



Città di Portogruaro

Città Metropolitana di Venezia



PIANO INTEGRATO DI ATTIVITA' E ORGANIZZAZIONE

PIANO TRIENNALE DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE 2022-2024

**Approvato deliberazione della Giunta Comunale n. 4 del 11.01.2022 e
successivamente modificate con deliberazione di Giunta Comunale n. 31 del
02.03.2022 e n 99 del 30.05.2022**

CAPACITA' ASSUNZIONALE 2022 - DATI DA CONSUNTIVO**ALLEGATO A**

Applicazione circolare n. 17102/110/1 - 2020 - Ministero dell'Interno

1) DETERMINAZIONE DEL VALORE SOGLIA (da tab. 1 e 3):

| POPOLAZIONE 31/12/2021 | FASCIA | % LIMITE tab. 1 | % LIMITE tab. 3 |
|---------------------------|--------|--------------------|--------------------|
| 24671 | f | 27% | 31% |

2) DETERMINAZIONE PERCENTUALI DI INCREMENTO (da tab.2):

| INCREMENTI ANNUALI DA TAB. 2 | 2022 | 2023 | 2024 |
|----------------------------------|------|------|------|
| (rispetto a spesa pers. 2018) | 19% | 21% | 22% |

**3) APPLICAZIONE DELLE PERCENTUALI AI DATI DA CONSUNTIVO
(vedi tabella "dati da consuntivo 2021") - TABELLA 1:**

| | |
|--|-------------------|
| 3.a) Media aritmetica delle entrate correnti del triennio 19-20-21 al netto del FCDE | 20.073.816,44 |
| 3.b) spesa per il personale da rendiconto di gestione 2021, dedotte spese finanziate con fondi esterni | 4.589.248,84 |
| 3.c) Rapporto effettivo tra spesa di personale e entrate correnti nette (3.a/3.b) | 22,86% |
| 3.d) valore-soglia in termini economici (3.a x 3.c): | 5.419.930,44 |
| 3.e) incremento ipotetico della spesa da tab. 1 (3.d-3.b): | 830.681,60 |

*inferiore alla soglia da tab. 1***4) APPLICAZIONE DELLE PERCENTUALI DI INCREMENTO - TABELLA 2:**

| | |
|--|-------------------|
| 4.a) spesa del personale anno 2018 secondo definizione art. 2: | 4.466.144,48 |
| 4.b) percentuale di incremento anno in corso, da tabella 2: | 19% |
| 4.c) valore-soglia in termini economici (4.a x 4.b): | 848.567,45 |

5) DETERMINAZIONE VALORE PIU' BASSO TABELLA 1/TABELLA 2:

| | |
|---|-------------------|
| raffronto punto 3.e / 4.c | |
| INCREMENTO DISPONIBILE PER L'ANNO 2022 - ASSUNZIONI A TEMPO INDETERMINATO | 830.681,60 |

ENTRATE CORRENTI ULTIMI TRIENNIO

ALLEGATO A.2

| | a 2019 | a 2020 | a 2021 | complessivo |
|---|---------------|---------------|---------------|----------------------|
| tit 1 | 15.748.219,87 | 15.161.977,72 | 15.162.802,02 | 46.072.999,61 |
| tit 2 | 1.758.714,38 | 5.050.297,80 | 3.845.963,71 | 10.654.975,89 |
| tit 3 | 3.010.679,95 | 2.082.173,60 | 2.997.513,22 | 8.090.366,77 |
| tot | 20.517.614,20 | 22.294.449,12 | 22.006.278,95 | 64.818.342,27 |
| media | | | | 21.606.114,09 |
| fcde a bilancio 2021 | | | | 1.532.297,65 |
| media entrate triennio al netto fcde | | | | 20.073.816,44 |

| tassa rifiuti | a 2019 | a 2020 | a 2021 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|
| | 3.400.474,00 | 3.287.800,00 | 3.624.841,00 |

(già compreso nel totale titolo 1 come per gli anni precedenti)

SPESA PER IL PERSONALE DA ULTIMO CONSUNTIVO (ANNO 2021)

NETTO IRAP

| | | anno 2021 |
|------------------------|-------------------|-----------------------------------|
| BDAP: U.1.01.00.00.000 | lavoro dipendente | 4.614.334,73 |
| u.1.03.02.12.001 | interinali | 167.766,50 |
| u.1.03.02.12.002 | | - |
| u.1.03.02.12.003 | | - |
| u.1.03.02.12.999 | | - |
| | | 4.782.101,23 |
| | | SPESA PERSONALE A CONSUNTIVO 2021 |

SPESA PERSONALE FINANZIATO (IMP 2021)

da dedurre

NETTO IRAP

| | | |
|--|-------|-------------------|
| lucchese | 3538 | 21.651,34 |
| f. povertà | 3476 | 91.905,06 |
| f. povertà | 3461 | 33.204,21 |
| | oneri | 10.453,18 |
| pais | 3464 | 21.072,51 |
| | oneri | 6.265,12 |
| SPESA PRO-QUOTA PER CONVENZIONE DI SEGRETERIA | | 8.300,97 |
| TOT FINANZIAMENTI DA DEDURRE | | 192.852,39 |

NETTO IRAP

| | |
|--|---------------------|
| spesa personale sottratti i finanziamenti, Importo rilevante ai fini del D.M. 17 marzo 2020 per determinazione soglie percentuali | 4.589.248,84 |
|--|---------------------|

enti)

CAPACITA' ASSUNZIONALE 2022 - PROIEZIONE NUOVE ASSUNZIONI ALLEGATO B

Applicazione circolare n. 17102/110/1 - 2020 - Ministero dell'Interno

1) DETERMINAZIONE DEL VALORE SOGLIA (da tab. 1 e 3):

| POPOLAZIONE 31/12/2021 | FASCIA | % LIMITE tab. 1 | % LIMITE tab. 3 |
|---------------------------|--------|--------------------|--------------------|
| 24671 | f | 27% | 31% |

2) DETERMINAZIONE PERCENTUALI DI INCREMENTO (da tab.2):

| INCREMENTI ANNUALI DA TAB. 2 | 2022 | 2023 | 2024 |
|----------------------------------|------|------|------|
| (rispetto a spesa pers. 2018) | 19% | 21% | 22% |

**3) APPLICAZIONE DELLE PERCENTUALI AI DATI DA CONSUNTIVO
(vedi tabella "dati da consuntivo 2021") - TABELLA 1:**

| | |
|---|-------------------|
| 3.a) Media aritmetica delle entrate correnti del triennio 19-20-21 al netto del FCDE | 20.073.816,44 |
| 3.b) spesa per il personale da proiezione assunzioni 2022, dedotte spese finanziate con fondi esterni (vedi scheda "nuove assunzioni"): | 4.600.693,05 |
| 3.c) Rapporto effettivo tra spesa di personale e entrate correnti nette (3.a/3.b) | 22,92% |
| 3.d) valore-soglia in termini economici (3.a x 3.c): | 5.419.930,44 |
| 3.e) incremento ipotetico della spesa da tab. 1 (3.d-3.b): | 819.237,39 |

inferiore alla soglia da tab. 1
LA SOGLIA DELLA TAB. 1 E' RISPETTATA CON I

4) APPLICAZIONE DELLE PERCENTUALI DI INCREMENTO - TABELLA 2:

| | |
|--|-------------------|
| 4.a) spesa del personale anno 2018 secondo definizione art. 2: | 4.466.144,48 |
| 4.b) percentuale di incremento anno in corso, da tabella 2: | 19% |
| 4.c) valore-soglia in termini economici (4.a x 4.b): | 848.567,45 |

5) DETERMINAZIONE VALORE PIU' BASSO TABELLA 1/TABELLA 2:

| | |
|---|-------------------|
| raffronto punto 3.e / 4.c | |
| INCREMENTO DISPONIBILE PER L'ANNO 2022 - ASSUNZIONI A TEMPO INDETERMINATO | 819.237,39 |

LE NUOVE ASSUNZIONI

| ALLEGATO B.2 ASSUNZIONI PROGRAMMATE 2022 (come da allegato c) | | mesi presunta assunzione 2022 (A) | | (A-B) | | mesi servizio 2021 (B) | costo (A-B) stip+oneri no irap | |
|--|-----------|---|------------------|-------|------------|------------------------------|--|---------------------|
| VIGILE | sostituto | | non rileva | | | | | |
| VIGILE | sostituto | | non rileva | | | | | |
| D TECNICO | sostituto | 6 | rileva per mesi: | -2 | tonasso | 8 | -6.096,14 | |
| D TECNICO | nuovo | 6 | rileva per mesi: | 6 | | 0 | 18.288,42 | |
| C AMMINISTRARO | sostituto | 7 | non rileva | -5 | boato | 12 | -14.187,50 | |
| C AMMINISTRARO | sostituto | 7 | rileva per mesi: | -3 | blaseotto | 10 | -8.512,50 | |
| D ASSIST SOC | sostituto | 11 | non rileva | -1 | nadalon/pa | 12 | -3.048,07 | |
| INTERINALI B OPERAI | nuovo | | rileva per mesi: | | | | 25.000,00 | |
| | | | | | | | DIFFERENZA SPESA RISPETTO AL 2021 | 11.444,21 |
| <i>costo singola figura con oneri, no irap</i> | | | | | | | | |
| 1 mese D | | 3.048,07 | | | | | | |
| 1 mese C | | 2.837,50 | | | | | | |
| | | | | | | | SPESA 2021: | 4.589.248,84 |
| | | | | | | | SPESA 2022 PRESUNTA: | 4.600.693,05 |

x comma 557 art. 1 finanziaria 2005

ALLEGATO C

| | 2022 | media 2011-2013 | differenza |
|--|-----------------------|--------------------------|------------|
| TOTALE SPESA PERSONALE | € 4.528.079,02 | € 4.530.804,70 | € 2.725,68 |
| TOTALE IMPEGNI STIPENDI FISSI | € 2.985.063,99 | | |
| FONDO PER IL SALARIO ACCESSORIO DIPENDENTI | € 532.629,01 | | |
| totale impegnato | € 582.319,40 | | |
| incentivi ICI | € 5.827,55 | | |
| messi notificatori | € 1.264,20 | | |
| referendum | € 14.066,74 | | |
| art. 208 cds | € 28.531,90 | | |
| FONDO DIRIGENTI | € 119.299,89 | | |
| TOTALE ONERI PREVIDENZIALI | 1.023.318,02 € | | |
| totale impegni cap. oneri | € 1.038.069,92 | | |
| art. 2018 cds | € 9.716,19 | | |
| oneri referendum | € 3.347,87 | | |
| oneri incentivi ICI | € 1.386,96 | | |
| oneri messi notificatori | € 300,88 | | |
| ALTRE VOCI DI SPESA | € 174.787,28 | | |
| spese per servizio mensa personale | € 50.000,00 | | |
| interinali e voucher | € 40.000,00 | | |
| INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER LE MISSIONI | € 2.327,23 | | |
| | € 3.108,84 | | |
| ANF | € - | | |
| oneri pensionistici | | | |
| tot. Int. 7 IRAP PERSONALE da inserire | € 290.310,45 | | |
| totale irap personale | € 294.500,71 | | |
| IRAP referendum (fuori spesa) | € - | | |
| messi notificatori | € 107,46 | | |
| incentivi ICI | € 495,34 | | |
| art. 2018 cds | € 3.587,46 | | |
| TOTALE SOMME DA DEDURRE | € 576.984,64 | | |
| rimborsi da enti | € 132.437,56 | | |
| progetto PON | € 132.437,56 | | |
| INTERINALI PON NON INSERITI - NEUTRI | € - | | |
| incrementi da rinnovi CCNL 2016-2018 (non calcolati per il 2018) | € - | | |
| CAT. PROTETTE | € 293.721,89 | | |
| DORETTO RAFFAELE | € 34.710,35 | | |
| FRATTER GIOVANNI | € 31.663,38 | | |
| VECCHIO SARA | € 31.080,00 | | |
| CORTE VALENTINO | € 33.675,13 | | |
| PONTELLO DENIS | € 30.445,30 | | |
| CRISTIANINI GIOVANNI | € 35.442,22 | | |
| PASQUAL CRISTINA | € 32.519,98 | | |
| SPERETTA LUCA | € 31.728,99 | | |
| FERRARESSO AMEDEO | € 32.456,55 | | |
| maggior spesa ex art 7 DM | € 150.825,19 | (vedi scheda successiva) | |

la soglia di spesa ex co. 557, dedotta la maggior spesa come da art. 7 D.M 17 marzo 2020, è rispettata

Art. 7 D.M. 7 MARZO 2020: La maggior spesa per assunzioni di personale a tempo indeterminato derivante da quanto previsto dagli articoli 4 e 5 non rileva ai fini del rispetto del limite di spesa previsto dall'art. 1, commi 557-quater e 562, della legge 27 dicembre 2006, n. 296.
Il concetto di "maggiore spesa" dell'articolo 7 viene valorizzato utilizzando come base di calcolo la spesa "storica" che il d.m. assume per determinare la soglia (ovvero, quella registrata nell'ultimo rendiconto ante D.M. per chi applica la Tabella 1, quella dell'anno 2018 per chi invece rientra nella Tabella 2 del decreto).
• in via previsionale è stato determinato l'incremento, calcolato rispetto al dato "storico" di cui sopra, della spesa di personale (nozione d.m., ovvero senza IRAP), conseguenza dell'utilizzo più o meno ampio degli spazi assunzionali concessi dal decreto;
• quella somma è stata poi "riversata" nel prospetto di verifica del rispetto del comma 557/562, nel quale la stessa rileverà innanzitutto come costo (al lordo dell'IRAP), inserendola come "deduzione", analogamente a quanto avviene per altre tipologie di spesa escluse, quali gli oneri per i rinnovi contrattuali o le assunzioni ex legge 68/1999 in quota d'obbligo.

| | |
|--|----------------|
| a) spesa personale a consuntivo 2019 ex D.M. | 4.461.683,66 € |
| b) spesa personale prevista da piano assunzionale 2022 ex D.M. | 4.600.693,05 € |
| C) incremento rispetto a dato storico (B-A) | 139.009,39 € |
| d) incremento al lordo dell'irap | 150.825,19 € |
| importo da portare in deduzione dal prospetto di controllo spesa ai sensi del comma 557 (vedi scheda precedente) | |

ALLEGATO C.2

| RIEPILOGO Spesa lavoro flessibile dal 1 gennaio 2022 al 31 dicembre 2022 | |
|---|---------------------|
| Spesa Lavoro Flessibile anno 2009 comprensivo di spesa per incarico ex art. 110 (euro 87.290,09) | € 171.759,45 |
| LIMITE DI SPESA lavoro flessibile da rispettare | € 84.469,36 |
| (Art. 90 Gab Sindaco) per 12 mesi | € 33.000,00 |
| Interinali S. Andrea | € 15.000,00 |
| Operai interinali 5 mesi | € 25.000,00 |
| | |

tot spesa € 73.000,00
risparmio € 11.469,36

| RIEPILOGO Spesa lavoro flessibile dal 1 gennaio 2023 al 31 dicembre 2023 | |
|---|---------------------|
| Spesa Lavoro Flessibile anno 2009 comprensivo di spesa per incarico ex art. 110 (euro 87.290,09) | € 171.759,45 |
| LIMITE DI SPESA lavoro flessibile da rispettare | € 84.469,36 |
| (Art. 90 Gab Sindaco) per 12 mesi | € 33.000,00 |
| Interinali S. Andrea | € 15.000,00 |

tot spesa € 48.000,00
risparmio € 36.469,36

| RIEPILOGO Spesa lavoro flessibile dal 1 gennaio 2024 al 31 dicembre 2024 | |
|---|---------------------|
| Spesa Lavoro Flessibile anno 2009 comprensivo di spesa per incarico ex art. 110 (euro 87.290,09) | € 171.759,45 |
| LIMITE DI SPESA lavoro flessibile da rispettare | € 84.469,36 |
| (Art. 90 Gab Sindaco) per 12 mesi | € 33.000,00 |
| Interinali S. Andrea | € 15.000,00 |

| | | |
|-----------|---|-----------|
| tot spesa | € | 48.000,00 |
| risparmio | € | 36.469,36 |

PIANO TRIENNALE FABBISOGNO DEL PERSONALE 2022-2024

| ANNO 2022 | | | | |
|---|----|-------------------------|--|---|
| Personale non dirigente SOSTITUZIONI CESSATI | | | | |
| Pos. giur. | N. | Profilo | Copertura | Note |
| D | 1 | Istr. Direttivo tecnico | Con tutte le modalità consentite dalla normativa vigente | A seguito di pensionamento nel 2021 Procedura già avviata |
| C | 3 | Istr. Amm.vo contabile | Con tutte le modalità consentite dalla normativa vigente | <ol style="list-style-type: none"> 1. A seguito di pensionamento con decorrenza 1.02.2022 2. A seguito di pensionamento nel corso del 2021 3. A seguito di dimissioni nel corso del 2021 COMPLETATO |
| B | 1 | Esecutore Operaio | Selezione ex art. 16 l. 57/87, procedura in corso | Sostituzione |
| C | 3 | Istruttore di Vigilanza | Con tutte le modalità consentite dalla normativa vigente | <ol style="list-style-type: none"> 1. A seguito di pensionamento con decorrenza 22.03.2022 - COMPLETATO 2. A seguito di dimissioni senza conservaz.posto - COMPLETATO 3. A seguito di dimissioni, conservazione posto fino al 30.06.2022 |
| NUOVE ASSUNZIONI | | | | |
| C | 1 | Istr. Amm.vo contabile | Con tutte le modalità consentite dalla normativa vigente | Area Finanziaria COMPLETATO |
| D | 1 | Istr. Direttivo tecnico | Con tutte le | Settore Magazzino |

| | | | | |
|---|-------------------|---|--|--|
| | | | modalità consentite dalla normativa vigente | (copertura posto liberato da mob.interna) Procedura già avviata |
| TRASFORMAZIONI PART TIME/TEMPO PIENO | | | | |
| D | 1 | Istr. Dirett. tecnico | Trasformazione a tempo pieno | Assunzione originaria: part-time |
| C | 1 | Istr. Amm.vo contabile | Rientro a tempo pieno | Assunzione originaria: tempo pieno con diritto al rientro a tempo pieno |
| TEMPO DETERMINATO | | | | |
| B | 2 | Esecutore Operaio | Somministrazione | 4 mesi |
| C | 1 | Istr. Amm.vo contabile | Art. 90 Tuel | ART. 90 Tuel Staff del Sindaco |
| C | 2 | Istr. Amm.vo contabile | Somministrazione | Personale per la fiera di S. Andrea. Totale preventivato 5 mesi di lavoro |
| TEMPO DETERMINATO | | | | |
| <u>Finanziamenti esterni servizi sociali</u> | | | | |
| D | 5 | Assistente sociale | Con tutte le modalità consentite dalla normativa vigente | Tempo pieno e determinato, 12 mesi |
| D | 1 | Assistente sociale | Con tutte le modalità consentite dalla normativa vigente | Tempo parziale 18/36 e determinato, 12 mesi |
| | | Sostituzione del personale interinale cessato | Con tutte le modalità consentite dalla normativa vigente | |
| Secondo necessità | Secondo necessità | | Con tutte le modalità consentite dalla normativa vigente | Assunzioni con contratti a tempo determinato e di somministrazione del lavoro in base alle necessità organizzative dei progetti e nei limiti di quanto rimborsato nell'ambito dei vari progetti di finanziamento, in ogni caso |
| Personale dirigente SOSTITUZIONI CESSATI | | | | |
| NUOVE ASSUNZIONI | | | | |
| TEMPO DETERMINATO | | | | |
| Dir. | - | Dirigente | 110 co. 1 | Fino al 21.12.2022 |

| | | | | |
|--|--|--|--|---------------------------------------|
| | | | | Sostituzione dirigente in aspettativa |
|--|--|--|--|---------------------------------------|

| ANNO 2023 | | | | |
|--|-------------------|---|--|--|
| Personale non dirigente | | | | |
| Pos. giur. | N. | Profilo | Copertura | Note |
| | | SOSTITUZIONE DEL PERSONALE CESSATO | | |
| C | 2 | Istr. Amm.vo contabile | Somministrazione | Personale per la fiera di S. Andrea. Totale preventivato 5 mesi di lavoro |
| TEMPO DETERMINATO | | | | |
| Finanziamenti esterni servizi sociali | | | | |
| | | Sostituzione del personale interinale cessato | Con tutte le modalità consentite dalla normativa vigente | |
| Secondo necessità | Secondo necessità | | Con tutte le modalità consentite dalla normativa vigente | Assunzioni con contratti a tempo determinato e di somministrazione del lavoro in base alle necessità organizzative dei progetti e nei limiti di quanto rimborsato nell'ambito dei vari progetti di finanziamento, in ogni caso |
| Personale dirigente | | | | |
| SOSTITUZIONI CESSATI | | | | |
| TEMPO DETERMINATO | | | | |
| | | | | |

| ANNO 2024 | | | | |
|--|-------------------|---|--|--|
| Personale non dirigente | | | | |
| Pos. giur. | N. | Profilo | Copertura | Note |
| | | SOSTITUZIONE DEL PERSONALE CESSATO | | |
| C | 2 | Istr. Amm.vo contabile | Somministrazione | Personale per la fiera di S. Andrea. Totale preventivato 5 mesi di lavoro |
| TEMPO DETERMINATO | | | | |
| Finanziamenti esterni servizi sociali | | | | |
| | | Sostituzione del personale interinale cessato | Con tutte le modalità consentite dalla normativa vigente | |
| Secondo necessità | Secondo necessità | | Con tutte le modalità consentite dalla normativa vigente | Assunzioni con contratti a tempo determinato e di somministrazione del lavoro in base alle necessità organizzative dei progetti e nei limiti di quanto rimborsato nell'ambito dei vari progetti di finanziamento, in ogni caso |
| Personale dirigente | | | | |
| SOSTITUZIONI CESSATI | | | | |
| TEMPO DETERMINATO | | | | |
| | | | | |