



**MODIFICA ALLA PROGRAMMAZIONE TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE (art. 6, d.lgs. 165/2001 e DPCM 08/05/2018) -  
PERIODO 2024-2026  
DOTAZIONE DI SPESA POTENZIALE**

| VOCI CHE CONCORRONO ALLA SPESA DI PERSONALE  | Dotazione di spesa potenziale |                     |                     |
|--|-------------------------------|---------------------|---------------------|
|  | 2024                          | 2025                | 2026                |
| Personale di ruolo in servizio a tempo indeterminato (PT/FT)   | € 377.555,51                  | € 396.895,85        | € 396.895,85        |
| Personale non di ruolo in servizio a tempo determinato (PT/FT)   | € -                           | € -                 | € -                 |
| Segretario comunale  | € 44.609,40                   | € 44.609,40         | € 44.609,40         |
| Oneri derivanti da espansione da PT a FT   | € -                           | € -                 | € -                 |
| Oneri derivanti da rientro di personale assegnato/trasferito ad altri enti   | € -                           | € -                 | € -                 |
| Personale in servizio con forme flessibili di lavoro   | € -                           | € -                 | € -                 |
| Oneri di personale per funzioni trasferite/delegate/associate/in convenzione   | € 135.241,73                  | € 135.241,73        | € 135.241,73        |
| Assunzioni di personale a TI già programmate nel precedente PTFP in corso di svolgimento   | € 62.686,77                   | € 62.686,77         | € 62.686,77         |
| Assunzioni di personale a Tempo determinato previste dal nuovo PTFP  | € 7.000,00                    | € -                 | € -                 |
| Assunzioni di personale con forme flessibili previste dal nuovo PTFP (art. 110, c.1)   |                               |                     |                     |
| <b>RISORSE FINANZIARIE DESTINATE ALL'ATTUAZIONE DEL PTFP (A.1)</b>   | <b>€ 627.093,41</b>           | <b>€ 639.433,74</b> | <b>€ 639.433,74</b> |
| Spesa per posizioni organizzative a carico del bilancio (compreso oneri riflessi)  | € 48.140,00                   | € 48.140,00         | € 48.140,00         |
| Fondo risorse decentrate e oneri riflessi personale non dirigente (escluse PEO/comparto/straordinario)   | € 40.000,00                   | € 40.000,00         | € 40.000,00         |
| Straordinario e oneri riflessi   | € -                           | € -                 | € -                 |
| Straordinario elettorale a carico di altre amministrazioni e oneri riflessi  |                               |                     |                     |
| Premio INAIL   | € 5.399,92                    | € 5.523,32          | € 5.523,32          |
| Formazione e missioni  | € 800,00                      | € 800,00            | € 800,00            |
| Buoni pasto  | € 1.800,00                    | € 1.800,00          | € 1.800,00          |
| Assegno nucleo familiare   | € -                           | € -                 | € -                 |
| Spese per la previdenza complementare forze di P.M. e progetti finanziati con i proventi del CDS   | € -                           | € -                 | € -                 |
| Diritti di rogito  |                               |                     |                     |
| Altre voci che concorrono alla spesa del personale (specificare)   |                               |                     |                     |
| <b>TOTALE SPESA DI PERSONALE (A)</b>   | <b>€ 723.233,33</b>           | <b>€ 735.697,06</b> | <b>€ 735.697,06</b> |
| <b>COMPONENTI ESCLUSE/NON RILEVANTI</b>  | <b>importo</b>                |                     |                     |
|  | <b>2024</b>                   | <b>2025</b>         | <b>2026</b>         |
| Spese sostenute per categorie protette ex L. n. 68/1999 (nei limiti della quota d'obbligo)Spese sostenute per categorie protette ex L. n. 68/1999 (nei limiti della quota d'obbligo) |                               |                     |                     |
| Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati che non comportano aggravio per il bilancio dell'ente   |                               |                     |                     |
| Spese per il personale trasferito dalla regione o dallo Stato per l'esercizio di funzioni delegate, nei limiti delle risorse effettivamente assegnate                                |                               |                     |                     |
| Spese personale stagionale finanziato con quote dei proventi per violazioni al C.d.S.  |                               |                     |                     |
| Spese per l'assunzione di personale ex dipendente dei Monopoli di Stato  |                               |                     |                     |
| Oneri derivanti dai rinnovi contrattuali   | € 108.056,12                  | € 110.163,36        | € 110.163,36        |
| <b>Nuove assunzioni a tempo indeterminato effettuate in base al DM 17/03/2020 art.7 c.1</b>  | <b>€ 53.505,11</b>            | <b>€ 73.274,94</b>  | <b>€ 73.274,94</b>  |
| <b>RISORSE FINANZIARIE DESTINATE ALL'ATTUAZIONE DEL PTFP ESCLUSE DAI LIMITI (B.1)</b>  | <b>€ 161.561,23</b>           | <b>€ 183.438,30</b> | <b>€ 183.438,30</b> |
| Rimborsi in entrata di personale da parte di altre amministrazioni - Unione Valconca   | € -                           | € -                 | € -                 |
| Spese per il lavoro straordinario e altri oneri di personale direttamente connessi all'attività elettorale con rimborso del Ministero dell'interno                                   | € -                           | € -                 | € -                 |
| Diritti di rogito  | € -                           | € -                 | € -                 |
| Formazione e missioni  | € 800,00                      | € 800,00            | € 800,00            |
| Spese per il lavoro straordinario e altri oneri di personale direttamente connessi all'attività di censimento finanziate dall'ISTAT  |                               | € -                 | € -                 |
| Altre spese escluse ai sensi della normativa vigente (assistente sociale <i>contributi da Stato art.1 c. 797 L 178/2020</i> )  | € 36.125,79                   | € 36.125,79         | € 36.125,79         |
| <b>TOTALE COMPONENTI ESCLUSE (B)</b>   | <b>€ 36.925,79</b>            | <b>€ 36.925,79</b>  | <b>€ 36.925,79</b>  |
| Oneri derivanti da espansione da PT a FT   | € -                           | € -                 | € -                 |
| Oneri derivanti da rientro di personale assegnato/trasferito ad altri enti   | € 135.241,73                  | € 135.241,73        | € 135.241,73        |
| <b>TOTALE COMPONENTI NON RILEVANTI (C)</b>   | <b>€ -</b>                    | <b>€ -</b>          | <b>€ -</b>          |
| <b>SPESA DI PERSONALE SOGGETTA A LIMITI (D=A-B-C)</b>  | <b>€ 524.746,31</b>           | <b>€ 515.332,97</b> | <b>€ 515.332,97</b> |
| <b>RISORSE FINANZIARIE NETTE DESTINATE ALL'ATTUAZIONE DEL PTFP (E=A.1-B.1)</b>   | <b>€ -</b>                    | <b>€ -</b>          | <b>€ -</b>          |
| <b>LIMITE DI SPESA DI PERSONALE 2011-2013 (commi 557-562, legge 296/2006) (F)</b>  | <b>€ 755.379,29</b>           | <b>€ 755.379,29</b> | <b>€ 755.379,29</b> |
| <b>MARGINE DI RISPETTO LIMITE DI SPESA DEL PERSONALE (F-D)</b>   | <b>€ 230.632,98</b>           | <b>€ 240.046,32</b> | <b>€ 240.046,32</b> |
| <b>COERENZA DEL PTFP CON I LIMITI DI SPESA (F-E)</b>   | <b>€ -</b>                    | <b>€ -</b>          | <b>€ -</b>          |

**PROGRAMMAZIONE TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE (art. 6, d.lgs. 165/2001 e DPCM 08/05/2018) - PERIODO 2024-2026**  
**CALCOLO DEGLI ARRETRATI CONTRATTUALI (CCNL 22/01/2004 - CCNL 16/11/2022)**

| N<br>D                                     | Profilo professionale                    | Dipendente           | CAT. | POS<br>.EC. | mes<br>i | PT/FT | CCNL 16/11/2022 tabella F |           |          |         |  | CCNL 22/01/2004 DECORRENZA DAL 01/01/2003 |                                     |          |  | ARRETRATI<br>CONTRATTUALI | ONERI<br>RIFLESSI | TOTALE<br>2024    | TOTALE<br>2025    | TOTALE<br>2026 |  |  |
|--|--|----------------------|------|-------------|----------|-------|---------------------------|-----------|----------|---------|--|---|-------------------------------------|----------|--|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|--|--|
|  |  |                      |      |             |          |       | CAT.                      | POS.EC    | PEO      | IVC     | TOTALE<br>(compresa<br>13^<br>mensilità) | Cat. Iniziale                             | Tabellare<br>Posizione<br>Economica | Peo      | TOTALE<br>(compresa<br>13^<br>mensilità) |                           |                   |                   |                   |                |  |  |
| 1  | Istr. Amministrativo - contabile         | Niccoli              | C1   | C2          | 12       | 100%  | 21.392,87                 | 21.886,58 | 493,71   | 842,69  | 24.553,15                                | 16.523,75                                 | 16.987,46                           |          | 18.403,08                                | 6.150,07 €                | 2.163,59 €        | 8.313,66 €        | 8.313,66 €        | 8.313,66 €     |  |  |
| 2  | Cuoco Scuola Materna                     | Raffaelli Danilo     | B1   | B7          | 12       | 100%  | 19.034,51                 | 21.844,36 | 2.809,85 | 859,32  | 24.524,04                                | 14.758,55                                 | 16.914,04                           | 2.155,49 | 18.323,54                                | 6.200,50 €                | 2.181,34 €        | 8.381,84 €        | 8.381,84 €        | 8.381,84 €     |  |  |
| 3  | Istruttore direttivo amm.vo              | Dodaj Mirsida        | D1   | D1          | 12       | 100%  | 23.212,35                 | 23.212,35 |          | 823,28  | 25.969,99                                | 18.131,79                                 | 18.131,79                           |          | 19.642,77                                | 6.327,22 €                | 2.225,92 €        | 8.553,14 €        | 8.553,14 €        | 8.553,14 €     |  |  |
| 4  | Istruttore amministrativo                | Boccalini Silvia     | C1   | C1          | 12       | 100%  | 21.392,87                 | 21.392,87 |          | 893,51  | 24.069,12                                | 16.523,75                                 | 16.523,75                           |          | 17.900,73                                | 6.168,39 €                | 2.170,04 €        | 8.338,43 €        | 8.338,43 €        | 8.338,43 €     |  |  |
| 5  | Istr. Amministrativo - contabile         | Da assumere          | C1   | C1          | 12       | 100%  | 21.392,87                 | 21.392,87 |          | 823,28  | 23.998,89                                | 16.523,75                                 | 16.523,75                           |          | 17.900,73                                | 6.098,16 €                | 2.145,33 €        | 8.243,49 €        | 8.243,49 €        | 8.243,49 €     |  |  |
| <b>TOTALE AREA AMMINISTRATIVA</b>          |  |                      |      |             |          |       |                           |           |          |         |  |   |                                     |          |  |                           |                   |                   |                   |                |  |  |
| 6  | Istr. Direttivo Amministrativo Contabile | Cinzia Tiraferri     | D1   | D2          | 12       | 100%  | 23.212,35                 | 24.307,97 | 1.095,62 | 1021,94 | 27.355,57                                | 18.131,79                                 | 19.168,97                           | 1.037,18 | 20.766,38                                | 6.589,19 €                | 2.318,08 €        | 8.907,27 €        | 8.907,27 €        | 8.907,27 €     |  |  |
| 7  | Istr. Amministrativo - contabile         | Da assumere          | C1   | C1          | 12       | 100%  | 21.392,87                 | 21.392,87 |          | 823,28  | 23.998,89                                | 16.523,75                                 | 16.523,75                           |          | 17.900,73                                | 6.098,16 €                | 2.145,33 €        | 8.243,49 €        | 8.243,49 €        | 8.243,49 €     |  |  |
| 8  | Istr. Amministrativo - contabile         | Costa Romina         | C1   | C5          | 12       | 100%  | 21.392,87                 | 23.989,80 | 2.596,93 | 948,95  | 26.937,90                                | 16.523,75                                 | 18.826,08                           | 2.302,33 | 20.394,92                                | 6.542,98 €                | 2.301,82 €        | 8.844,80 €        | 8.844,80 €        | 8.844,80 €     |  |  |
| <b>TOTALE AREA FINANZIARIA - PERSONALE</b> |  |                      |      |             |          |       |                           |           |          |         |  |   |                                     |          |  |                           |                   |                   |                   |                |  |  |
| 9  | Istr. Direttivo Tecnico                  | Daniele Livi         | D1   | D3          | 12       | 100%  | 23.212,35                 | 26.553,70 | 3.341,35 | 1064,65 | 29.831,16                                | 18.131,79                                 | 20.971,42                           | 2.839,63 | 22.719,04                                | 7.112,12 €                | 2.502,04 €        | 9.614,16 €        | 9.614,16 €        | 9.614,16 €     |  |  |
| 10   | Collaboratore Tecnico                    | Sauro Sperandio      | B1   | B7          | 12       | 100%  | 19.034,51                 | 21.844,36 | 2.809,85 | 840,84  | 24.505,56                                | 14.758,55                                 | 16.914,04                           | 2.155,49 | 18.323,54                                | 6.182,02 €                | 2.174,83 €        | 8.356,85 €        | 8.356,85 €        | 8.356,85 €     |  |  |
| 11   | Operario tecnico cantoniere              | Massimiliano Fiorani | B1   | B2          | 12       | 100%  | 19.034,51                 | 19.335,69 | 301,18   | 744,44  | 21.691,44                                | 14.758,55                                 | 15.045,45                           | 286,90   | 16.299,24                                | 5.392,20 €                | 1.896,98 €        | 7.289,18 €        | 7.289,18 €        | 7.289,18 €     |  |  |
| 12   | Istr. Tecnico                            | Ciotti Monica        | C1   | C1          | 12       | 100%  | 21.392,87                 | 21.392,87 |          | 960,49  | 24.136,10                                | 16.523,75                                 | 16.523,75                           |          | 17.900,73                                | 6.235,37 €                | 2.193,60 €        | 8.321,73 €        | 8.428,98 €        | 8.428,98 €     |  |  |
| <b>TOTALE AREA TECNICA</b>                 |  |                      |      |             |          |       |                           |           |          |         |  |   |                                     |          |  |                           |                   |                   |                   |                |  |  |
| 13   | Assistente sociale                       | Malatesta Luana      | D1   | D1          | 12       | 100%  | 23.212,35                 | 23.212,35 |          | 893,51  | 26.040,22                                | 18.131,79                                 | 18.131,79                           |          | 19.642,77                                | 6.397,45 €                | 2.250,62 €        | 8.648,07 €        | 8.648,07 €        | 8.648,07 €     |  |  |
|  |  |                      |      |             |          |       |                           |           |          |         |  |   |                                     |          |  |                           | <b>108.056,12</b> | <b>110.163,36</b> | <b>110.163,36</b> |                |  |  |

**PROGRAMMAZIONE TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE (art. 6, d.lgs. 165/2001 e DPCM 08/05/2018) - PERIODO 2024-2026  
CALCOLO DELLA CAPACITA' ASSUNZIONALE AI SENSI DEL DM 17/03/2020**

NOME ENTE  
POPOLAZIONE AL 31/12/2022  
FASCIA DEMOGRAFICA ENTE  
RESTI CAPACITA' ASSUNZIONALE 2015-2019

MONTECUDO-MONTE COLOMBO  
6.774  
E  
==

**PROIEZIONE DATI DI RENDICONTO 2022 E PREVISIONE 2024-2026**

| ENTRATE CORRENTI   | Rendiconto 2017 | Rendiconto 2021 | Rendiconto 2022 | Rendiconto 2023 (dati provvisori) | Previsione 2024 | Previsione 2025 | Previsione 2026 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Titolo 1 - Entrate tributarie  | € 2.868.100,80  | € 2.652.621,77  | € 2.949.249,48  | € 2.851.884,18                    | € 2.639.293,98  | € 2.636.495,98  | € 2.668.315,63  |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti  | € 184.547,05    | € 1.228.593,19  | € 1.205.937,81  | € 1.559.067,10                    | € 1.082.940,19  | € 1.099.115,36  | € 1.112.159,84  |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie   | € 287.787,89    | € 383.084,31    | € 338.147,26    | € 474.478,89                      | € 407.836,17    | € 410.847,39    | € 407.873,50    |
| a detrarre:<br>entrate provenienti da altri soggetto ed espressamente finalizzate ad assunzioni di personale (art. 57, co. 3-septies, DL 104/2020) (-)<br>rimborso segretario in convenzione (solo per ente capofila) (-)<br>a sommare: Tariffa corrispettiva puntuale |                 |                 |                 |                                   | -€ 32.779,00    | -€ 32.779,00    | -32.779,00 €    |
| <b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>   | € -             | € 3.340.435,74  | € 4.264.299,27  | € 4.493.334,55                    | € 4.097.291,34  | € 4.113.679,73  | € 4.155.569,97  |

| MEDIA TRIENNIO   | 2019-2021             | 2020-2022             | 2021-2023             | 2022-2024             | 2023-2025             | 2024-2026             |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Stanzamenti FCDE bilancio assestato dell'ultimo anno del triennio di riferimento | € 3.836.521,54        | € 4.272.951,93        | € 4.378.816,91        | € 4.295.312,95        | € 4.105.485,54        | € 4.122.180,35        |
| FCDE su Tariffa corrispettiva puntuale   | € 189.498,32          | € 187.996,94          | € 182.106,69          | € 187.996,94          | € 187.996,94          | € 187.996,94          |
| <b>ENTRATE CORRENTI MEDIE NETTE (A)</b>  | <b>3.647.023,22 €</b> | <b>4.084.954,99 €</b> | <b>4.196.710,22 €</b> | <b>4.107.316,01 €</b> | <b>3.917.488,60 €</b> | <b>3.934.183,41 €</b> |

| SPESA DI PERSONALE  | VOCI PDC         | Rendiconto 2021     | Rendiconto 2022     | Rendiconto 2023 (dati provvisori) | Previsione 2024     | Previsione 2025     | Previsione 2026     |
|---|------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Impegni macroaggregato 1.01   | U.1.01.00.00.000 | € 597.951,34        | € 523.135,71        | € 467.533,08                      | € 542.200,97        | € 542.194,97        | € 542.194,97        |
| Spesa di personale trasferito all'Unione  |                  | € 135.241,43        | € 135.241,43        | € 135.241,43                      | € 135.241,43        | € 135.241,43        | € 135.241,43        |
| Rinnovi contrattuali  |                  | € -                 | € -                 | € -                               | € -                 | € -                 | 0                   |
| a detrarre:<br>Spesa di personale finanziata da soggetti terzi (art. 57, co- 3-septies, DL 104/2020) (-) assistente sociale |                  | € -                 | € -                 | € -                               | € -                 | € -                 | 0                   |
| Spesa del segretario rimborsata da altri enti (-)   |                  | € -                 | € -                 | € -                               | € -                 | € -                 | 0                   |
| Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale   | U.1.03.02.12.001 | € -                 | € -                 | € -                               | € -                 | € -                 | 0                   |
| Quota LSU in carico all'ente  | U.1.03.02.12.002 | € -                 | € -                 | € -                               | € -                 | € -                 | 0                   |
| Collaborazioni coordinate e a progetto  | U.1.03.02.12.003 | € -                 | € -                 | € -                               | € -                 | € -                 | 0                   |
| Altre forme di lavoro flessibile n.a.c.   | U.1.03.02.12.999 | € -                 | € -                 | € -                               | € -                 | € -                 | 0                   |
| Rimborso spese segretario comunale (+)  | U.1.09.01.01.001 | € -                 | € -                 | € -                               | € -                 | € -                 | 0                   |
| <b>TOTALE SPESA DI PERSONALE</b>  |                  | <b>€ 733.192,77</b> | <b>€ 658.377,14</b> | <b>€ 602.774,51</b>               | <b>€ 677.442,40</b> | <b>€ 677.436,40</b> | <b>€ 677.436,40</b> |

**CALCOLO CAPACITA' ASSUNZIONALE DPCM 17/03/2020 PER PTFP 2024-2026 (ULTIMO RENDICONTO APPROVATO 2022)**

|   | Rendiconto 2021 | Rendiconto 2022 | Rendiconto 2023 | Previsione 2024 | Previsione 2025 | Previsione 2026 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| SPESE DI PERSONALE art.2 lett. A) dm 17/03/2020                                 | € 733.192,77    | € 658.377,14    | € 602.774,51    | € 677.442,40    | € 677.436,40    | € 677.436,40    |
| ENTRATE CORRENTI MEDIE NETTE art.2 lett. B) dm 17/03/2020                       | € 3.647.023,22  | € 3.322.493,85  | € 3.647.023,22  | € 4.084.954,99  | € 4.084.954,99  | € 4.084.954,99  |
| <b>INCIDENZA SPESA DI PERSONALE/ENTRATE CORRENTI MEDIE NETTE=POSIZIONE ENTE</b> | <b>20,10%</b>   | <b>19,82%</b>   | <b>16,53%</b>   | <b>16,58%</b>   | <b>16,58%</b>   | <b>16,58%</b>   |

|  |  |  |  |                |                |                |
|--|--|--|--|----------------|----------------|----------------|
| (entrate correnti x valore soglia 26,90%) = limite massimo teorico (al netto di irap)                  |  |  |  | 1.098.852,89 € | 1.098.852,89 € | 1.098.852,89 € |
| (limite massimo teorico - spesa) = margine per assunzioni da confrontare con % tabella 2 dm 17/03/2020 |  |  |  | 421.410,49 €   | 421.416,49 €   | 421.416,49 €   |

dal confronto con i valori della tab. 2, risulta che il margine della capacità assunzionale sono i valori della tab. 2 stessa, in quanto inferiore tra i 2 (fino al 2024)

|   | Previsioni PTFP 2024-2026 |              |              |
|---|---------------------------|--------------|--------------|
|   | 2024                      | 2025         | 2026         |
| SPESA DI PERSONALE ANNO 2018 (rendiconto 2018)  | € 635.511,45              | € 635.511,45 | € 635.511,45 |
| % DI INCREMENTO GRADUALE SU SPESA 2018 (ART. 5 - TAB 2) fino al 2024                                | 26%                       |              |              |
| <b>MARGINE MAX ANNUO DI INCREMENTO SPESA DI PERSONALE 2018 PER ASSUNZIONI A TEMPO INDETERMINATO</b> | <b>€ 158.877,86</b>       |              |              |

Tra (A) e (B) si prende l'importo inferiore, quindi il margine di capacità assunzionale è (B), importo già al netto di irap (fino al 2024)

**UTILIZZO DI CAPACITA' ASSUNZIONALE DA PORTARE IN DEDUZIONE DEL LIMITE DI SPESA ART- 1, C. 557 L.296/2006**

|   |                    |                    |                    |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| SPESA SOLO PER TEMPI INDETERMINATI 2018 (CONTO ANNUALE 2018) senza irap   | € 446.692,68       | € 446.692,68       | € 446.692,68       |
| SPESA COMPLESSIVA DEL PTFP 2024-2026 SOLO PER TEMPI INDETERMINATI (senza irap)                                      | € 500.197,79       | € 519.967,63       | € 519.967,63       |
| <b>SPESA DEL PTFP 2024-2026 CHE ECCEDE LA SPESA 2018 (da portare in deduzione del limite art.1c.557 L.296/2006)</b> | <b>€ 53.505,11</b> | <b>€ 73.274,94</b> | <b>€ 73.274,94</b> |