

# COMUNE DI CIRO' MARINA

## Provincia di CROTONE

### PIANO TRIENNALE FABBISOGNO PERSONALE 2025-2027

Allegato alla delibera di Giunta Comunale di approvazione del PTFP 2025-2027

#### PREMESSA

Il Piano triennale dei fabbisogni di personale è lo strumento attraverso il quale l'organo di vertice dell'Amministrazione assicura le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse umane necessarie per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e con i vincoli normativi alle assunzioni di personale e di finanza pubblica.

La programmazione del fabbisogno di personale deve ispirarsi a criteri di efficienza, economicità, trasparenza ed imparzialità, indispensabili per una corretta programmazione delle politiche di reclutamento e sviluppo delle risorse umane.

Il piano triennale del fabbisogno deve essere definito in coerenza e a valle dell'attività di programmazione complessivamente intesa che, oltre ad essere necessaria in ragione delle prescrizioni di legge, è:

- a) alla base delle regole costituzionali di buona amministrazione, efficienza, efficacia ed economicità dell'azione amministrativa;
- b) strumento imprescindibile di un apparato/organizzazione chiamato a garantire, come corollario del generale vincolo di perseguimento dell'interesse pubblico, il miglioramento della qualità dei servizi offerti ai cittadini ed alle imprese.

La giusta scelta delle professioni e delle relative competenze professionali che servono alle amministrazioni pubbliche e l'attenta ponderazione che gli organi competenti sono chiamati a prestare nell'individuazione della forza lavoro e nella definizione delle risorse umane necessarie, appaiono un presupposto indispensabile per ottimizzare l'impiego delle risorse pubbliche disponibili e per meglio perseguire gli obiettivi di performance organizzativa e di erogazione di migliori servizi alla collettività.

La valutazione delle finalità istitutive e delle attribuzioni di funzioni dell'Ente rendono la programmazione del fabbisogno un processo tale da garantire, pur nel ridotto organico assumibile, che il reclutamento individui figure in grado di ricoprire diverse mansioni.

La programmazione del fabbisogno trova il suo naturale sbocco, quindi, nel reclutamento effettivo della forza lavoro. Ed evidente che anche le regole del reclutamento debbano rinnovarsi e perfezionarsi soprattutto quando siano state individuate nuove professioni e relative competenze professionali da mettere al servizio delle pubbliche amministrazioni.

Le innovazioni che il D.lgs. 75/2017 reca su tale fronte consentono di coniugare una più ragionata determinazione dei fabbisogni con modalità di reclutamento volte a soddisfare tali fabbisogni e perciò sviluppate secondo strategie, processi di selezione e bacino di reclutamento che privilegino l'individuazione di figure e competenze professionali idonee ad una pubblica amministrazione moderna, nel rispetto dei principi di merito, trasparenza ed imparzialità, focalizzando l'attenzione sull'introduzione di strumenti volti a valorizzare le attitudini e le abilità richieste per lo svolgimento delle attività e delle responsabilità da affidare, in aggiunta alle conoscenze.

Infine, la pianificazione dei fabbisogni di personale, in quanto processo tra i più strategici e rilevanti della gestione delle risorse, deve essere anche pienamente coerente, oltre che con i principi generali di legalità, con la disciplina in materia di anticorruzione, e tenere conto che, nella programmazione e

nell'esecuzione delle procedure di reclutamento delle risorse, occorre applicare la normativa e le migliori pratiche connesse con la prevenzione della corruzione.

Obiettivo principale del PTFP è coniugare l'ottimale impiego delle risorse finanziarie pubbliche disponibili e gli obiettivi di performance organizzativa, efficienza, economicità e qualità delle prestazioni esercitate di assicurare, da parte delle amministrazioni destinatarie, il rispetto degli equilibri di finanza pubblica.

Il concetto di fabbisogno di personale implica un'attività di analisi ed una rappresentazione delle esigenze sotto un duplice profilo:

- quantitativo: riferito alla consistenza numerica di unità necessarie ad assolvere alla mission dell'amministrazione, nel rispetto dei vincoli di finanza pubblica. Sotto questo aspetto rileva anche la necessità di individuare parametri che consentano di definire un fabbisogno standard per attività omogenee o per processi da gestire.
- qualitativo: riferito alle tipologie di professioni e competenze professionali meglio rispondenti alle esigenze dell'amministrazione stessa, anche tenendo conto delle professionalità emergenti in ragione dell'evoluzione dell'organizzazione del lavoro e degli obiettivi da realizzare.

Il PTFP si configura come un atto di programmazione che deve esser adottato dal competente organo deputato all'esercizio delle funzioni di indirizzo politico-amministrativo ai sensi dell'articolo 4, comma 1, del decreto legislativo n. 165 del 2001.

Il PTFP si sviluppa, come previsto dall'articolo 6 citato, in prospettiva triennale e deve essere adottato annualmente con la conseguenza che di anno in anno può essere modificato in relazione alle mutate esigenze di contesto normativo, organizzativo o funzionale. L'eventuale modifica in corso di anno del PTFP è consentita solo a fronte di situazioni nuove e non prevedibili e deve essere in ogni caso adeguatamente motivata. Resta ferma la necessità del rispetto delle procedure e dei criteri previsti, nonché delle presenti linee di indirizzo.

## CAPACITÀ ASSUNZIONALE DEL COMUNE

Ai fini del calcolo della capacità assunzionale, l'art. 33, comma 2, del D.L. 34/2019 e il D.P.C.M. 17 marzo 2020 individuano per ciascuna fascia demografica due distinte percentuali: una prima percentuale che definisce il valore-soglia (tabella 1 allegata al D.M.), il cui rispetto abilita l'Ente alla piena applicazione della nuova disciplina espansiva delle assunzioni, e una più alta percentuale che definisce il valore di rientro (tabella 3 allegata al D.M.), come riferimento per gli Enti che hanno una maggiore rigidità strutturale della spesa di personale in relazione all'equilibrio complessivo del Bilancio.

### DETERMINAZIONE VALORE SOGLIA art. 4

Popolazione	<b>14.143</b>
Fascia di riferimento	<b>f</b>
Valore soglia 1 (tabella 1 D.M.)	<b>27,00%</b>
Valore soglia 2 (TABELLA 3 D.M.)	<b>31,00%</b>
Rapporto tra spesa personale e entrate correnti	<b>11,53%</b>

La spesa del personale, secondo la tipologia di spesa indicata dal D.M., comprensiva della spesa per la nuova programmazione è la seguente:

TIPOLOGIA DI SPESA - VOCI INCLUSE	CODICI SPESA PIANO CONTI INTEGRATO	2025
Macroaggregato BDAP - Redditi da lavoro dipendente	U.1.01.00.00.000	<b>2.609.871,56</b>
Altre spese per il personale	U.1.01.01.02.000	<b>741.422,21</b>
Contributi sociali a carico dell'ente	U.1.01.02.00.000	-
Contributi sociali	U.1.01.02.02.000	-
Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	U.1.03.02.12.000	-
Spese indicate in altri interventi		-
<b>TOTALE SPESE DI PERSONALE D.L. 34/2019</b>		<b>3.351.293,77</b>

Rettificata:

Costo pro-quota delle spese per convenzione di segreteria per enti non capoconvenzione (art. 2, c. 3, D.M. 21 ottobre 2020)	ECCEZIONE 1a	-
(PER ENTI CAPOCONVENZIONE) Rimborso dagli altri enti convenzionati delle spese per convenzione segreteria (art. 2, c. 3, D.M. 21 ottobre 2020)	ECCEZIONE 1b	22.179,47
Spese di personale per nuove assunzioni (dopo 14/10/2020) integralmente finanziate da normative speciali (A DETRARRE)	ECCEZIONE 2	-
Spesa per tempo determinato (A DETRARRE)	ECCEZIONE 3	180.826,61
Spese correlate con entrate vincolate finalizzate (A DETRARRE)	ECCEZIONE 4	934.849,69
<b>TOTALE 2025 AL NETTO DELLE ECCEZIONE</b>		<b>2.213.438,00</b>

La media delle Entrate correnti, rilevata dagli ultimi 3 rendiconti approvati, al netto del FCDE del bilancio di previsione 2024, è la seguente:

ANNO	2021	2022	2023	MEDIA
TITOLO I	7.899.503,96	10.977.362,14	9.320.223,82	
TITOLO II	7.831.624,07	14.275.066,36	14.970.178,81	
TITOLO III	4.304.258,13	5.508.531,37	3.049.624,83	
<b>TOTALE</b>	<b>20.035.386,16</b>	<b>30.760.959,87</b>	<b>27.340.027,46</b>	<b>26.045.457,83</b>
			FCDE bilancio 2024	5.894.864,94
			<b>Media triennio al netto del FCDE</b>	<b>20.150.592,89</b>

La percentuale rinveniente dal rapporto della spesa del personale e delle entrate da considerare offre un margine assunzionale massimo possibile pari alla **differenza tra il limite di spesa calcolato in base alla percentuale prevista nella soglia** ottenendo così un valore massimo assunzionale teorico, per come segue:

		ANNO	
Calcolo del limite di spesa per assunzioni relativo all'anno		2025	
	ANNO	VALORE	FASCIA
Popolazione al 31 dicembre	2024	14.143	f
		ANNO	VALORE
Spesa di personale - ultimo rendiconto di gestione approvato (v. tabella di dettaglio)	2023	3.351.293,77 € (l)	
Spesa personale a tempo determinato (eccezione 3)	(-)	180.826,61 €	
Spesa di personale - ultimo rendiconto di gestione approvato depurata del personale a tempo determinato (A)	(=)	3.170.467,15 €	
art. 57, comma 3-septies del decreto-legge 14 agosto 2020, n. 104 convertito con modificazioni dalla legge 13 ottobre 2020, n. 126 (B)	(-)		
spese correlate deliberazione Corte dei Conti Sezione Abruzzo n. 63/2021 (eccezione 4) (C)	(-)	934.849,69 €	
Decreto Ministero dell'Interno del 21/10/2020 art. 3, comma 2 (segretari in convenzione eccezione 1b) (D)	(-)	22.179,47 €	
Altro (F)	(-)		
Spesa di personale dotazione organica da approvare (al netto delle spese di cui alla lettera (B -C -D -F)		2.213.438,00 €	
Entrate correnti - rendiconti di gestione dell'ultimo triennio	2021	20.035.386,16	
	2022	30.760.959,87	
	2023	27.340.027,46	
Media aritmetica degli accertamenti di competenza delle entrate correnti dell'ultimo triennio		26.045.457,83 €	
Importo Fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio	2023	5.894.864,94 €	
Totale Entrate correnti che non rilevano ai fini del calcolo (A+B)	(-)	957.029,16 €	
Media aritmetica delle entrate correnti del triennio al netto del FCDE	(a)	19.193.563,73 €	
Rapporto effettivo tra spesa di personale e entrate correnti nette	(b)	11,53%	
Valore soglia del rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti come da Tabella 1 DM	(c)	27,00%	
Limite TEORICO massimo della spesa per assunzioni a tempo indeterminato (SE (a) < o = (b1))	(d)	31,00%	

### COLLOCAZIONE DELL'ENTE SULLA BASE DEI DATI FINANZIARI

#### ENTE VIRTUOSO

Limite di spesa per il personale da applicare nell'anno - massimo consentito da tabella 1 (a) x (c)	5.182.262,21 €
spesa nuova dotazione organica al netto delle eccezioni	2.213.438,00 €
Margine assunzionale teorico	2.968.824,21 €

## PERSONALE IN SERVIZIO E NUOVA DOTAZIONE ORGANICA TEORICA

### TEMPO INDETERMINATO ENTE

PROGRAMMAZIONE TRIENNIO 2025/2027 -ANNUALITA' 2025									
AREA	AREA CONTRATTUALE	CATEGORIA	%	PERSONALE ATTUALE IN SERVIZIO	CESSAZIONI PREVISTE		NUOVE ASSUNZIONI	%	TOTALE NUOVA DOTAZIONE
VIGILANZA	ELEVATA QUALIFICAZIONE	D	100,00%	1					1
	ISTRUTTORI	C	100,00%	2					2
		C	50,00%	6			1	50,00%	7
	OPERATORI ESPERTI	B	100,00%	2					2
	OPERATORI	A							-
AFFARI GENERALI	ELEVATA QUALIFICAZIONE	D	100,00%	1					1
	ISTRUTTORI	C	100,00%	2					2
	OPERATORI ESPERTI	B	100,00%	8					8
	OPERATORI	A	100,00%	2					2
MANUTENTIVA	ELEVATA QUALIFICAZIONE	D					1	100,00%	1
	ISTRUTTORI	C							-
	OPERATORI ESPERTI	B	100,00%	5			1	100,00%	6
		B					6	50,00%	6
	OPERTORI	A	100,00%	2					2
URBANISTICA	ELEVATA QUALIFICAZIONE	D	100,00%	1					1
	ISTRUTTORI	C							-
	OPERATORI ESPERTI	B	100,00%	2					2
	OPERATORI	A							-
LAVORI PUBBLICI	ELEVATA QUALIFICAZIONE	D	100,00%	2			2	100,00%	4
	ISTRUTTORI	C					4	50,00%	4
	OPERATORI ESPERTI	B	100,00%	1					1
	OPERATORI	A							-
FINANZIARIA	ELEVATA QUALIFICAZIONE	D	100,00%	1			1	50,00%	2
	ISTRUTTORI	C	100,00%	5					5
	OPERATORI ESPERTI	B	100,00%	4					4
	OPERATORI	A							-
SERVIZI ALLA PERSONA	ELEVATA QUALIFICAZIONE	D	100,00%	1					1
	ISTRUTTORI	C							-
	OPERATORI ESPERTI	B							-
	OPERATORI	A							-
<b>TOTALE ENTE</b>				<b>48</b>			<b>16</b>		<b>64</b>

### TEMPO INDETERMINATO AMBITO

SERVIZI ALLA PERSONA (AMBITO SOCIALE)	ELEVATA QUALIFICAZIONE	D	100,00%	14			2	100,00%	16
		D							-
		D							-
		D							-
	ISTRUTTORI	C	100,00%	2			2	100,00%	4
		C	60,00%	5					5
		C							-
		C							-
	OPERATORI ESPERTI	B							-
	OPERATORI	A							-
<b>TOTALE AMBITO SOCIALE</b>				<b>21</b>			<b>4</b>		<b>25</b>

## RIEPILOGO NUOVA DOTAZIONE ORGANICA PER AREE

TOTALE ENTE + AMBITO SOCIALE				Ente	Ambito	Totale
				69	20	89

  

RIEPILOGO PER AREA	Attuale			a regime		
	Ente	Ambito	totale	Ente	Ambito	Totale
elevata qualificazione	7	14	21	11	16	27
Istruttori	15	7	22	20	9	29
Operatori Esperti	22	-	22	29	-	29
Operatori	4	-	4	4	-	4
<b>Totale</b>	<b>48</b>	<b>21</b>	<b>69</b>	<b>64</b>	<b>25</b>	<b>89</b>

## TEMPO DETERMINATO ENTE

PROGRAMMAZIONE TRIENNIO 2025/2027 -ANNUALITA' 2025 TEMPO DETERMINATO									
AREA	AREA CONTRATTUALE	CATEGORIA	%	PERSONALE IN SERVIZIO	CESSAZIONI PREVISTE	AUMENTO ORE	NUOVE ASSUNZIONI	%	TOTALE NUOVA DOTAZIONE
VIGILANZA	ELEVATA QUALIFICAZIONE	D							-
	ISTRUTTORI	C	50,00%	1					1
	OPERATORI ESPERTI	B							-
	OPERATORI	A							-
AFFARI GENERALI	ELEVATA QUALIFICAZIONE	D*	50,00%	1					1
	ISTRUTTORI	C							-
	OPERATORI ESPERTI	B							-
	OPERATORI	A							-
MANUTENTIVA	ELEVATA QUALIFICAZIONE	D	50,00%	1					1
	ISTRUTTORI	C							-
	OPERATORI ESPERTI	B							-
	OPERATORI	A							-
URBANISTICA	ELEVATA QUALIFICAZIONE	D							-
	ISTRUTTORI	C							-
	OPERATORI ESPERTI	B							-
	OPERATORI	A							-
LAVORI PUBBLICI	ELEVATA QUALIFICAZIONE	D							-
	ISTRUTTORI	C							-
	OPERATORI ESPERTI	B							-
	OPERATORI	A							-
FINANZIARIA	ELEVATA QUALIFICAZIONE	D							-
	ISTRUTTORI	C							-
	OPERATORI ESPERTI	B							-
<b>TOTALE</b>				<b>3</b>			<b>0</b>		<b>3</b>

\*staff Sindaco

## TEMPO DETERMINATO AMBITO

SERVIZI ALLA PERSONA (AMBITO SOCIALE)	ELEVATA QUALIFICAZIONE	D	100,00%	3	3		1	100,00%	1
	ELEVATA QUALIFICAZIONE	D	33,33%	1	1		1	50,00%	1
	ISTRUTTORI	C	100,00%	2	2		2	100,00%	2
	OPERATORI ESPERTI	B							-
	OPERATORI	A							-
<b>TOTALE</b>				<b>6</b>			<b>4</b>		<b>4</b>

Il processo assunzionale e modificativo del rapporto contrattuale del personale è così dettagliato:

### Maggiore spesa a regime a tempo indeterminato -assunzioni Ente

#### MAGGIORE SPESA A REGIME -ASSUNZIONI ENTE (categoria base)

Categorie da assumere	%	n. posti	Profilo professionale	Area o Servizio di riferimento	Modalità di assunzione	maggiore spesa a regime	Contributi CPDEL-INADEL- INAIL 27,68%	Irap 8,50%	Totale maggiore spesa
D1	100%	1	Elevata Qualificazione	Manutentiva	Concorso pubblico o Graduatoria altri Enti	€ 26.467,71	€ 7.326,26	€ 2.249,76	€ 36.043,73
D1	50%	1	Elevata Qualificazione	Finanziaria	Graduatoria altri Enti	€ 13.233,86	€ 3.663,13	€ 1.124,88	€ 18.021,87
C1	50%	3	Istruttori	Lavori pubblici	Mobilità volontaria/Graduatoria altri Enti/Concorso	€ 36.589,40	€ 10.127,94	€ 3.110,10	€ 49.827,44
C1	50%	1	Istruttori	Lavori pubblici	Concorso pubblico	€ 12.196,47	€ 3.375,98	€ 1.036,70	€ 16.609,15
B1	100%	1	Operatori Esperti	Manutentiva	Concorso pubblico	€ 21.704,02	€ 6.007,67	€ 1.844,84	€ 29.556,54
B1	50%	6	Operatori Esperti	Manutentiva	Concorso pubblico	€ 65.112,07	€ 18.023,02	€ 5.534,53	€ 88.669,62
C1	50%	1	Istruttori	Vigilanza	Stabilizzazione / Concorso pubblico o Graduatoria altri Enti	€ 12.196,47	€ 3.375,98	€ 1.036,70	€ 16.609,15
<b>Totale</b>									<b>€ 255.337,49</b>

### Maggiore spesa a regime a tempo indeterminato etero finanziata -assunzioni Ente

#### Programma Nazionale di Assistenza Tecnica Capacità per la Coesione 2021-2027 (CapCoe) Priorità 1 Azione 1.1.2 assunzione di personale a tempo indeterminato

Categorie da assumere	%	n. posti	Profilo professionale	modalità di assunzione	maggiore spesa a regime	Contributi CPDEL-INADEL- INAIL 27,68%	Irap 8,50%	Totale maggiore spesa	
D1	100%	1	Elevata Qualificazione	attraverso una o più procedure per esami dal Dipartimento per la funzione pubblica, che si avvarrà della Commissione per l'attuazione del Progetto di Riqualificazione delle Pubbliche Amministrazioni (RIPAM)	€ 26.467,71	€ 7.326,26	€ 2.249,76	€ 36.043,73	
D1	100%	1	Elevata Qualificazione	attraverso una o più procedure per esami dal Dipartimento per la funzione pubblica, che si avvarrà della Commissione per l'attuazione del Progetto di Riqualificazione delle Pubbliche Amministrazioni (RIPAM)	€ 26.467,71	€ 7.326,26	€ 2.249,76	€ 36.043,73	
<b>Totale</b>									<b>€ 72.087,46</b>

Per il personale di cui all'“avviso pubblico finalizzato all'acquisizione delle manifestazioni di interesse – pubblicato dalla presidenza del consiglio dei ministri – dipartimento per le politiche di coesione – programma nazionale di assistenza tecnica capacità per la coesione 2021-2027 (CAPCOE) priorità 1, azione 1.1.2. assunzione di personale a tempo indeterminato presso i principali beneficiari”, il **processo assunzionale** è stato gestito attraverso una o più procedure per esami dal Dipartimento per la funzione pubblica, che si avvarrà della Commissione per l'attuazione del Progetto di Riqualificazione delle Pubbliche Amministrazioni (RIPAM) di cui all'articolo 35, comma 5, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, la quale adotterà gli atti di propria competenza d'intesa con il Dipartimento per le politiche di coesione (DPCOE) della Presidenza del Consiglio dei ministri per l'assegnazione delle unità lavorative selezionate.

### Maggiore spesa a regime a tempo indeterminato Ente -progressioni di carriera

#### MAGGIORE SPESA A REGIME PROGRESSIONI

Categoria provenienza	%	n. posti	Profilo professionale	Categoria da attribuire	Tabellare attuale	tabellare progressione	maggiore spesa a regime	Contributi CPDEL-INADEL- INAIL 27,68%	Irap 8,50%	Totale maggiore spesa
C1	100%	1	Elevata Qualificazione	D1	€ 24.392,93	€ 26.467,71	€ 2.074,78	€ 574,30	€ 176,36	€ 2.825,44
B1	100%	1	Istruttori	C1	€ 21.704,02	€ 24.392,93	€ 2.688,91	€ 744,29	€ 228,56	€ 3.661,75
B1	100%	1	Istruttori	C1	€ 21.704,02	€ 24.392,93	€ 2.688,91	€ 744,29	€ 228,56	€ 3.661,75
B1	100%	1	Istruttori	C1	€ 21.704,02	€ 24.392,93	€ 2.688,91	€ 744,29	€ 228,56	€ 3.661,75
B1	100%	2	Istruttori	C1	€ 43.408,05	€ 48.785,86	€ 5.377,81	€ 1.488,58	€ 457,11	€ 7.323,51
B1	100%	1	Istruttori	C1	€ 21.704,02	€ 24.392,93	€ 2.688,91	€ 744,29	€ 228,56	€ 3.661,75
B1	100%	4	Istruttori	C1	€ 86.816,10	€ 97.571,72	€ 10.755,63	€ 2.977,16	€ 914,23	€ 14.647,01
A1	100%	1	Operatore Esperto	B1	€ 20.578,18	€ 21.704,02	€ 1.125,84	€ 311,63	€ 95,70	€ 1.533,17
B1	100%	1	Operatore Esperto	C1	€ 21.704,02	€ 24.392,93	€ 2.688,91	€ 744,29	€ 228,56	€ 3.661,75
<b>Totale A</b>							<b>€ 32.778,60</b>	<b>€ 9.073,12</b>	<b>€ 2.786,18</b>	<b>€ 44.637,90</b>

Con l'attribuzione delle progressioni verticali, sia in deroga che ordinarie, saranno considerati soppressi i posti delle aree di provenienza ed incrementati i posti delle aree di destinazione.

## Maggiore spesa a regime Ente per aumento ore

### SPESA PIANO ASSUNZIONE ENTE (Aumento ore)

Categorie	% aumento	n. posti	Area	SERVIZIO	dettaglio aumento ore	Maggiore spesa a regime	Contributi CPDEL-INADEL- INAIL 27,68%	Irap 8,50%	Totale Maggiore spesa A REGIME
D1	50,00%	1	Elevata qualificazione	Lavori pubblici	passa dal 50% al 100%	€ 13.233,86	€ 3.663,13	€ 1.124,88	€ 18.021,87
C1	50,00%	6	Istruttori	Vigilanza	passa dal 50% al 100%	€ 73.178,79	€ 20.255,89	€ 6.220,20	€ 99.654,88
									€ 0,00
<b>Totale</b>						<b>€ 86.412,65</b>	<b>€ 23.919,02</b>	<b>€ 7.345,08</b>	<b>€ 117.676,75</b>

## Maggiore spesa a regime a tempo indeterminato -assunzioni Ambito

### SPESA PIANO ASSUNZIONE AMBITO SOCIALE (STABILIZZAZIONE ART. 20 D.Lgs 75/17 legge Madia)

Categorie da assumere	%	n. posti	Area	Profilo professionale	Modalità assunzione	Minore spesa a regime	Contributi CPDEL-INADEL- INAIL 27,68%	Irap 8,50%	Totale Minore spesa A REGIME
D1	100%	2	Elevata Qualificazione	Assistente sociale	Stabilizzazione	€ 52.935,43	€ 14.652,53	€ 4.499,51	€ 72.087,46
C1	100%	2	Istruttori	Istruttore Amministrativo	Stabilizzazione	€ 48.785,86	€ 13.503,93	€ 4.146,80	€ 66.436,59
									€ 0,00
									€ 0,00
<b>Totale</b>						<b>€ 101.721,29</b>	<b>€ 28.156,45</b>	<b>€ 8.646,31</b>	<b>€ 138.524,05</b>

## Maggiore spesa a regime Ambito Sociale per aumento ore

### SPESA PIANO ASSUNZIONE AMBITO SOCIALE (Aumento ore)

Categorie	% aumento	n. posti	Area	Profilo professionale	dettaglio aumento ore	Maggiore spesa a regime	Contributi CPDEL-INADEL- INAIL 27,68%	Irap 8,50%	Totale Maggiore spesa A REGIME
C1	12,56%	1	Istruttori	Operatore E.S.	passa dal 47,44% al 60%	€ 3.063,75	€ 848,05	€ 260,42	€ 4.172,22
D1	5,56%	1	Elevata qualificazione	Educatore	passa dal 94,44% al 100%	€ 1.471,60	€ 407,34	€ 125,09	€ 2.004,03
C1	5,56%	1	Istruttori	Mediatore culturale	passa dal 94,44% al 100%	€ 1.356,25	€ 375,41	€ 115,28	€ 1.846,94
D1	20,38%	1	Elevata qualificazione	Psicologo	passa dal 79,62% al 100%	€ 5.394,12	€ 1.493,09	€ 458,50	€ 7.345,71
D1	3,87%	1	Elevata qualificazione	Assistente sociale	passa dal 96,13% al 100%	€ 1.024,30	€ 283,53	€ 87,07	€ 1.394,89
C1	6,15%	4	Istruttori	Operatore E.S.	passa dal 53,85% al 60%	€ 6.000,66	€ 1.660,98	€ 510,06	€ 8.171,70

## Maggiore spesa a regime a tempo determinato -assunzioni Ambito + PON 2021-2027

### SPESA PIANO ASSUNZIONE AMBITO SOCIALE (Tempo Determinato + tempo determinato Decreto 40 del 14/03/2025 -PON 2021-2027)

Categorie da assumere	%	n. posti	Area	Profilo professionale	Modalità assunzione	Minore spesa a regime	Contributi CPDEL-INADEL- INAIL 27,68%	Irap 8,50%	Totale Minore spesa A REGIME
D1	100%	1	Elevata qualificazione	Funzionario Amministrativo	concorso PON 2021-2027	€ 26.467,71	€ 7.326,26	€ 2.249,76	€ 36.043,73
D1	100%	1	Elevata qualificazione	Funzionario Contabile	concorso PON 2021-2027	€ 26.467,71	€ 7.326,26	€ 2.249,76	€ 36.043,73
D1	50%	1	Elevata qualificazione	Educatore	Concorso pubblico o Graduatoria altri Enti	€ 13.233,86	€ 3.663,13	€ 1.124,88	€ 18.021,87
D1	100%	1	Elevata qualificazione	Assistente sociale	Concorso pubblico o Graduatoria altri Enti	€ 26.467,71	€ 7.326,26	€ 2.249,76	€ 36.043,73
<b>Totale</b>						<b>€ 92.636,99</b>	<b>€ 25.641,92</b>	<b>€ 7.874,14</b>	<b>€ 126.153,06</b>

## Totale maggiore spesa a regime

<b>Maggiore spesa a regime ENTE</b>	<b>€ 489.739,60</b>
<b>A detrarre spesa correlata con entrata</b>	<b>€ 72.087,46</b>
<b>Maggiore spesa a regime ENTE</b>	<b>€ 417.652,14</b>

<b>Maggiore spesa a regime AMBITO</b>	<b>€ 289.612,60</b>
<b>di cui:</b>	
<b>Tempo indeterminato</b>	<b>€ 163.459,54</b>
<b>Tempo determinato</b>	<b>€ 126.153,06</b>

## SPESA DELLA NUOVA DOTAZIONE ORGANICA

La spesa della nuova dotazione, calcolata sulla base del contratto delle Funzioni Locali attualmente in vigore e della riclassificazione del personale, compreso segretario comunale e fondo produttività, è la seguente:

### Spesa complessiva: personale Ente+Ambito+determinato:

Descrizione	Indeterminato (compreso ambito-segretario-fondo)	Determinato Comunali + PON 2021-2027	Determinato Ambito	Totale
Totale previsione di bilancio per retribuzioni	2.469.278,44	100.109,78	40.483,35	2.609.871,56
Totale previsione di bilancio per oneri previdenziali e assicurativi	701.188,71	28.649,77	11.583,73	741.422,21
Totale previsione di bilancio per IRAP	209.888,68	8.509,33	3.441,09	221.839,10
<b>Totale</b>	<b>3.380.355,84</b>	<b>137.268,87</b>	<b>55.508,16</b>	<b>3.573.132,87</b>
<i>Totale senza IRAP</i>	3.170.467,15	128.759,54	52.067,07	3.351.293,77

### Spesa complessiva per il triennio considerato:

spesa personale in servizio a regime con Irap	2025	2026	2027
Retribuzioni	2.609.871,56	2.609.871,56	2.609.871,56
Oneri riflessi	741.422,21	741.422,21	741.422,21
Irap	221.839,10	221.839,10	221.839,10
<b>TOTALE a</b>	<b>3.573.132,87</b>	<b>3.573.132,87</b>	<b>3.573.132,87</b>
Entrate correlate Ambito Sociale (con IRAP)	978.217,44	978.217,44	978.217,44
Spesa a tempo determinato (comunale)	63.258,00	63.258,00	63.258,00
Spesa a carico PON 2021-2027	74.010,87	74.010,87	74.010,87
Spesa a carico Coesione (CAPCOE)	74.010,88	74.010,88	74.010,88
<b>TOTALE b</b>	<b>1.189.497,20</b>	<b>1.189.497,20</b>	<b>1.189.497,20</b>
<b>TOTALE SPESA EFFETTIVA (A NETTO DELLE ENTRATE CORRELATE E TEMPO DETERMINATO) a-b</b>	<b>2.383.635,67</b>	<b>2.383.635,67</b>	<b>2.383.635,67</b>

### Spesa complessiva per il triennio considerato, al netto dell'Irap:

spesa personale in servizio a regime senza Irap	2025	2026	2027
Retribuzioni	2.609.871,56	2.609.871,56	2.609.871,56
Oneri riflessi	741.422,21	741.422,21	741.422,21
<b>TOTALE a</b>	<b>3.351.293,77</b>	<b>3.351.293,77</b>	<b>3.351.293,77</b>
Entrate correlate Ambito Sociale (senza IRAP)	917.494,00	917.494,00	917.494,00
Spesa a tempo determinato (comunali) senza IRAP	59.336,78	59.336,78	59.336,78
Spesa a carico PON 2021-2027 Senza Irap	69.422,76	69.422,76	69.422,76
Spesa a carico Coesione (CAPCOE)	69.422,76	69.422,76	69.422,76
<b>TOTALE b</b>	<b>1.115.676,30</b>	<b>1.115.676,30</b>	<b>1.115.676,30</b>
<b>TOTALE SPESA EFFETTIVA (A NETTO DELLE ENTRATE CORRELATE E TEMPO DETERMINATO) a-b</b>	<b>2.235.617,47</b>	<b>2.235.617,47</b>	<b>2.235.617,47</b>

I valori della spesa della nuova dotazione organica, per come sopra esposti **sono comprensivi**:

- della maggiore spesa per nuove assunzioni a tempo indeterminato -Ente
- della maggiore spesa per nuove assunzioni a tempo indeterminato -Ente -finanziata da dipartimento per le politiche di coesione (CAPCOE)
- della maggiore spesa per progressioni Verticali -Ente
- della maggiore spesa per aumento ore -Ente
- della maggiore spesa per nuove assunzioni a tempo indeterminato -Ambito Sociale
- della maggiore spesa per aumento ore -Ambito Sociale
- della maggiore spesa per nuove assunzioni a tempo determinato -Ambito Sociale

## Spesa del personale a carico Ambito Sociale

Riepilogo (nuova dotazione) spesa ambito sociale Tempo indeterminato + determinato	indeterminato	determinato	fondo accessorio	Totale
Retribuzioni	605.764,59	40.483,35	68.145,51	714.393,44
Oneri riflessi	173.335,60	11.583,73	18.181,22	203.100,55
Irap	51.489,99	3.441,09	5.792,37	60.723,45
<b>TOTALE a</b>	<b>830.590,19</b>	<b>55.508,16</b>	<b>92.119,10</b>	<b>978.217,44</b>

### VERIFICA DI CONTROLLO CON SPESA MEDIA TRIENNIO 2011-2013

La presente tabella evidenzia il rispetto del limite della spesa del triennio tenendo conto dei valori massimi teorici possibili della spesa del personale:

spese presunte bilancio di previsione 2023-2025	Media 2011/2013	Previsione di spesa con cessazioni/assunzioni previste		
		2025	2026	2027
Spese macroaggregato 101	2.374.200,77	3.351.293,77	3.351.293,77	3.351.293,77
Spese macroaggregato 103	-	-	-	-
Irap macroaggregato 102	146.352,18	221.839,10	221.839,10	221.839,10
Altre spese: reiscrizioni imputate all'esercizio successivo	-	-	-	-
Altre spese: da specificare.....	-	-	-	-
Altre spese: da specificare.....	-	-	-	-
Altre spese: da specificare.....	-	-	-	-
<b>Totale spese di personale (A)</b>	<b>2.520.552,95</b>	<b>3.573.132,87</b>	<b>3.573.132,87</b>	<b>3.573.132,87</b>
(-) Componenti escluse (B)	183.433,35	1.438.129,34	1.438.129,34	1.438.129,34
<b>(=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B</b>	<b>2.337.119,60</b>	<b>2.135.003,53</b>	<b>2.135.003,53</b>	<b>2.135.003,53</b>

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

Di seguito il dettaglio delle componenti escluse:

TIPOLOGIA DI SPESA - VOCI ESCLUSE	2025	2026	2027
Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati (PNRR assunzioni al Sud)		-	-
Quota salario accessorio e lavoro straordinario del personale dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato ed altre spese di personale imputata DALL'esercizio precedente (alla luce della nuova contabilità)		-	-
Spese per il lavoro straordinario e altri oneri di personale direttamente connessi all'attività elettorale con rimborso dal Ministero		-	-
Spese per la formazione e rimborsi per le missioni		-	-
Spese per il personale trasferito dalla regione o dallo Stato per l'esercizio di funzioni delegate, nei limiti delle risorse corrispondentemente assegnate (piano servizi sociali- fondo povertà)	1.052.228,32	1.052.228,32	1.052.228,32
Eventuali oneri derivanti dai rinnovi contrattuali DOPO IL 2013	106.949,07	106.949,07	106.949,07
Spese per il personale appartenente alle categorie protette		-	-
Spese sostenute per il personale comandato presso altre amministrazioni per le quali è previsto il rimborso dalle amministrazioni		-	-
Spese per il personale stagionale a progetto nelle forme di contratto a tempo determinato di lavoro flessibile finanziato con quote di proventi per violazione al Codice della Strada		-	-
Incentivi per la progettazione		-	-
Incentivi per il recupero ICI		-	-
Diritti di rogito		-	-
Spese per l'assunzione di personale ex dipendente dell'Amministrazione autonoma di Monopoli di Stato (legge 30 luglio 2010, n. 122, art. 9, comma 25)		-	-
Maggiori spese autorizzate -entro il 31 maggio 2010 - ai sensi dell'art. 3 comma 120 della legge n. 244/2007		-	-
Spese per il lavoro straordinario e altri oneri di personale direttamente connessi all'attività di Censimento finanziate dall'ISTAT (circolare Ministero Economia e Finanza n. 16/2012)		-	-
Altre spese escluse ai sensi della normativa vigente (specificare la tipologia di spesa ed il riferimento normativo)		-	-
<b>Spese per le assunzioni di personale effettuate ai sensi del DM 17 MARZO 2020 in deroga al limite solo per i Comuni virtuosi</b>	<b>278.951,94</b>	<b>278.951,94</b>	<b>278.951,94</b>
<b>Totale voci escluse (B)</b>	<b>1.438.129,34</b>	<b>1.438.129,34</b>	<b>1.438.129,34</b>
<b>TOTALE SPESE DI PERSONALE DA RISPETTARE COME LIMITE AI SENSI DELL'ART. 1 COMMA 557 DELLA LEGGE 296/2006 (A-B)</b>	<b>2.135.003,53</b>	<b>2.135.003,53</b>	<b>2.135.003,53</b>

Dettaglio spese ESCLUSE (ex art. 1, comma 557, legge n. 296/ 2006) dal calcolo per le assunzioni di personale effettuate ai sensi del DM 17 MARZO 2020, in deroga al limite solo per i Comuni virtuosi:

% rapporto	Cat	data assunzione	Maggiore spesa annua	Contributi	Irap	Facoltà assunzionale erosa
				CPDEL- INADEL- INAIL		
				27,68%	8,50%	
100,00%	D1	31/12/2020	€ 23.212,35	€ 6.425,18		€ 278.951,94
50,00%	D1	31/12/2020	€ 11.606,18	€ 3.212,59		
50,00%	C1	31/12/2020	€ 10.696,44	€ 2.960,77		
50,00%	D1	31/12/2021	€ 11.606,18	€ 3.212,59		
100,00%	C1	01/12/2022	€ 21.392,87	€ 5.921,55		
100,00%	C1	01/12/2022	€ 21.392,87	€ 5.921,55		
100,00%	C1	01/12/2022	€ 21.392,87	€ 5.921,55		
100,00%	C1	01/12/2022	€ 21.392,87	€ 5.921,55		
100,00%	C1	01/12/2022	€ 21.392,87	€ 5.921,55		
100,00%	C1	01/12/2022	€ 21.392,87	€ 5.921,55		
100,00%	C1	12/12/2023	€ 21.392,87	€ 5.921,55		
50,00%	D1		€ 11.606,18	€ 3.212,59		

#### VERIFICA RAPPORTO DIPENDENTI/POPOLAZIONE

Escluso dipendenti a carico dell'Ambito Sociale.

nr. Dipendenti*	%	nr. Dipendenti rapportati alla %
52	100,00%	52,00
12	50,00%	6,00
		0,00
		0,00
<b>64</b>		<b>58,00</b>
Popolazione residente		14.143
<b>Rapporto dipendenti/popolazione</b>		<b>1 / 244</b>
DPCM 18/11/2020 (GU Serie Generale n.297 del 30-11-2020)		1 / 166

\*\*\*\*\*

Il Responsabile del Servizio  
Finanziario/Personale  
Dott. Nicodemo Tavernese