

ALLEGATO 2

**PIANO TRIENNALE DEL  
FABBISOGNO DI PERSONALE  
2024/2026**

<b>CALCOLO DELLE SPESE DI PERSONALE</b>			
<b>DM 17 MARZO 2020 PUBBLICATO SU GU serie generale, n.108 del 27/04/2020 ATTUATIVO ART. 33, COMMA 2 DEL D.L. 34/2019</b>			
<b>DM 17 marzo 2020 art. 2:</b> a) Spesa del personale: impegni di competenza per spesa complessiva per tutto il personale dipendente a tempo indeterminato e determinato, per i rapporti di collaborazione coordinata e continuativa, per la somministrazione di lavoro, per il personale di cui all'articolo 110 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, nonché per tutti i soggetti a vario titolo utilizzati, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente, al lordo degli oneri riflessi ed al netto dell'IRAP, come rilevati nell'ultimo rendiconto della gestione approvato			
<b>Circolare ministeriale:</b> gli impegni da considerare sono quelli relativi alle voci riportati nel macroaggregato BDAP U.1.01.00.00.000, nonché i codici spesa U1.03.02.12.001; U1.03.02.12.002; U1.03.02.12.003; U1.03.02.12.999			
TIPOLOGIA DI SPESA - VOCI INCLUSE	CODICI SPESA PIANO CONTI INTEGRATO	2022	2023
<b>Macroaggregato BDAP - Redditi da lavoro dipendente</b>	<b>U.1.01.00.00.000</b>		
Retribuzioni lorde	U.1.01.01.00.000	972.138,01	972.641,56
Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.001		
Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.002	827.168,51	789.156,22
Straordinario per il personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.003	9.639,35	6.337,08
Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.004	135.330,15	177.148,26
Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.005		
Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.006	-	-
Straordinario per il personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.007	-	-
Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.008	-	-
Assegni di ricerca	U.1.01.01.01.009	-	-
<b>Altre spese per il personale</b>	<b>U.1.01.01.02.000</b>		
Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a disposizione dei lavoratori dipendenti e delle loro famiglie e altre spese per il benessere del personale	U.1.01.01.02.001	-	-
Buoni pasto	U.1.01.01.02.002	-	-
Altre spese per il personale n.a.c.	U.1.01.01.02.999	-	-
<b>Contributi sociali a carico dell'ente</b>	<b>U.1.01.02.00.000</b>		
Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	U.1.01.02.01.000	276.902,57	278.861,47
Contributi obbligatori per il personale	U.1.01.02.01.001	270.610,68	273.091,87
Contributi previdenza complementare	U.1.01.02.01.002	6.291,89	5.769,60
Contributi per Indennità di fine rapporto erogata tramite INPS	U.1.01.02.01.003	-	-
Altri contributi sociali effettivi n.a.c.	U.1.01.02.01.999	-	-
<b>Contributi sociali</b>	<b>U.1.01.02.02.000</b>		
Assegni familiari	U.1.01.02.02.001	-	-
Equo indennizzo	U.1.01.02.02.002	-	-
Accantonamento di fine rapporto - quota annuale	U.1.01.02.02.003	-	-
Oneri per il personale in quiescenza	U.1.01.02.02.004	-	-
Arretrati per oneri per il personale in quiescenza	U.1.01.02.02.005	-	-
Accantonamento per indennità di fine rapporto - quota maturata nell'anno in corso	U.1.01.02.02.006	-	-
Contributi erogati direttamente al proprio personale n.a.c.	U.1.01.02.02.999	-	-
<b>Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale</b>	<b>U.1.03.02.12.000</b>		
Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	U.1.03.02.12.001	-	-
Quota LSU in carico all'ente	U.1.03.02.12.002	-	-
Collaborazioni coordinate e a progetto	U.1.03.02.12.003	-	-
Altre forme di lavoro flessibile n.a.c.	U.1.03.02.12.999	4.575,00	4.575,00
<b>Segretario in Convenzione</b>			
Spesa per il Segretario in Convenzione	U.1.09.01.01.001	40.000,00	34.313,50
<b>TOTALE SPESE DI PERSONALE D.L. 34/2019</b>		<b>1.293.615,58</b>	<b>1.290.391,53</b>



**ENTE CHE SI COLLOCA AL DI SOTTO DELLA PERCENTUALE DELLA TABELLA 1****A) Determinazione del massimo teorico di spesa da destinare ad assunzioni a tempo indeterminato**

	<b>PTFP 24/25/26</b>	<b>PTFP 25/26/27</b>	<b>PTFP 26/27/28</b>
Numeratore	1.290.391,53	1.329.600,00	1.339.750,00
Denominatore	6.031.064,28	6.268.245,80	6.126.056,03
Percentuale tabella 1	26,90%	26,90%	26,90%
Valore massimo teorico	331.964,76	356.558,12	308.159,07

<b>LEGENDA</b>	
	COLORE GRIGIO: CELLE DA COMPILARE DA PARTE DELL'ENTE
	COLORE ROSA: CELLE CON COMPILAZIONE AUTOMATICA
	COLORE LILLA: CELLE CON FORMULE

**B) Determinazione del valore della Tabella 2**

	<b>PTFP 24/25/26</b>	<b>PTFP 25/26/27</b>	<b>PTFP 26/27/28</b>
Spese di personale 2018	1.049.157,30	1.049.157,30	1.049.157,30
Percentuale di Tabella 2	26%	26%	26%
Valore massimo anno	272.780,90	272.780,90	272.780,90

**C) Capacità assunzionali a tempo indeterminato**

	<b>PTFP 24/25/26</b>	<b>PTFP 25/26/27</b>	<b>PTFP 26/27/28</b>
Somma per assunzioni a tempo indeterminato	272.780,90	272.780,90	272.780,90

**PIANO DELLE ASSUNZIONI TRIENNIO 2024/2026**

**ANNO 2024**

Previsione assunzione	Area / Settore	Tempo Lavoro	Tipologia di Assunzione					
			Graduatoria Concorso	Mobilità	Centro per l'Impiego	Progressione di carriera / verticale	Stabilizzazione	Altro
1	FUNZIONARIO / TECNICO	TEMPO PIENO INDET.	X	X				
1	FUNZIONARIO / AMMINISTRATIVO FINANZIARIO	TEMPO PIENO INDET.	X	X				
1	ISTRUTTORE / POLIZIA LOCALE	TEMPO PIENO INDET.	X	X				
1	ISTRUTTORE / AMMINISTRATIVO FINANZIARIO	TEMPO PIENO INDET.	X	X				
1	ISTRUTTORE / AMMINISTRATIVO FINANZIARIO	TEMPO DETER. P/T 10 H.						X

**ANNO 2025**

Previsione assunzione	Profilo Professionale / Settore	Tempo Lavoro	Tipologia di Assunzione					
			Graduatoria Concorso	Mobilità	Centro per l'Impiego	Progressione di carriera / verticale	Stabilizzazione	Altro

**ANNO 2026**

Previsione assunzione	Profilo Professionale / Settore	Tempo Lavoro	Tipologia di Assunzione					
			Graduatoria Concorso	Mobilità	Centro per l'Impiego	Progressione di carriera / verticale	Stabilizzazione	Altro

## Allegato D – DOTAZIONE ORGANICA

### MODIFICA DOTAZIONE ORGANICA TRIENNIO 2024/2026

AREA / SETTORE	DOTAZIONE ORGANICA AL 01/01/2024		CESSAZIONI PREVISTE		ASSUNZIONI PREVISTE						TOTALE	
	T. Pieno	P. Time	T. Pieno	P. Time	2024		2025		2026		T. Pieno	P. Time
					T. Pieno	P. Time	T. Pieno	P. Time	T. Pieno	P. Time		
FUNZIONARIO / TECNICO	2				1						3	
FUNZIONARIO / AMM.VO FINANZIARIO	2		1		1						2	
FUNZIONARIO / POLIZIA LOCALE	1										1	
FUNZIONARIO / SERVIZI ALLA PERSONA	2										2	
ISTRUTTORI / TECNICO	4										4	
ISTRUTTORI / AMM.VO FINANZIARIO	5	1			1						6	1
ISTRUTTORI / POLIZIA LOCALE	3	1			1						4	1
ISTRUTTORI / SERVIZI ALLA PERSONA	1	1									1	1
OPERATORI ESPERTI / TECNICO	3										3	
OPERATORI ESPERTI / AMM.VO FINANZIARIO	2	1									2	1
OPERATORI ESPERTI / POLIZIA LOCALE												
OPERATORI ESPERTI / SERVIZI ALLA PERSONA		1										1
<b>TOTALE</b>	<b>25</b>	<b>5</b>	<b>1</b>		<b>4</b>						<b>28</b>	<b>5</b>

- Si conferma nel triennio una dotazione organica di 33 unità.

- Nel triennio si procederà alla sostituzione di eventuali unità fino al raggiungimento massimo delle 33 unità in organico demandando alla Responsabile del Settore Amministrativo Finanziario il procedimento di assunzione.

**TABELLA DI RACCORDO TRA DOTAZIONE ORGANICA E LIMITE MASSIMO POTENZIALE DI SPESA  
COME INDICATO DALLA LINEE DI INDIRIZZO PUBBLICATE SULLA GAZZETTA UFFICIALE 27/07/2018**

**LIMITE MASSIMO POTENZIALE DOTAZIONE ORGANICA: PARI ALLA SPESA DI PERSONALE DELLA MEDIA DEGLI ANNI  
2011/2013  
ART. 1 COMMA 557 LEGGE 296/2006**

**1.297.131,41**

**DOTAZIONE ORGANICA E RACCORDO CON IL LIMITE MASSIMO POTENZIALE**

**ANNO 2024**

	PROFILO PROFESSIONALE	TEMPO DEL LAVORO	COSTO TABELLARE	N. POSTI ATTUALI	Stipendio tabellare personale in servizio	PREVISIONE CESSAZIONI	PREVISIONE ASSUNZIONI	Spesa per nuove assunzioni / maggiori spese	Spesa totale FINALE (in SERV - CESS. + ASS.)	NUMERO POSTI Dotazione organica definitiva	
Personale in servizio a tempo indeterminato inclusi i dipendenti in comando/distacco	Funzionario Tecnico	100,00%	25.146,71	2	50.293,43		1	25.146,71	75.440,14	3	
	Funzionario amministrativo contabile	100,00%	25.146,71	2	50.293,43	1	1	-	25.146,71	2	
	Ufficiale di Polizia Locale	100,00%	25.146,71	1	25.146,71			-	25.146,71	1	
	Funzionario socio culturale	100,00%	25.146,71	2	50.293,43			-	50.293,43	2	
	Istruttore Tecnico	100,00%	23.175,61	1	23.175,61			-	23.175,61	1	
	Istruttore Amministrativo contabile	100,00%	23.175,61	9	208.580,48		1	23.175,61	231.756,09	10	
	Istruttore Amministrativo contabile	83,33%	23.175,61	2	38.624,47			-	38.624,47	2	
	Istruttore Amministrativo contabile	55,56%	23.175,61	1	12.876,37			-	12.876,37	1	
	Istruttore Amministrativo contabile	33,33%	23.175,61	-	-		1	7.724,43	7.724,43	1	
	Agente di polizia locale	100,00%	23.175,61	3	69.526,83		1	23.175,61	92.702,44	4	
	Operatore esperto tecnico	100,00%	20.620,72	3	61.862,16			-	61.862,16	3	
	Operatore esperto amministrativo	100,00%	20.620,72	2	41.241,44			-	41.241,44	2	
	Operatore esperto amministrativo	55,56%	20.620,72	1	11.456,87			-	11.456,87	1	
	Operatore esperto amministrativo	83,33%	20.620,72	1	17.183,25			-	17.183,25	1	
					30		1	5			34
	<b>TOTALE COSTO ASSUNZIONI</b>								<b>79.222,36</b>		

COSTO DEGLI STIPENDI TABELLARI DI ACCESSO CNCL 16/11/2022	CON 13	
Area FUNZIONARI	23.212,35	25.146,71
Area ISTRUTTORI	21.392,87	23.175,61
Area OPERATORI ESPERTI	19.034,51	20.620,72
Area OPERATORI	18.283,31	19.806,92

**ALTRE VOCI CHE COSTITUISCONO SPESA DI PERSONALE**

*(i dati di dettaglio sono contenuti nella tabella che riassume le spese di personale - Art. 1 comma 557 legge 296/2006)*

Indennità di comparto a carico del bilancio	1.640,94
Previsione di trasformazioni da tempo parziale a tempo pieno	-
Personale in comando in entrata	-
Personale in convenzione in entrata	5.000,00
Assunzioni a tempo determinato	-
Incarichi ex art. 110 comma 1	-
Incarichi ex art. 110 comma 2	-
Incarichi ex art. 90	-
Segretario Comunale	40.000,00
Assunzioni con contratti di somministrazione	-
Altre tipologie di assunzioni di lavoro flessibile	-
Fondo del trattamento accessorio	200.000,00
Retribuzione di posizione e di risultato delle Posizioni	61.000,00
Fondo del lavoro straordinario	5.200,00
Spese servizio esterno biblioteca	34.800,00
Altre spese di personale (Azienda consortile)	91.020,00
Oneri previdenziali	267.800,00
Irap	86.700,00
<b>TOTALE IMPORTO LORDO DELLE SPESE DI PERSONALE A REGIME SU BASE ANNUA</b>	<b>1.507.791,05</b>

**RACCORDO CON IL CONTENIMENTO DELLE SPESE DI PERSONALE**

Voci escluse dal calcolo dell'art. 1 comma 557 della legge 296/2006 (vedi prospetto allegato alla Deliberazione)	17.031,79
<b>COSTO DELLE ASSUNZIONI CONSENTITE AI SENSI DEL DM 17 MARZO 2020 IN DEROGA AL LIMITE DELL'ART. 1 COMMA 557 LEGGE 296/2006 PER COMUNI VIRTUOSI</b>	<b>272.780,90</b>
<b>TOTALE SPESE DI PERSONALE AL NETTO DELLE ESCLUSIONI DA CONFRONTARE CON MEDIA 2011/2013</b>	<b>1.217.978,36</b>

Si tratta del rispetto del comma 557 e della dimostrazione della sostenibilità della programmazione dei fabbisogni