

## ALLEGATO A - CALCOLO TURN OVER RESIDUO ULTIMI CINQUE ANNI ANTECEDENTI AL 2020

## TURN OVER ANNI 2015-2019

PROFILO CESSAZIONI	Anno cessazione	Anno maturazione budget assunzionale	Categoria giuridica di accesso	Spesa dipendente cessato (stipendio tabellare + 13 <sup>^</sup> mensilità)	Limite di spesa (trattamento economico per terdici mensilità CCNL 2016-2018)
Istruttore Direttivo Amministrativo p.t. 91,66%	2015	2016 (75% spesa cessati nel 2015)	D1	17.198,00	17.985,00
Istruttore Direttivo polizia locale t.p.	2017	2018 (75% spesa cessati nel 2017, ma la percentuale è del 100% della spesa per cessati 2017 se il turn over viene utilizzato per le assunzioni nella polizia locale)	D1	22.931,00 (=100%)	23.980,00
Istruttore Amministrativo	2018	2019	C1	21.076,00	ALLEGATO A ALLA SEZIONE 3.3. PTFP DEL PIANO 2024-2026
<b>TOTALE COSTO DIPENDENTI CESSATI AL 31/12/2019 con percentuale cessato nella polizia locale al 100%*</b>				<b>61.205,00</b>	<b>41.965,00</b>

<b>TOTALE COSTO DIPENDENTI CESSATI AL 31/12/2019 con percentuale del cessato nella polizia locale al 75%</b>	55.472,25	#VALORE!
--	-----------	----------

UTILIZZI	Data assunzione	Categoria giuridica di accesso	Importo annuo (stipendio tabellare + 13 <sup>^</sup> mensilità)
Istruttore tecnico	16/19/2019	C1	22.743,32

**FACOLTA' ASSUNZIONALI RESIDUE DEI 5 ANNI ANTECEDENTI AL 2020**

con turn over del 2018 da utilizzare per <u>assunzioni non per polizia locale</u>	58.009,40-22.743,32=	<b>35.266,08</b>
con turn over 2018 da utilizzare per <u>assunzioni nella polizia locale</u>	64.004,40-22.743,32=	<b>41.261,08</b>

**ALLEGATO A ALLA SEZIONE 3.3. PTFP DEL PIANO 2023-2025**

**CALCOLO INCREMENTO ASSUNZIONALE D.L. 34/2019 E DM 17 MARZO 2020 CALCOLATO SUL RENDICONTO 2022**

FASE 1	Popolazione	Fascia
Determinazione della fascia demografica	6219	e

		€	
Verifica del rapporto tra spesa di personale e media delle entrate correnti dell'ultimo triennio (2019-2020-2021)	BDAP: U.1.01.00.00.000	844.502,90	
	BDAP: U.1.03.02.12.001	-	
	BDAP:U1.03.02.12.002; U1.03.0212.003; U1.03.02.12.999	-	
	<b>SPESA DI PERSONALE RENDICONTO 2022</b>	<b>844.502,90</b>	
	ENTRATE RENDICONTO 2020	4.305.744,24	4.367.256,54
	ENTRATE RENDICONTO 2021	4.013.911,60	
	ENTRATE RENDICONTO 2022	4.782.113,78	
	FCDE PREVISIONE 2022 (ASSESTATO)	27.500,00	
	<b>ENTRATE NETTO FCDE</b>	<b>4.339.756,54</b>	

FASE 3	
Calcolo % ente	19,46

FASE 4	FASCIA	POPOLAZIONE	TABELLA 1	TABELLA 3
	a	0-999	29,50%	33,50%
	b	1000-1999	28,60%	32,60%

**COMUNE DI QUINZANO D'OGLIO**

Raffronto % ente con tabelle 21 e tabella 3 (valori soglia per fascia demografica)	c	2000-2999	27,60%	31,60%
	d	3000-4999	27,20%	31,20%
	<b>e</b>	<b>5000-9999</b>	<b>26,90%</b>	<b>30,90%</b>
	f	10000-59999	27,00%	31,00%
	g	60000-249999	27,60%	31,60%
	h	250000-1499999	28,80%	32,80%
	i	15000000>	25,30%	29,30%

<b>FASE 5</b>	26,9%-19,46%= 7,44%			
Calcolo incremento assunzionale massimo teorico disponibile sulla base del valore percentuale di Tabella 1	percentuale di incremento da applicare al valore della media delle entrate degli ultimi tre rendiconti approvati al netto del FCDE dell'ultimo rendiconto approvato (2021)		4.339.756,54X 7,44% =	322.877,89

<b>FASE 6</b>	<b>SPESA PERSONALE ULTIMO RENDICONTO APPROVATO (2022)</b>	<b>SPESA PERSONALE AGGIUNTIVA (= risultato del calcolo della fase 5)</b>	<b>SPESA PERSONALE</b>
<b>SPESA PERSONALE COMPLESSIVA MASSIMA TEORICA (calcolata su % di Tabella 1)</b>	844.502,90	322.877,89	1.167.380,79

		26% della spesa personale 2018		
<b>FASE 7</b>	SPESA DI PERSONALE ANNO 2018		<b>Tabella 2</b>	<b>ANNO 2024</b>
	794.323,47	206.524,10	0-999	35%
	incremento massimo teorico (= quello dato dall'applicazione della % di tabella 1)	322.877,89	1000-1999	35%

**COMUNE DI QUINZANO D'OGLIO**

Verifica rispetto incremento % progressivo Tabella 2 (art. 5, c. 1)	incremento entro limite Tabella 2	206.524,10	2000-2999	30%
	incremento effettivo ( siccome il risultato dell'applicazione della Tabella 2 è inferiore all'incremento max teorico lo spazio per nuove assunzioni sarà l'importo più alto tra le seguenti due opzioni: a) la spesa di personale 2018+ risultato della percentuale della Tabella 2; b) spesa di personale 2018 + resti non ancora utilizzati del quinquennio 2015/2019)	206.524,10	3000-4999	28%
			5000-9999	26%
			10000-59999	22%
			60000-249999	16%
			250000-1499999	10%
			15000000>	5%

<b>FASE 8</b>	<b>SPESA DI PERSONALE REGISTRATA NEL 2018 (codice 101 = stipendi + oneri contributivi)</b>	<b>INCREMENTO PERCENTUALE DA TABELLA 2</b>	<b>SPESA COMPLESSIVA</b>
Incremento limite spesa personale per il 202__ (spesa di personale registrata nel 2018 + incremento di tabella 2)	794.323,47	206.524,10	1.000.847,57

<b>FASE 9</b>		
APPLICAZIONE TURN OVER RESIDUO (art. 5, c.2). Fino al 2024 si possono utilizzare le capacità assunzionali residue nei cinque anni antecedenti al 2020. Si	Turn over residuo da utilizzare per assunzioni nella pl	41.261,08

COMUNE DI QUINZANO D'OGLIO

anni antecedenti al 2020. Si applica il turn over solo in alternativa agli incrementi percentuali di tabella 2 solo se più favorevoli rispetto a questi ultimi ( parere MEF Prot. n. 12454 del 15/01/2021)	Turn over residuo da utilizzare per assunzioni non nella pl	35.261,08
	Spesa di personale registrata nel 2018+ capacità assunzionali residue del quinquennio 2015-2019	835.584,55
		829.584,55

<b>FASE 10</b>	<b>incremento percentuale di Tabella 2 (in quanto valore più favorevole rispetto all'utilizzo degli spazi assunzionali residui del quinquennio antecedente il 2020)+ spesa di personale registrata nel 2018</b>	<b>IV</b>	<b>spesa di personale programmata nel 2024</b>	<b>€. 93,197,57, SPAZIO DISPONIBILE STIMATO IN BASE AL BILANCIO DI PREVISIONE</b>
<b>spesa di personale</b>	1.000.847,57		907.650,00 (spesa di personale di competenza al 31.12.2022 (tenuto conto delle assunzioni fatte nel 2021-2022) al netto di IRAP	

CALCOLO LIMITE DI SPESA AI SENSI DEL ART. 1 comma 557 - 562 L. 296/2006

COMUNE DI QUINZANO D'OGLIO

<p><b>importo soggetto al limite di cui al comma 557 e 562</b></p>	<p>€. 674.131,99 (importo al lordo di oneri e irap e al netto dei rinnovi contrattuali e rimborsi) MEDIA TRIENNIO 2011/2013</p>		<p>€ 532.639,06 spesa personale corrispondente al 31.12.2023 (tenuto conto dell'assunzione fatta di n. 1 cat. C/C1 il 16/09/2019 con utilizzo turn over e dell'aumento part.time 4 ore sett. Cat.C5, della progressione verticale straordinaria )</p>	<p><b>€ 141492,03 SPAZIO DISPONIBILE AL 01.01.2024</b></p>
--	---	--	---	--

COMUNE DI QUINZANO D'OGLIO

ALLEGATO A ALLA SEZIONE 3.3. PTFP DEL PIANO 2024-2026  
DOTAZIONE ORGANICA TRIENNIO 2024-2026

CATEGORIA/PROFI LO	DIPENDENTI IN SERVIZIO A TEMPO INDETERMINATO		CESSAZIONI PREVISTE		CESSAZIONI PREVISTE		CESSAZIONI PREVISTE		ASSUNZIONI PREVISTE					
			ANNO 2024		ANNO 2025		ANNO 2026		2024		2025		2026	
	T.pieno	P.time	T.pieno	P.time	T.pieno	P.time	T.pieno	P.time	T.pieno	P.time	T.pieno	P.time	T.pien	P.time
Dirigenti														
Funzionario Amministrativo	1													
Funzionario Contabile	1													
Funzionario Tributi	1													
Funzionario Tecnico	2													
Istruttore Amministrativo	1				1 (31/12/2025)	1 (25/06/2025)					2			
Istruttore Contabile	1													
Istruttore Tecnico	2		1 (16/03/2024)						1					
Istruttore di Polizia Locale	3	1												
Operatore Tecnico Esperto	3	1												
<b>TOTALE SPESA NUOVE ASSUNZIONI</b>														