTTIVITA' SALARIO ACCESSORIO                   | 4.823,06   | 3.000,00   | 3.000,00   |
| 305 | 4 | INDENNITA' E RIMBORSO SPESE MISSIONI EFFETTUATE DAL PERSONALE                                       | 50,00      | 50,00      | 50,00      |
| 309 | 0 | IRAP SU COMPENSI                                                                                    | 2.489,00   | 2.457,00   | 2.457,00   |
| 350 | 1 | RETRIBUZIONE PERSONALE DIPENDENTE                                                                   | 24.198,00  | 23.851,00  | 23.851,00  |
| 350 | 2 | ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO COMUNE                                                | 8.791,00   | 8.708,00   | 8.708,00   |
| 350 | 3 | COMPENSI AL PERSONALE PER LAVORO STRAOR- DINARIO PRODUTTIVITA' SALARIO ACCESSORIO                   | 7.346,77   | 5.000,00   | 5.000,00   |
| 351 | 0 | IRAP SU COMPENSI                                                                                    | 2.482,00   | 2.452,00   | 2.452,00   |
| 368 | 1 | STIPENDI ED ASSEgni FISSI AL PERSONALE                                                              | 192.147,00 | 189.668,00 | 189.668,00 |
| 368 | 2 | ONERI PREVIDENZ. ED ASSIST. CARICO COMUNE                                                           | 60.486,00  | 59.885,00  | 59.885,00  |
| 368 | 3 | COMPENSI AL PERSONALE PER PRESTAZIONI STRAORD. PRODUTTIVITA' OCCUPAZ. E SALA - RIO ACCESSORIO       | 18.000,00  | 18.000,00  | 18.000,00  |
| 370 | 8 | INDENNITA' E RIMBORSO SPESE MISSIONE EFFETTUATE DAL PERSONALE                                       | 200,00     | 200,00     | 200,00     |
| 371 | 0 | IRAP SU COMPENSI                                                                                    | 18.192,00  | 17.482,00  | 17.482,00  |
| 415 | 0 | STIPENDI ED ASSEgni FISSI AL PERSONALE                                                              | 43.802,00  | 43.167,00  | 43.167,00  |
| 416 | 0 | ONERI PREVID.,ASSIST., E ASSICURATIVI OBBLIGATORI CARICO COMUNE                                     | 15.159,00  | 15.007,00  | 15.007,00  |
| 417 | 0 | COMPENSI AL PERSONALE PER LAV. STRORD. PRODUTTIVITA', OCCUP. E SALARIO ACCESS.                      | 10.393,50  | 8.000,00   | 8.000,00   |
| 418 | 0 | IRAP SU COMPENSI                                                                                    | 4.403,00   | 4.349,00   | 4.349,00   |
| 508 | 0 | STIPENDI ED ASSEgni FISSI AL PERSONALE                                                              | 227.383,00 | 195.792,00 | 195.792,00 |
| 509 | 0 | ONERI PREV., ASSIST., ASSIC. OBBLIGATORI CARICO COMUNE                                              | 72.481,00  | 62.887,00  | 62.887,00  |
| 510 | 0 | COMPENSI AL PERSONALE PER PREST. STRAOR. PRODUTTIVITA', OCCUPAZ. E SALARIO ACCES.                   | 20.000,00  | 20.000,00  | 20.000,00  |
| 513 | 5 | INDENNITA' E RIMBORSO SPESE MISSIONI EFFETTUATE DAL PERSONALE                                       | 100,00     | 100,00     | 100,00     |
| 516 | 0 | IRAP SU COMPENSI                                                                                    | 5.200,00   | 5.200,00   | 5.200,00   |

## SPESA

|     |   |                                                                                  |            |            |            |
|-----|---|----------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| 530 | 0 | STIPENDI ED ASSEGNI FISSI AL PERSONALE                                           | 21.149,00  | 20.840,00  | 20.840,00  |
| 531 | 0 | ONERI PREV., ASSIST., ASSIC. OBBLIGATORI CARICO COMUNE                           | 9.575,00   | 9.502,00   | 9.502,00   |
| 532 | 0 | COMPENSI AL PERSONALE PER PRESTAZIONI STRAOD., PRODUTTIVITA', OCCUP. SALARIO ACC | 14.361,46  | 10.000,00  | 10.000,00  |
| 533 | 0 | IRAP SU COMPENSI                                                                 | 2.648,00   | 2.621,00   | 2.621,00   |
| 570 | 0 | STIPENDI ED ASSEGNI FISSI AL PERSONALE                                           | 188.163,00 | 185.671,00 | 185.671,00 |
| 571 | 0 | ONERI PREV., ASSIST., ASSIC. OBBLIGATORI CARICO COMUNE                           | 62.484,00  | 61.890,00  | 61.890,00  |
| 572 | 0 | COMPENSI AL PERSONALE PER PRESTAZIONI STRAORD., PRODUTT., OCCUP. SALARIO ACCESS  | 19.964,09  | 16.500,00  | 16.500,00  |
| 578 | 0 | IRAP SU COMPENSI                                                                 | 17.396,00  | 17.184,00  | 17.184,00  |
| 591 | 4 | INDENNITA' E RIMBORSO SPESE MISSIONI EFFETTUATE DAL PERSONALE                    | 300,00     | 300,00     | 300,00     |
| 721 | 0 | FONDO APPLICAZIONE MIGLIORAMENTI CONTRATTUALI                                    | 34.330,00  | 17.165,00  | 17.165,00  |
| 990 | 1 | C.P.D.E.L.                                                                       | 233.000,00 | 233.000,00 | 233.000,00 |
| 990 | 2 | I.N.A.D.E.L.                                                                     | 40.000,00  | 40.000,00  | 40.000,00  |
| 990 | 5 | INPS 10%                                                                         | 5.000,00   | 5.000,00   | 5.000,00   |
| 991 | 1 | PER LAVORO DIPENDENTE                                                            | 400.000,00 | 400.000,00 | 400.000,00 |
| 991 | 2 | PER LAVORO AUTONOMO                                                              | 50.000,00  | 50.000,00  | 50.000,00  |
| 991 | 3 | CONTRIBUTI 4%                                                                    | 15.000,00  | 15.000,00  | 15.000,00  |
| 991 | 4 | IMPOSTA SOSTITUTIVA 20% SU PROCEDURE ESPROPRIATIVE                               | 1.000,00   | 1.000,00   | 1.000,00   |
| 992 | 0 | VERSAMENTO DI ALTRE TRATTENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI                   | 40.000,00  | 40.000,00  | 40.000,00  |

3.902.346,00      3.754.543,00      3.734.193,00