



COMUNE di CARONNO PERTUSELLA (VA)

TRIENNIO 2022/2024

PIANO FABBISOGNO DI PERSONALE

E SVILUPPO SPESA DI PERSONALE

- Triennio 2022/2024. Programma delle assunzioni e sviluppo delle spese di personale per centri di costo.
- Triennio 2022/2024. Risorse per il trattamento accessorio del personale. Verifica rispetto dei relativi limiti di spesa.
- Triennio 2022/2024. Riepilogo sintetico delle spese complessive di personale. Riscontro rispetto limite di spesa (DM 21.03.2020).
- Precisazioni conclusive.

INDICE

Gestione del personale. Struttura organizzativa.	pag.	4
Piano triennale del fabbisogno di personale 2022/2024. Schema del documento.	pag.	4
Personale. Riepilogo movimentazioni a rendiconto. Annualità 2021.	pag.	5
Personale. Organico ad inizio dell'esercizio 2022.	pag.	11
Personale. Riepilogo movimentazioni previste nell'anno 2022.	pag.	16
Personale. Riepilogo movimentazioni previste nell'anno 2023.	pag.	21
Personale. Riepilogo movimentazioni previste nell'anno 2024.	pag.	21
Personale. Sviluppo storico e prospettico della spesa.	pag.	21
Risorse per il trattamento economico accessorio del personale.	pag.	29
Triennio 2022/2024. Fondo contrattazione decentrata e accessorio posizioni organizzative.	pag.	29
Personale. Verifica rispetto limiti di spesa	pag.	39
Precisazioni conclusive.	pag.	44

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE ASSUNZIONI E SVILUPPO DELLE SPESE DI PERSONALE PER CENTRI DI COSTO

Gestione del personale. Struttura organizzativa.

L'attuale struttura organizzativa degli uffici e dei servizi dell'ente è stata definita con deliberazione GC n. 60 del 11.04.2017, esecutiva ai sensi di legge. Con il medesimo provvedimento è stata approvata la ripartizione delle competenze delle diverse strutture operative settoriali e delle relative sotto articolazioni (unità organizzative elementari).

L'attuale modello organizzativo prevede l'articolazione della struttura operativa dell'ente in n. 7 Settori funzionali:

- Settore 1: Affari generali, semplificazione, trasparenza e digitalizzazione;
- Settore 2: Programmazione, finanze e tributi;
- Settore 3: Polizia Locale e protezione civile;
- Settore 4: Patrimonio, infrastrutture e igiene urbana;
- Settore 5: Promozione della persona, della famiglia e della società, sussidiarietà, Sussidiarietà, scuola, cultura e sport e tempo libero;
- Settore 6: Urbanistica ed edilizia privata;
- Settore 7: SUAP e attività produttive.

Al loro interno i Settori funzionali sono organizzati in uffici e servizi (unità organizzative di secondo livello). Per ciascun Settore funzionale è individuato il funzionario apicale titolare di posizione organizzativa. Per ciascuna individuata posizione organizzativa è graduata la retribuzione di posizione associata, giusta deliberazione GC n. n. 99 del 16.07.2019, esecutiva.

Ai Settori funzionali, come sopra elencati, si affianca lo Staff del Sindaco e del Segretario Generale, unità operativa con riporto diretto al Segretario Generale dell'ente. È istituita la figura di Vice Segretario dell'ente.

Con propria deliberazione n. GC n. 169 del 14.12.2021, esecutiva, con la quale è stata costituita l'Unità di Missione interna per l'attuazione del PNRR, con l'obiettivo strategico primario di curare l'accesso ai finanziamenti correlati al PNRR per gli investimenti infrastrutturali programmati dall'Ente e per la conseguente gestione dei fondi eventualmente assegnati in esito alle istanze inoltrate.

Piano triennale del fabbisogno di personale 2022/2024. Schema del documento.

Il presente Piano triennale di fabbisogno di personale è riferito al triennio di bilancio 2022/2024. Viene approvato dalla Giunta Comunale e costituisce allegato sostanziale alla Sezione operativa (SeO) 2022/2024 del DUP (Documento Unico di Programmazione).

Nella prima parte del presente documento:

- viene descritta la situazione dell'organico comunale all'inizio del triennio di bilancio (riportando, altresì, l'analisi puntuale delle movimentazioni di personale della precedente annualità di bilancio che hanno definito le condizioni dell'organico all'inizio nuovo del triennio di bilancio);
- vengono illustrate in modo puntuale le movimentazioni di personale previste nel nuovo triennio di bilancio (cessazioni previste di rapporti di impiego in essere e nuove assunzioni programmate, con indicazione della presumibile decorrenza).

Nella seconda parte del documento, in coerenza con le previste movimentazioni personale in entrata (nuove assunzioni) ed in uscita (cessazioni), viene esposta l'evoluzione delle previsioni di spesa per il personale, per ciascuna annualità del triennio di bilancio:

- in raffronto con l'omologa spesa del triennio storico 2018/2020 (ultimi tre rendiconti approvati) e con i dati del bilancio assestato dell'esercizio precedente (annualità 2021);
- con evidenza, anche, della spesa prevista per il trattamento economico accessorio del personale: risorse per la contrattazione decentrata e oneri per la retribuzione di posizione e di risultato dei titolari di posizione organizzativa.

Nell'ultima parte del documento, infine, viene illustrato il riscontro, per ciascuna annualità del triennio di bilancio, del rispetto del limite legale della spesa lorda di personale ammissibile, come declinato dalla vigente normativa di riferimento (D.M. 17 marzo 2020).

In particolare, il raffronto della spesa di personale prevista per il nuovo triennio di bilancio con l'omologa spesa del triennio storico 2018/2020 consente una efficace rappresentazione dell'evoluzione prospettica nella composizione del considerato aggregato di spesa, con riferimento all'articolazione organizzativa della struttura operativa dell'ente.

Nell'aggregato di spesa rilevante sono inclusi:

- oneri retributivi per il personale di ruolo e per il personale con rapporto di impiego a tempo determinato,
- relativi oneri contributivi riflessi (contributi previdenziali, assistenziali e assicurativi a carico del datore di lavoro),
- relativi oneri fiscali riflessi (IRAP sulle retribuzioni),
- oneri diretti ed indiretti per il trattamento economico accessorio del personale,
- spese per acquisto di servizi di somministrazione lavoro da Agenzie interinali,
- altre spese incluse nel coacervo delle spese di personale (buoni pasto sostitutivi del servizio mensa, spesa per trasferte, spese per la formazione, ecc..).

Negli oneri diretti ed indiretti per il trattamento economico accessorio del personale non sono incluse le voci di spesa che, pur costituendo, per natura, un costo per il trattamento economico accessorio, sono espressamente escluse, da norma di legge, dal relativo plafond di spesa (quali, ad esempio, gli incentivi per le funzioni tecniche ex art. 113, comma 2, del D.lgs. 18 aprile 2016, n. 50, finanziati nelle voci del quadro tecnico ed economico dei servizi e degli interventi infrastrutturali che costituiscono antecedente logico e legittimazione per il riconoscimento degli incentivi stessi).

Personale. Riepilogo movimentazioni a rendiconto. Annualità 2021.

Nelle pagine a seguire vengono riepilogate – secondo l'ordine cronologico – tutte le movimentazioni di personale in entrata (nuove assunzioni) ed in uscita (cessazioni) riferite all'annualità 2021.

Per ogni movimentazione di personale viene riportata la posizioni lavorativa interessata, il Settore funzionale di riferimento, la relativa causale e la data di decorrenza.

Nel prospetto che segue sono riportati tutti i movimenti di personale disposti con provvedimenti assunti nel 2021, anche se con decorrenza nell'annualità successiva.

ESERCIZIO 2021. MOVIMENTAZIONI DI PERSONALE. RENDICONTO								
	Profilo professionale	Categoria giuridica	Movimento	Settore interessato	Rapporto impiego	Causale	Decorrenza	note
1	Funzionario assistente sociale	categoria D	assunzione	Promozione persona, famiglia e società, sussidiarietà, scuola, cultura, sport e tempo libero (<i>Servizi sociali</i>)	tempo indeterminato	concorso pubblico gestito in forma associata Comune di Uboldo	01.01.2021	<i>copertura posto vacante per mobilità interna al Settore</i>
2	Funzionario amministrativo	categoria D	mobilità interna al Settore	Promozione persona, famiglia e società, sussidiarietà, scuola, cultura, sport e tempo libero (Ufficio istruzione e cultura)	tempo indeterminato	mobilità interna al Settore	01.01.2021	<i>posizione di nuova istituzione creata per adeguare la struttura dell'ufficio istruzione e cultura. Vice responsabile di Settore</i>
3	Agente di Polizia locale	categoria C	cessazione	Polizia locale e protezione civile	tempo indeterminato	mobilità volontaria in uscita verso altro ente	18.01.2021	<i>cessione del contratto individuale di lavoro</i>
4	Istruttore tecnico	categoria C	assunzione	Urbanistica ed edilizia privata	rapporto lavoro flessibile – somministrazione	contratto di somministrazione lavoro per sostituzione congedo parentale maternità	01.02.2021	<i>contratto già oggetto di proroga e concluso in via definitiva in data 30.11.2021</i>
5	Istruttore amministrativo	categoria C	assunzione	Affari generali, semplificazione, trasparenza e digitalizzazione (<i>servizi demografici</i>)	rapporto di lavoro flessibile – contratto somministrazione	contratto di somministrazione lavoro nelle more copertura con rapporto a tempo indeterminato con concorso pubblico	15.03.2021	<i>contratto oggetto di proroga al 15.03.2022. Posizione di nuova istituzione. Attivata procedura concorsuale per assunzione a tempo indeterminato.</i>
6	Funzionario tecnico	categoria D	assunzione	Urbanistica ed edilizia privata	tempo determinato	utilizzo di graduatoria concorsuale di altro ente per rapporto di impiego a tempo indeterminato (Comune di Arese)	10.06.2021	<i>scadenza contratto a tempo determinato 28.02.2022. In corso procedura per copertura posizione con rapporto a tempo indeterminato con utilizzo graduatoria altro ente (Comune di Arese)</i>

ESERCIZIO 2021. MOVIMENTAZIONI DI PERSONALE. RENDICONTO								
	Profilo professionale	Categoria giuridica	Movimento	Settore interessato	Rapporto impiego	Causale	Decorrenza	note
7	Collaboratore tecnico	categoria B3	cessazione	Patrimonio, infrastrutture e igiene urbana (Ufficio lavori pubblici)	tempo indeterminato	cessazione x progressione in carriera ex art. 22, comma 15, D.lgs. n. 75/2017	30.06.2021	posizione per la quale non si procede a nuova copertura (posizione soppressa)
8	Funzionario tecnico	categoria D	cessazione	Urbanistica ed edilizia privata	tempo indeterminato	pensionamento	01.07.2021	posizione apicale responsabile di Settore
9	Istruttore tecnico	categoria C	assunzione	Patrimonio, infrastrutture e igiene urbana (Ufficio lavori pubblici)	tempo indeterminato	progressione ex art. 22, comma 15, D.lgs. n. 75/2017	01.07.2021	posizione nuova istituzione
10	Esecutore tecnico	Categoria B1	assunzione	Patrimonio, infrastrutture e igiene urbana (Servizio pulizie)	rapporto lavoro flessibile – somministrazione	contratto somministrazione lavoro per sostituzione unità collocata in pensione anno 2020	15.07.2021	scadenza contratto somministrazione 14.07.2022, prorogabile al 14.07.2023
11	Funzionario amministrativo	Categoria D	cessazione	Affari generali, semplificazione, trasparenza e digitalizzazione	tempo indeterminato	mobilità volontaria in uscita verso altro ente	01.08.2021	cessione del contratto individuale di lavoro
12	Istruttore informatico	categoria C	comando part time presso altro ente	Affari generali, semplificazione, trasparenza e digitalizzazione (Ufficio affari generali)	tempo indeterminato	convenzione x gestione temporanea condivisa con altro ente (Comune Saronno)	01.08.2021	convenzione conclusa in data 31.10.2021
13	Istruttore amministrativo	categoria C	cessazione	Programmazione, finanze e tributi (Ufficio personale)	tempo indeterminato	decesso	01.09.2021	
14	Istruttore educatrice asilo nido	categoria C	cessazione	Promozione persona, famiglia e società, sussidiarietà, scuola, cultura, sport, tempo libero (Asilo nido – in distacco Fondazione Artos)	tempo indeterminato	pensionamento	01.09.2021	posizione per la quale non si procede a nuova copertura (posizione soppressa)
15	Funzionario amministrativo	categoria D	cessazione	Programmazione, finanze e tributi (Ufficio tributi)	tempo indeterminato	pensionamento	01.10.2021	responsabile ufficio tributi con riporto diretto funzionario di Settore

ESERCIZIO 2021. MOVIMENTAZIONI DI PERSONALE. RENDICONTO								
	Profilo professionale	Categoria giuridica	Movimento	Settore interessato	Rapporto impiego	Causale	Decorrenza	note
16	Funzionario tecnico	categoria D	cessazione	Patrimonio, infrastrutture, igiene urbana (<i>Ufficio lavori pubblici</i>)	tempo indeterminato	mobilità volontaria in uscita verso altro ente	01.11.2021	<i>vice responsabile di Settore con riporto diretto funzionario di Settore. Cessione contratto individuale di lavoro.</i>
17	Esecutore amministrativo	Categoria B1	cessazione	Programmazione, finanze e tributi (<i>Ufficio tributi</i>)	tempo indeterminato	pensionamento	01.11.2021	
18	Istruttore informatico	categoria C	cessazione	Affari generali, semplificazione, trasparenza e digitalizzazione (<i>Ufficio affari generali</i>)	tempo indeterminato	mobilità volontaria in uscita verso altro ente	05.11.2021	<i>cessione contratto individuale di lavoro</i>
19	Istruttore amministrativo	categoria C	Convenzione altro ente (Comune Cesate)	Programmazione, finanze e tributi (<i>Ufficio tributi</i>)	tempo determinato (fuori organico)	accordo con altro ente temporanea condivisione 50% figura professionale interessata (Comune Cesate)	13.11.2021	<i>convenzione con Comune di Cesate per l'impiego temporaneo condiviso della figura di istruttore amministrativo responsabile ufficio tributi. Conclusa 15.12.2021</i>
20	Funzionario tecnico	categoria D	Convenzione altro ente (Comune Albavilla)	Patrimonio, infrastrutture, igiene urbana (<i>Ufficio lavori pubblici</i>)	tempo determinato (fuori organico)	accordo altro ente temporanea condivisione figura professionale interessata. A carico Comune Caronno 15 ore settimanali	18.11.2021	<i>convenzione con Comune di Albavilla per l'impiego temporaneo condiviso della figura di funzionario tecnico lavori pubblici. Conclusa 31.12.2021</i>
21	Funzionario tecnico	categoria D	assunzione	Patrimonio, infrastrutture, igiene urbana (<i>Ufficio lavori pubblici</i>)	rapporto lavoro flessibile – somministrazione	contratto di somministrazione lavoro per temporanea sostituzione mobilità volontaria in uscita	01.12.2021	<i>scadenza contratto somministrazione 30.11.2022. Attivata procedura x copertura posizione con rapporto di impiego a tempo indeterminato</i>

ESERCIZIO 2021. MOVIMENTAZIONI DI PERSONALE. RENDICONTO								
	Profilo professionale	Categoria giuridica	Movimento	Settore interessato	Rapporto impiego	Causale	Decorrenza	note
22	Istruttore tecnico	categoria C	assunzione	Urbanistica ed edilizia privata	tempo determinato	utilizzo di graduatoria concorsuale altro ente per rapporto di impiego a tempo indeterminato (Comune Arluno)	01.12.2021	<i>scadenza rapporto tempo determinato 31.05.2022, prorogabile al 30.11.2022. Posizione nuova istituzione. Attivata procedura x copertura con rapporto di impiego a tempo indeterminato</i>
23	Funzionario contabile	categoria D	cessazione	Programmazione, finanze, tributi (Servizi finanziari)	tempo indeterminato	mobilità volontaria in uscita	13.12.2021	<i>vice responsabile di Settore. Cessione contratto di lavoro.</i>
24	Istruttore amministrativo	categoria C	assunzione	Programmazione finanze, tributi (Servizi finanziari)	tempo indeterminato	utilizzo di graduatoria concorsuale di altro ente (Comune Lonate Ceppino)	13.12.2021	<i>turnover mobilità volontaria in uscita</i>
25	Funzionario amministrativo	categoria D	assunzione	Programmazione finanze e tributi (Ufficio tributi)	tempo indeterminato	utilizzo di graduatoria concorsuale di altro ente (Comune Sesto S. Giovanni)	16.12.2021	<i>turnover x pensionamento. Responsabile Ufficio tributi con riporto diretto al funzionario di Settore</i>
26	Agente Polizia locale	categoria C	assunzione	Polizia locale e protezione civile	tempo indeterminato	utilizzo di graduatoria concorsuale altro ente (Comune Bollate)	20.12.2021	<i>Turnover mobilità volontaria in uscita novembre 2021</i>
27	Funzionario tecnico	categoria D	assunzione	Urbanistica ed edilizia privata	tempo indeterminato	Mobilità volontaria in entrata da altro ente	31.12.2021	<i>turnover x pensionamento. Posizione di responsabile di Settore.</i>
28	Funzionario assistente sociale	categoria D	assunzione	Promozione persona, famiglia e società, sussidiarietà, scuola, cultura, sport, tempo libero (Servizi Sociali)	tempo indeterminato	utilizzo di graduatoria concorsuale altro ente (Comune Marnate)	31.12.2021	<i>Posizione di nuova istituzione finanziata con contribuzione erariale finalizzata al sostegno dei servizi sociali territoriali. Effetto sostanzialmente neutro su equilibri di bilancio</i>

ESERCIZIO 2021. MOVIMENTAZIONI DI PERSONALE. RENDICONTO								
	Profilo professionale	Categoria giuridica	Movimento	Settore interessato	Rapporto impiego	Causale	Decorrenza	note
29	Agente Polizia locale	categoria C	assunzione	Polizia locale e protezione civile	tempo indeterminato	utilizzo di graduatoria concorsuale altro ente (Comune Bollate)	15.01.2022	<i>turnover per mobilità volontaria in uscita gennaio 2022</i>
30	Istruttore amministrativo	categoria C	assunzione	Promozione della persona, della famiglia e della società, sussidiarietà, scuola, cultura, sport, tempo libero (<i>Ufficio istruzione e cultura</i>)	tempo indeterminato	utilizzo di graduatoria concorsuale altro ente (Comune Lonate Ceppino)	17.01.2022	<i>sostituzione unità lavorativa in mobilità interna in altro Settore</i>
31	Istruttore amministrativo	categoria C	mobilità interna fra Settori	Programmazione finanze e tributi (<i>Ufficio personale</i>)	tempo indeterminato	Mobilità interna intersettoriale (<i>da Settore promozione persona, della famiglia e della società, sussidiarietà, scuola, cultura, sport e tempo libero (Ufficio istruzione e cultura)</i>)	17..01.2021	<i>mobilità interna fra Settori per copertura stabile posto vacante per decesso</i>

Personale. Organico ad inizio dell'esercizio 2022.

Si riporta, a seguire, la composizione dell'organico in servizio all'inizio dell'esercizio 2022, ripartito per Settori funzionali (e sub articolazioni interne di secondo livello), con le annotazioni relative alle posizioni per le quali si prevede la copertura nel corso dell'esercizio 2022.

STAFF DEL SINACO E DEL SEGRETARIO GENERALE	
1	Istruttore amministrativo – categoria C Coperto – tempo indeterminato
2	Istruttore amministrativo – categoria C Coperto – tempo indeterminato
SETTORE AFFARI GENERALI, SEMPLIFICAZIONE, TRAPARENZA, DIGITALIZZAZIONE	
Apicale di Settore	
1	Funzionario amministrativo – categoria D Coperto – tempo indeterminato
Affari generali	
2	Funzionario amministrativo – categoria D <i>Vice responsabile di Settore. Prevista copertura posizione mediante mobilità volontaria fra enti o in subordine mediante concorso pubblico. Relativi oneri valorizzati in bilancio per 6 mesi.</i>
3	Funzionario informatico – categoria D <i>Prevista copertura posizione con contratto di formazione lavoro (durata formazione biennale). Relativo progetto approvato da competente Commissione regionale. Bando per selezione pubblica pubblicato. Allo stato attuale non sono pervenute candidature. Relativi oneri valorizzati in bilancio per 6 mesi.</i>
4	Istruttore amministrativo – categoria C Coperto – tempo indeterminato. <i>Cessazione rapporto di impiego a tempo indeterminato per pensionamento: 30.04.2022.</i> <i>Posizione coperta in via temporanea, per esigenze straordinarie, con rapporto di lavoro flessibile (contratto somministrazione lavoro) decorrente dal giorno 16.02.2022. Durata mesi 6.</i> <i>Prevista assunzione a tempo indeterminato per turnover, mediante concorso pubblico gestito in forma associata con Comune di Arese. Bando procedura concorsuale pubblicato. Relativi oneri valorizzati in bilancio per 4 mesi (assunzione attivabile alla cessazione del vigente contratto di somministrazione).</i>
Ufficio relazioni col pubblico, protocollo, notificazioni	
5	Esecutore messo – categoria B1 Coperto – tempo indeterminato
6	Esecutore messo – categoria B1 Coperto – tempo indeterminato
Ufficio e-procurement	
7	Istruttore amministrativo – categoria C Coperto – tempo indeterminato
Servizi demografici	
8	Istruttore amministrativo – categoria C Coperto – tempo indeterminato
9	Istruttore amministrativo – categoria C Coperto – tempo indeterminato <i>Posizione coperta in via temporanea, per assenza del titolare con privazione della retribuzione, con rapporto di lavoro flessibile (contratto somministrazione) decorrente dal giorno 16.02.2022. Durata prevista mesi 6.</i>
10	Istruttore amministrativo categoria C Coperto – tempo indeterminato

11	Istruttore amministrativo - C	<p><i>Posizione temporaneamente coperta con unità lavorativa somministrata (rapporto lavoro flessibile). Scadenza vigente contratto di somministrazione: 14.03.2022.</i></p> <p><i>Prevista copertura della posizione con rapporto di impiego a tempo indeterminato mediante concorso pubblico gestito in forma associata con Comune di Arese. Bando in pubblicazione. Relativi oneri valorizzati in bilancio per 10 mesi.</i></p>
12	Esecutore amministrativo – B1	<p>Coperto – tempo indeterminato.</p> <p><i>In aspettativa retribuita ex Legge 104 dal 10.01.2022</i></p>

SETTORE POLIZIA LOCALE E PROTEZIONE CIVILE		
Apicale di Settore		
1	Commissario di PL – categoria D	Coperto – tempo indeterminato
Corpo di Polizia locale		
2	Vice Commissario di PL – categoria D	Coperto – tempo indeterminato
3	Agente PL – categoria C	Coperto – tempo indeterminato
4	Agente PL – categoria C	Coperto – tempo indeterminato
5	Agente PL - categoria C	Coperto – tempo indeterminato
6	Agente PL – categoria C	Coperto – tempo indeterminato
7	Agente PL – categoria C	Coperto – tempo indeterminato
8	Agente PL – categoria C	Coperto – tempo indeterminato
9	Agente PL – categoria C	Coperto – tempo indeterminato
10	Agente PL – categoria C	Coperto – tempo indeterminato
11	Agente PL – categoria C	<i>Prevista copertura della posizione mediante contratto di formazione lavoro. Relativo progetto formativo trasmesso alla competente Commissione regionale per la definitiva approvazione. Da bandire conseguente selezione pubblica. Relativi oneri valorizzati in bilancio per 6 mesi.</i>
12	Agente PL – categoria C	<i>Prevista copertura della posizione mediante contratto di formazione lavoro. Relativo progetto formativo trasmesso alla competente Commissione regionale per la definitiva approvazione. Da bandire conseguente selezione pubblica. Relativi oneri valorizzati in bilancio per 6 mesi.</i>
Ufficio amministrativo di Polizia locale		
13	Collaboratore amministrativo – categoria B3	<p>Coperto – tempo indeterminato.</p> <p><i>Cessazione rapporto per pensionamento negli ultimi mesi 2022.</i></p>
14	Collaboratore amministrativo – categoria B3	Coperto – a tempo indeterminato
15	Esecutore ausiliario della sosta ed eco ausiliario – categoria B3	Coperto – a tempo indeterminato

SETTORE PROGRAMMAZIONE, FINANZE E TRIBUTI		
Apicale di Settore		
1	Funzionario contabile – categoria D	Coperto – tempo indeterminato

Servizi finanziari e partecipazioni societarie		
2	Funzionario contabile – categoria D	<i>Posto vacante per mobilità volontaria in uscita in data 13.12.2022. Da coprire con procedura di mobilità volontaria fra enti e in subordine con concorso pubblico. Coperto in via provvisoria e temporanea, ex art. 52, commi 2 e 4, D.lgs. 165/01 a istruttore contabile in carico al Settore</i>
3	Istruttore contabile – categoria C	Coperto – tempo indeterminato. <i>Riconoscimento in via temporanea e transitoria, nelle more copertura posizione con rapporto di impiego a tempo indeterminato, di mansioni superiori ex art. 52, commi 2 e 4, D.lgs. 165/01</i>
4	Istruttore amministrativo – categoria C	Coperto – tempo indeterminato. <i>Assunzione 2021, decorrenza inizio servizio 13.12.2021</i>
5	Istruttore contabile – categoria C	Coperto – tempo indeterminato.
6	Collaboratore amministrativo – categoria B3	Coperto – tempo indeterminato
Ufficio personale		
7	Istruttore Amministrativo – categoria C	Coperto – Tempo indeterminato. <i>Mobilità interna da altro Settore (Promozione persona, famiglia e società, sussidiarietà ...) per copertura posizione vacante a seguito decesso (01.09.2021) unità lavorativa già adibita alla mansione. Decorrenza 17.01.2022</i>
8	Collaboratore amministrativo – categoria B3	Coperto. Tempo indeterminato
Ufficio tributi		
9	Funzionario amministrativo – categoria D	Coperto – tempo indeterminato. <i>Assunzione 2021, decorrenza inizio servizio 16.12.2021. Sino al 15.02.2022 previsto impiego congiunto al 50% del tempo lavoro con Comune Cesate per convenzione perfezionata fra gli enti interessati</i>
10	Collaboratore amministrativo – categoria B3	Coperto – tempo indeterminato
11	Collaboratore amministrativo – categoria B3	Coperto – tempo indeterminato
12	Collaboratore amministrativo – categoria B3	Coperto – tempo indeterminato
13	Esecutore amministrativo – B1	<i>Posto vacante per pensionamento</i>

SETTORE PATRIMONIO, INFRASTRUTTURE E IGIENE URBANA		
Apicale di Settore		
1	Funzionario tecnico – categoria D	Coperto – tempo indeterminato
Ufficio tecnico LL.PP.		
2	Funzionario tecnico – categoria D	<i>Unità lavorativa somministrata per copertura posizione vacante per mobilità volontaria in uscita 31.10.2021. Scadenza contratto somministrazione: 30.11.2022</i> <i>Attivata procedura concorsuale per copertura posizione con rapporto di impiego a tempo indeterminato. Bando pubblicato. Decorrenza assunzione a scadenza (eventualmente anticipata) vigente contratto di somministrazione.</i>
3	Funzionario tecnico – categoria D	<i>Attivata procedura concorsuale per copertura posizione con rapporto di impiego a tempo indeterminato. Bando pubblicato. Relativi oneri valorizzati in bilancio per mesi 9.</i>
4	Istruttore tecnico – categoria C	Coperto – tempo indeterminato

5	Istruttore tecnico – categoria C	Coperto – tempo indeterminato
6	Istruttore tecnico – categoria C	Coperto – tempo indeterminato
7	Istruttore tecnico – categoria C	<i>Prevista copertura della posizione con contratto di formazione lavoro. Relativo progetto approvato da competente Commissione regionale. Procedura selettiva conclusa. Avviato percorso formativo con decorrenza 07.02.2022. Relativi oneri valorizzati in bilancio per 11 mesi.</i>
8	Esecutore amministrativo – categoria B1	Coperto – tempo indeterminato
9	Esecutore tecnico – categoria B1	Coperto – tempo indeterminato
10	Esecutore tecnico – categoria B1	Coperto – tempo indeterminato <i>Cessazione rapporto per pensionamento: 30.04.2022</i>
Servizio pulizia uffici		
11	Operatore servizi ausiliari – categoria A	Coperto – tempo indeterminato
12	Operatore servizi ausiliari – categoria A	Coperto – tempo indeterminato
13	Esecutore tecnico – categoria B1	<i>Unità lavorativa somministrata a copertura di posizione vacante per pensionamento 2020. Scadenza contratto somministrazione: 14.07.2022 (prorogabile 14.07.2023)</i>
Servizio igiene urbana		
14	Istruttore amministrativo – categoria C	Coperto – tempo indeterminato

SETTORE PATRIMONIO, INFRASTRUTTURE E IGIENE URBANA		
Apicale di Settore		
1	Funzionario tecnico – categoria D	Coperto – tempo indeterminato <i>Assunzione 2021, decorrenza inizio servizio 31.12.2021. Sino al 28.02.2022 impiego congiunto al 50% del tempo lavoro con Comune Somma Lombardo per convenzione perfezionata fra gli enti interessati</i>
Ufficio urbanistica ed edilizia privata		
2	Funzionario tecnico – categoria D	Coperto – tempo indeterminato
3	Funzionario tecnico – categoria D	<i>Posizione temporaneamente coperta con rapporto di impiego a tempo determinato. Scadenza: 28.02.2022 (prorogabile)</i> <i>Attivata procedura per copertura posizione con rapporto di impiego a tempo indeterminato mediante utilizzo graduatoria concorsuale altro ente (Comune di Arese), Relativi oneri valorizzati in bilancio per 10 mesi.</i>
4	Istruttore tecnico – categoria C	Coperto – tempo indeterminato
5	Istruttore tecnico – categoria C	Coperto – tempo indeterminato
6	Istruttore tecnico – categoria C	Coperto – tempo indeterminato
7	Istruttore tecnico – categoria C	<i>Posizione temporaneamente coperta con rapporto di impiego a tempo determinato. Scadenza: 31.05.2021 (prorogabile 30.11.2022).</i> <i>Prevista copertura posizione con rapporto di impiego a tempo indeterminato mediante concorso pubblico. Bando pubblicato. Assunzione decorrente da scadenza vigente rapporto a tempo determinato.</i>
8	Collaboratore amministrativo – categoria B3	Coperto – tempo indeterminato

9	Collaboratore amministrativo – categoria B3	<i>Prevista copertura della posizione con rapporto di impiego a tempo indeterminato, mediante concorso pubblico. Procedura concorsuale in corso di svolgimento. Relativi oneri valorizzati in bilancio per 11 mesi</i>
---	---	--

SETTORE PROMOZIONE DELLA PERSONA, DELLA FAMIGLIA E DELLA SOCIETA', SUSSIDIARIETA', SCUOLA, CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO

Apicale di Settore		
1	Funzionario amministrativo – categoria D	Coperto – tempo indeterminato
Ufficio istruzione e cultura		
2	Funzionario amministrativo – categoria D	Coperto – tempo indeterminato
3	Istruttore amministrativo – categoria C	Coperto tempo indeterminato <i>Assunzione 2021. Decorrenza inizio servizio 17.01.2022.</i>
4	Istruttore amministrativo – categoria C	Coperto – tempo indeterminato
Ufficio sport		
5	Istruttore amministrativo – categoria C	Coperto – tempo indeterminato. <i>Cessazione rapporto di impiego tempo indeterminato per pensionamento: 30.06.2022</i> <i>Prevista assunzione a tempo indeterminato per turnover. Concorso gestito in forma associata con Comune di Arese. Bando pubblicato. Relativi oneri valorizzati in bilancio per 8 mesi.</i>
Servizi per l'infanzia		
6	Educatore asilo nido – categoria C	Coperto – tempo indeterminato <i>Unità lavorativa in comando presso Fondazione comunale Artos, concessionaria della gestione dell'asilo nido unificato "Pettirosso".</i>
7	Operatore servizi alla persona – categoria A	Coperto – tempo indeterminato <i>Unità lavorativa in comando presso Fondazione comunale Artos, concessionaria della gestione dell'asilo nido unificato "Pettirosso".</i>
Servizi sociali		
8	Funzionario assistente sociale – categoria D	Coperto – tempo indeterminato
9	Funzionario assistente sociale – categoria D	Coperto – tempo indeterminato <i>Assunzione 2021. Decorrenza inizio servizio 31.12.2021</i>
10	Funzionario assistente sociale – categoria D	Coperto – tempo indeterminato
11	Funzionario assistente sociale – categoria D	Coperto – tempo indeterminato
12	Collaboratore amministrativo – categoria B3	Coperto – tempo indeterminato
13	Esecutore amministrativo – categoria B1	Coperto – tempo indeterminato
14	Operatore autista – categoria A	Coperto – tempo indeterminato

SETTORE SUAP E COMMERCIO

Apicale di Settore		
1	Funzionario tecnico - D	<i>Incarico ex art. 110 TUEL. Scadenza 17.04.2022. Posizione di responsabile apicale della struttura operativa settoriale.</i>

Ufficio Suap e commercio		
2	Funzionario tecnico – categoria D	Coperto – tempo indeterminato
3	Istruttore amministrativo – categoria C	Coperto – tempo indeterminato
4	Istruttore tecnico – categoria C	<i>Prevista copertura posizione con rapporto di impiego a tempo indeterminato mediante concorso pubblico. Relativi oneri valorizzati in bilancio per 9 mesi</i>
5	Collaboratore amministrativo – B3	Coperto – tempo indeterminato

Personale. Riepilogo movimentazioni previste nell'anno 2022.

Nelle pagine a seguire si riporta il riepilogo analitico delle movimentazioni di personale in entrata (assunzioni) ed in uscita (cessazioni) previste per l'annualità 2022, prima annualità del nuovo triennio di bilancio. Viene comunque assicurata la sostituzione per turnover delle unità lavorative per le quali interverrà, nel corso dell'annualità 2022, la cessazione del rapporto di impiego con il Comune di Caronno Pertusella: pensionamento, mobilità volontaria in uscita, ecc... (anche se ad oggi non prevedibili e, di conseguenza, non espressamente riportate nel prospetto che segue).

ESERCIZIO 2022. MOVIMENTAZIONI DI PERSONALE. PREVISIONE								
	Profilo professionale	Categoria giuridica	Movimento	Settore interessato	Rapporto impiego	Causale	Decorrenza prevista	Note
1	Istruttore tecnico	categoria C	assunzione	Patrimonio, infrastrutture e igiene urbana (<i>Ufficio lavori pubblici</i>)	contratto formazione lavoro – tempo determinato anni 1 trasformabile in rapporto a tempo indeterminato in esito positivo percorso di formazione.	selezione pubblica per attivazione contratto formazione lavoro	07.02.2022	<i>progetto formazione lavoro approvato dalla competente Commissione regionale. Procedura selettiva completata. Percorso formazione avviato.</i>
2	Istruttore amministrativo	Categoria C	assunzione	Affari generali, semplificazione, trasparenza, digitalizzazione (<i>Servizi demografici</i>)	rapporto lavoro flessibile – contratto di somministrazione	somministrazione lavoro per temporanea sostituzione unità lavorativa assente con privazione retribuzione. Durata prevista 6 mesi	16.02.2022	<i>sostituzione unità lavorativa assente</i>
3	Istruttore amministrativo	Categoria C	assunzione	Affari generali, semplificazione, trasparenza, digitalizzazione (<i>Ufficio affari generali</i>)	rapporto lavoro flessibile – contratto di somministrazione	somministrazione lavoro per esigenze contingenti straordinarie. Durata prevista 6 mesi	16.02.2022	<i>assunzione per esigenze straordinarie</i>
4	Collaboratore amministrativo	categoria B3	assunzione	Urbanistica ed edilizia privata	tempo indeterminato	concorso pubblico bandito. In fase di espletamento prove concorsuali.	marzo 2022.	<i>procedura concorsuale in fase di svolgimento.</i>
5	Funzionario tecnico	categoria D	assunzione	Urbanistica ed edilizia privata	tempo indeterminato	utilizzo graduatoria concorsuale di altro ente in corso di validità (Comune Arese)	marzo/aprile 2022 a scadenza attuale rapporto a tempo determinato per la medesima posizione	<i>procedura in corso per intesa con ente titolare graduatoria di riferimento (Comune Arese).</i>
6	Istruttore amministrativo	categoria C	assunzione	Affari generali, semplificazione, trasparenza e digitalizzazione (<i>Servizi demografici</i>)	tempo indeterminato	concorso pubblico gestito in forma associata con Comune Arese	marzo 2022 a scadenza attuale contratto in essere di somministrazione lavoro per la medesima posizione.	<i>procedura in corso. Bando pubblicato.</i>

ESERCIZIO 2022. MOVIMENTAZIONI DI PERSONALE. PREVISIONE								
	Profilo professionale	Categoria giuridica	Movimento	Settore interessato	Rapporto impiego	Causale	Decorrenza prevista	Note
7	Funzionario tecnico	categoria D	assunzione	Patrimonio, infrastrutture e igiene urbana (<i>Ufficio lavori pubblici</i>)	tempo indeterminato	concorso pubblico	marzo/aprile 2022.	<i>procedura in corso. Bando pubblicato.</i>
8	Funzionario tecnico	categoria D	assunzione	Patrimonio, infrastrutture e igiene urbana (<i>Ufficio lavori pubblici</i>)	tempo indeterminato	concorso pubblico	a scadenza (eventualmente anticipata) contratto di somministrazione lavoro per la medesima posizione.	<i>procedura in corso. Bando pubblicato.</i>
9	Funzionario tecnico	categoria D	cessazione	SUAP, attività produttive e commercio	tempo determinato ex art. 110 TUEL	scadenza incarico	18.04.2022	<i>posizione organizzativa</i>
10	Istruttore amministrativo	categoria C	cessazione	Affari generali, semplificazione, trasparenza e digitalizzazione (<i>Ufficio affari generali</i>)	tempo indeterminato	collocamento in pensione	30.04.2022	
11	Esecutore tecnico	categoria B1	cessazione	Patrimonio, infrastrutture e igiene urbana (<i>Ufficio lavori pubblici</i>)	tempo indeterminato	collocamento in pensione	30.04.2022	<i>posizione per la quale non si procede a nuova copertura (posizione soppressa)</i>
12	Istruttore amministrativo	categoria C	assunzione	Affari generali, semplificazione, trasparenza e digitalizzazione (<i>Ufficio affari generali</i>)	tempo indeterminato	concorso pubblico gestito in forma associata con Comune Arese	a scadenza (eventualmente anticipata) contratto di somministrazione lavoro per la medesima posizione.	<i>procedura in corso. Bando pubblicato. Turnover cessazione per pensionamento</i>
13	Istruttore amministrativo	categoria C	assunzione	Promozione persona, famiglia, società, sussidiarietà, scuola, cultura, sport, tempo libero (<i>Ufficio sport</i>)	tempo indeterminato	concorso pubblico gestito in forma associata con Comune Arese	maggio/giugno 2022	<i>procedura in corso. Bando pubblicato. Turnover pensionamento</i>
14	Istruttore tecnico	categoria C	assunzione	Urbanistica ed edilizia privata.	tempo indeterminato	concorso pubblico	maggio 2022 a scadenza attuale rapporto di impiego a tempo determinato	<i>procedura in corso. Bando pubblicato.</i>

ESERCIZIO 2022. MOVIMENTAZIONI DI PERSONALE. PREVISIONE								
	Profilo professionale	Categoria giuridica	Movimento	Settore interessato	Rapporto impiego	Causale	Decorrenza prevista	Note
15	Istruttore amministrativo	categoria C	cessazione	Promozione persona, famiglia, società, sussidiarietà, scuola, cultura, sport, tempo libero (<i>ufficio sport</i>)	tempo indeterminato	collocamento in pensione	30.06.2022	
16	Istruttore tecnico	categoria C	assunzione	SUAP, attività produttive e commercio	tempo indeterminato	concorso pubblico	luglio 2022	<i>procedura in corso. Bando pubblicato. Posizione di nuova istituzione.</i>
17	Funzionario amministrativo	categoria D	assunzione	Affari generali, semplificazione, trasparenza e digitalizzazione (<i>ufficio affari generali</i>)	tempo indeterminato	mobilità volontaria in entrata ed eventualmente in sub ordine utilizzo graduatoria concorsuale altro ente	luglio 2022	<i>procedura in corso. Turnover mobilità volontaria in uscita anno 2021</i>
18	Funzionario informatico	categoria D	assunzione	Affari generali, semplificazione, trasparenza e digitalizzazione (<i>Ufficio affari generali</i>)	contratto formazione lavoro – tempo determinato anni 2 trasformabile in rapporto a tempo indeterminato in esito positivo percorso di formazione.	selezione pubblica per attivazione contratto formazione lavoro	luglio 2022.	<i>progetto formazione lavoro approvato dalla competente Commissione regionale. Relativo bando selezione pubblicato. Nessuna domanda di partecipazione. Ripubblicazione.</i>
19	Agente Polizia locale	categoria C	assunzione	Polizia locale e protezione civile	contratto formazione lavoro – tempo determinato anni 1 trasformabile in rapporto a tempo indeterminato in esito positivo percorso di formazione	selezione pubblica attivazione contratto formazione lavoro in forma associata con Comune Como	luglio 2022	<i>presentato progetto formazione lavoro per approvazione competente Commissione regionale. Procedura selettiva gestita da Comune Como.</i>
20	Agente Polizia locale	categoria C	assunzione	Polizia locale e protezione civile	contratto formazione lavoro – tempo determinato anni 1 trasformabile in rapporto a tempo indeterminato in esito positivo percorso di formazione	selezione pubblica attivazione contratto formazione lavoro in forma associata con Comune Como	luglio 2022	<i>presentato progetto formazione lavoro per approvazione competente Commissione regionale. Procedura selettiva gestita da Comune Como.</i>

ESERCIZIO 2022. MOVIMENTAZIONI DI PERSONALE. PREVISIONE								
	Profilo professionale	Categoria giuridica	Movimento	Settore interessato	Rapporto impiego	Causale	Decorrenza prevista	Note
21	Funzionario contabile	categoria D	assunzione	Programmazione, finanze e tributi (<i>servizi finanziari</i>)	tempo indeterminato	mobilità volontaria in entrata ed eventualmente in sub ordine concorso pubblico	settembre/ottobre 2022	<i>procedura da avviare. Carenza temporaneamente superata con riconoscimento mansioni superiori ex art. 52, commi 2 e 4, D.lgs. 165/01 a istruttore contabile già in carico al Settore</i>

Personale. Riepilogo movimentazioni previste nell'anno 2023.

Nell'annualità 2023 – seconda annualità del triennio di bilancio - non vengono previste assunzioni per posizioni di nuova istituzione.

Viene assicurata la sostituzione per turnover delle unità lavorative per le quali interverrà nel corso dell'annualità di riferimento la cessazione del rapporto di impiego con il Comune di Caronno Pertusella: pensionamento, mobilità volontaria in uscita, ecc...

Personale. Riepilogo movimentazioni previste nell'anno 2024.

Nell'annualità 2024 – terza annualità del triennio di bilancio - non vengono previste assunzioni per posizioni di nuova istituzione.

Viene assicurata la sostituzione per turnover delle unità lavorative per le quali interverrà nel corso dell'annualità di riferimento la cessazione del rapporto di impiego con il Comune di Caronno Pertusella: pensionamento, mobilità volontaria in uscita, ecc...

Personale. Sviluppo storico e prospettico della spesa.

Nelle pagine a seguire viene riportata l'analisi della spesa storica (triennio storico 2018/2020) e dell'evoluzione prospettica (triennio 2022/2024) della spesa di personale, ripartita per Settori funzionali e sub articolazioni interne alle singole strutture organizzative di Settore. Sono imputate al singolo centro di costo di riferimento le spese previste per il trattamento economico accessorio ripartite in sede di programmazione:

- oneri (diretti ed indiretti) per le progressioni economiche orizzontali storiche per la quota a carico delle risorse per la contrattazione integrativa decentrata;
- oneri (diretti e indiretti) per indennità di comparto per la quota a carico delle risorse per la contrattazione integrativa decentrata;
- retribuzione di posizione dei titolari di posizione organizzativa e relativi oneri riflessi (risorse ordinarie a carico del bilancio), nella misura attualmente associata ad ogni individuata posizione organizzativa (delibera GC n. 60 del 11.04.2017);
- oneri per le indennità aggiuntive previste dal vigente contratto integrativo decentrato, a carico delle risorse per la contrattazione integrativa decentrata, nella misura attualmente corrisposta:
 - a) indennità di turno (per i servizi in turnazione),
 - b) indennità servizio esterno Polizia locale,
 - c) indennità di reperibilità,
 - d) indennità per l'attribuzione di particolari responsabilità;
 - e) indennità per condizioni di lavoro disagiati,
 - f) indennità per maneggio valori,
 - g) indennità anagrafe/stato civile e altre specifiche indennità.

Sono computate in voci di spesa non riferite alle singole strutture settoriali le spese per il trattamento economico accessorio del personale non ripartibili in sede di programmazione:

- fondo per la remunerazione delle prestazioni di lavoro straordinario,
- quota residuale fondo per la contrattazione decentrata (istituiti per la premialità del merito),
- fondo retribuzione di risultato dei funzionari titolari di posizione organizzativa.

STAFF DEL SINDACO E DEL SEGRETARIO GENERALE										
Causali di spesa	TRIENNIO STORICO Rendiconto				ANNO 2021. Stanzamenti asestati	TRIENNIO DI BILANCIO Previsione				Indice crescita
	Anno 2018 Impegni	Anno 2019 Impegni	Anno 2020 Impegni	Valore medio triennio		ANNO 2022 Stanzamenti	ANNO 2023 Stanzamenti	ANNO 2024 Stanzamenti	Valore medio triennio	
Trattamento retributivo	63.491,73	47.664,60	47.525,29	52.893,87	48.730,00	47.830,00	47.830,00	47.830,00	47.830,00	-9,57%
Contributi carico ente	17.897,66	13.851,27	13.805,32	15.184,75	14.260,00	13.420,00	13.420,00	13.420,00	13.420,00	-11,62%
IRAP	5.470,23	4.217,41	4.075,05	4.587,56	4.210,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	-10,63%
TOTALE SPESA EFFETTIVA	86.859,62	65.733,28	65.405,66	72.666,19	67.200,00	65.350,00	65.350,00	65.350,00	65.350,00	-10,07%

SEGRETERIA GENERALE										
Causali di spesa	TRIENNIO STORICO Rendiconto				ANNO 2021. Stanzamenti asestati	TRIENNIO DI BILANCIO Previsione				Indice crescita
	Anno 2018 Impegni	Anno 2019 Impegni	Anno 2020 Impegni	Valore medio triennio		ANNO 2022 Stanzamenti	ANNO 2023 Stanzamenti	ANNO 2024 Stanzamenti	Valore medio triennio	
Trattamento retributivo	91.000,00	88.345,92	87.201,44	88.849,12	89.510,24	8.000,00	0,00	0,00	2.666,67	-97,00%
Contributi carico ente	24.745,82	23.228,64	22.919,97	23.631,48	24.600,00	2.100,00	0,00	0,00	700,00	-97,04%
IRAP	7.648,78	7.740,64	7.358,57	7.582,66	8.100,00	700,00	0,00	0,00	233,33	-96,92%
Oneri convenzione Segreteria Generale						46.000,00	65.000,00	65.000,00	58.666,67	
Rimborso altro ente convenzionato	-31.791,58	-27.343,68	-46.617,08	-35.250,78	27.400,00					
TOTALE SPESA EFFETTIVA	91.603,02	91.971,52	70.862,90	84.812,48	149.610,24	56.800,00	65.000,00	65.000,00	62.266,67	-26,58%

POLIZIA LOCALE E PROTEZIONE CIVILE										
Causali di spesa	TRIENNIO STORICO Rendiconto				ANNO 2021. Stanzamenti asestati	TRIENNIO DI BILANCIO Previsione				Indice crescita
	Anno 2018 Impegni	Anno 2019 Impegni	Anno 2020 Impegni	Valore medio triennio		ANNO 2022 Stanzamenti	ANNO 2023 Stanzamenti	ANNO 2024 Stanzamenti	Valore medio triennio	
Trattamento retributivo	253.126,43	298.282,81	303.160,88	284.856,71	303.700,00	368.500,00	400.600,00	400.600,00	389.900,00	36,88%
Contributi carico ente	71.258,51	87.206,88	88.775,46	82.413,62	88.000,00	108.000,00	117.500,00	117.500,00	114.333,33	38,73%
IRAP	17.668,61	22.428,86	22.356,62	20.818,03	22.500,00	27.900,00	30.600,00	30.600,00	29.700,00	42,66%
Rimborsi ad altro ente per comando	0,00	0,00	261,26	87,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SETTORE	342.053,55	407.918,55	414.554,22	388.175,44	414.200,00	504.400,00	548.700,00	548.700,00	533.933,33	37,55%

AFFARI GENERALI, SEMPLIFICAZIONE, TRASPARENZA, DIGITALIZZAZIONE										
Servizio Affari generali										
Causali di spesa	TRIENNIO STORICO Rendiconto				ANNO 2021. Stanziameti asestati	TRIENNIO DI BILANCIO Previsione				Indice crescita
	Anno 2018 Impegni	Anno 2019 Impegni	Anno 2020 Impegni	Valore medio triennio		ANNO 2022 Stanziameti	ANNO 2023 Stanziameti	ANNO 2024 Stanziameti	Valore medio triennio	
Trattamento retributivo	160.047,97	185.726,71	185.257,61	177.010,76	172.800,00	148.600,00	184.200,00	184.200,00	172.333,33	-2,64%
Contributi carico ente	45.956,21	51.353,62	52.023,36	49.777,73	48.600,00	41.500,00	51.850,00	51.850,00	48.400,00	-2,77%
IRAP	12.110,13	14.050,00	14.022,49	13.394,21	13.100,00	12.600,00	15.850,00	15.850,00	14.766,67	10,25%
Contratti somministrazione lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.600,00	0,00	0,00	5.533,33	
Rimborsi ad altro ente per informatico	5.204,67	0,00	0,00	1.734,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Rimborso da altro ente per informatico	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO	223.318,98	251.130,33	251.303,46	241.917,59	230.800,00	219.300,00	251.900,00	251.900,00	241.033,33	4,84%
Servizi demografici										
Causali di spesa	TRIENNIO STORICO Rendiconto				ANNO 2021. Stanziameti asestati	TRIENNIO DI BILANCIO Previsione				Indice crescita
	Anno 2018 Impegni	Anno 2019 Impegni	Anno 2020 Impegni	Valore medio triennio		ANNO 2022 Stanziameti	ANNO 2023 Stanziameti	ANNO 2024 Stanziameti	Valore medio triennio	
Trattamento retributivo	103.626,87	125.202,45	117.066,33	115.298,55	107.200,00	109.000,00	125.300,00	125.300,00	119.866,67	3,96%
Contributi carico ente	26.841,53	37.050,00	32.517,52	32.136,35	29.203,73	29.650,00	34.100,00	34.100,00	32.616,67	1,49%
IRAP	8.507,71	11.650,00	10.210,64	10.122,78	9.361,33	9.850,00	10.800,00	10.800,00	10.483,33	3,56%
Elezioni a carico altre P.A.. Retribuzioni	14.073,80	11.726,74	6.610,76	10.803,77	14.300,00	14.300,00	14.300,00	14.300,00	14.300,00	32,36%
Elezioni a carico altre P.A.. Contributi	3.349,57	2.803,75	1.573,33	2.575,55	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	35,89%
Elezioni a carico altre P.A.. IRAP	1.166,71	966,39	536,24	889,78	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	34,86%
Contratti somministrazione lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	25.640,00	25.690,00	0,00	0,00	8.563,33	
Rimborsi ad altre P.A. x elezioni	-18.590,08	-15.496,88	-8.720,33	-14.269,10	-19.000,00	-19.000,00	-19.000,00	-19.000,00	-19.000,00	
TOTALE SERVIZIO	138.976,11	173.902,45	159.794,49	157.557,68	171.405,06	174.190,00	170.200,00	170.200,00	171.530,00	8,87%
TOTALE SETTORE	362.295,09	425.032,78	411.097,95	399.475,27	402.205,06	393.490,00	422.100,00	422.100,00	412.563,33	3,28%

PROGRAMMAZIONE, FINANZE E TRIBUTI										
Servizi finanziari										
Causali di spesa	TRIENNIO STORICO Rendiconto				ANNO 2021. Stanziameti assestati	TRIENNIO DI BILANCIO Previsione				Indice crescita
	Anno 2018 Impegni	Anno 2019 Impegni	Anno 2020 Impegni	Valore medio triennio		ANNO 2022 Stanziameti	ANNO 2023 Stanziameti	ANNO 2024 Stanziameti	Valore medio triennio	
Trattamento retributivo	151.576,57	192.241,87	195.043,25	179.620,56	196.378,92	191.200,00	191.200,00	191.200,00	191.200,00	6,45%
Contributi carico ente	41.478,42	54.704,49	55.637,54	50.606,82	55.085,69	54.250,00	54.250,00	54.250,00	54.250,00	7,20%
IRAP	12.678,95	16.750,00	16.727,82	15.385,59	17.038,80	16.550,00	16.550,00	16.550,00	16.550,00	7,57%
Contratti somministrazione lavoro	33.704,16	0,00	0,00	11.234,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Rimborsi ad altro ente per comandi	2.511,00	2.571,92	0,00	1.694,31	450,00	740,00	0,00	0,00	246,67	
Rimborso da altro ente per funzionario	-15.573,90	-14.000,00	-13.785,75	-14.453,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO	226.375,20	252.268,28	253.622,86	244.088,78	268.953,41	262.740,00	262.000,00	262.000,00	262.246,67	7,44%
Ufficio tributi										
Causali di spesa	TRIENNIO STORICO Rendiconto				ANNO 2021. Stanziameti assestati	TRIENNIO DI BILANCIO Previsione				Indice crescita
	Anno 2018 Impegni	Anno 2019 Impegni	Anno 2020 Impegni	Valore medio triennio		ANNO 2022 Stanziameti	ANNO 2023 Stanziameti	ANNO 2024 Stanziameti	Valore medio triennio	
Trattamento retributivo	110.289,33	119.839,96	119.918,73	116.682,67	113.000,00	103.200,00	116.400,00	116.400,00	112.000,00	-4,01%
Contributi carico ente	32.970,48	34.595,89	34.525,30	34.030,56	32.900,00	30.000,00	33.850,00	33.850,00	32.566,67	-4,30%
IRAP	8.096,81	8.750,00	8.548,88	8.465,23	8.400,00	8.900,00	10.050,00	10.050,00	9.666,67	14,19%
Rimborsi ad altro ente per comandi	0,00	0,00	0,00	0,00	850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Rimborso da altro ente per comandi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	
TOTALE SERVIZIO	151.356,62	163.185,85	162.992,91	159.178,46	155.150,00	139.100,00	160.300,00	160.300,00	153.233,33	-3,73%
TOTALE SETTORE	377.731,82	415.454,13	416.615,77	403.267,24	424.103,41	401.840,00	422.300,00	422.300,00	415.480,00	3,03%

PATRIMONIO, INFRASTRUTTURE E IGIENE URBANA										
Ufficio tecnico lavori pubblici										
Causali di spesa	TRIENNIO STORICO Rendiconto				ANNO 2021. Stanzamenti asestati	TRIENNIO DI BILANCIO Previsione				Indice crescita
	Anno 2018 Impegni	Anno 2019 Impegni	Anno 2020 Impegni	Valore medio triennio		ANNO 2022 Stanzamenti	ANNO 2023 Stanzamenti	ANNO 2024 Stanzamenti	Valore medio triennio	
Trattamento retributivo	144.372,33	177.753,80	166.949,90	163.025,34	207.300,00	216.200,00	236.200,00	236.200,00	229.533,33	40,80%
Contributi carico ente	44.260,82	48.174,31	48.754,49	47.063,21	59.000,00	64.300,00	70.800,00	70.800,00	68.633,33	45,83%
IRAP	12.895,58	14.458,86	14.269,79	13.874,74	18.200,00	18.600,00	20.300,00	20.300,00	19.733,33	42,22%
Contratti somministrazione lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	3.200,00	36.000,00	0,00	0,00	12.000,00	
Rimborsi ad altro ente per comandi	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Rimborsi da altro ente per comandi	-12.012,60	0,00	0,00	-4.004,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO	189.516,13	240.386,97	229.974,18	219.959,09	292.200,00	335.100,00	327.300,00	327.300,00	329.900,00	49,98%
Servizio pulizia uffici										
Causali di spesa	TRIENNIO STORICO Rendiconto				ANNO 2021. Stanzamenti asestati	TRIENNIO DI BILANCIO Previsione				Indice crescita
	Anno 2018 Impegni	Anno 2019 Impegni	Anno 2020 Impegni	Valore medio triennio		ANNO 2022 Stanzamenti	ANNO 2023 Stanzamenti	ANNO 2024 Stanzamenti	Valore medio triennio	
Trattamento retributivo	59.292,99	60.935,63	60.952,67	60.393,76	40.550,00	40.550,00	40.550,00	40.550,00	40.550,00	-32,86%
Contributi carico ente	16.561,56	16.736,77	16.695,74	16.664,69	11.411,94	11.300,00	11.300,00	11.300,00	11.300,00	-32,19%
IRAP	5.063,98	5.347,20	5.181,15	5.197,44	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	-32,66%
Contratti somministrazione lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	15.302,40	32.500,00	16.500,00	0,00	16.333,33	
TOTALE SERVIZIO	80.918,53	83.019,60	82.829,56	82.255,90	70.764,34	87.850,00	71.850,00	55.350,00	71.683,33	-12,85%
Servizio igiene urbana										
Causali di spesa	TRIENNIO STORICO Rendiconto				ANNO 2021. Stanzamenti asestati	TRIENNIO DI BILANCIO Previsione				Indice crescita
	Anno 2018 Impegni	Anno 2019 Impegni	Anno 2020 Impegni	Valore medio triennio		ANNO 2022 Stanzamenti	ANNO 2023 Stanzamenti	ANNO 2024 Stanzamenti	Valore medio triennio	
Trattamento retributivo	83.279,10	76.200,00	72.395,16	77.291,42	24.650,00	24.650,00	24.650,00	24.650,00	24.650,00	-68,11%
Contributi carico ente	24.167,17	21.750,00	19.965,27	21.960,81	7.150,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00	-69,72%
IRAP	7.134,69	6.680,00	0,00	4.604,90	0,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	-54,40%
TOTALE SERVIZIO	114.580,96	104.630,00	92.360,43	103.857,13	31.800,00	33.400,00	33.400,00	33.400,00	33.400,00	-67,84%
TOTALE SETTORE	385.015,62	428.036,57	405.164,17	406.072,12	394.764,34	456.350,00	432.550,00	416.050,00	434.983,33	7,12%

URBANISTICA ED EDILIZIA PRIVATA										
Causali di spesa	TRIENNIO STORICO Rendiconto				ANNO 2021. Stanziameti assestati	TRIENNIO DI BILANCIO Previsione				Indice di crescita
	Anno 2018 Impegni	Anno 2019 Impegni	Anno 2020 Impegni	Valore medio triennio		ANNO 2022 Stanziameti	ANNO 2023 Stanziameti	ANNO 2024 Stanziameti	Valore medio triennio	
Trattamento retributivo	152.689,02	161.373,61	148.856,56	154.306,40	162.200,00	230.800,00	231.100,00	231.100,00	231.000,00	49,70%
Contributi carico ente	47.443,91	46.328,99	42.832,94	45.535,28	46.719,17	70.000,00	70.050,00	70.050,00	70.033,33	53,80%
IRAP	13.019,68	14.117,09	18.892,17	15.342,98	13.684,33	19.900,00	19.950,00	19.950,00	19.933,33	29,92%
Contratti di somministrazione lavoro	35.483,31	60.708,99	50.000,00	48.730,77	71.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Rimborso da altro ente x funzionario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	
TOTALE SPESA EFFETTIVA	248.635,92	282.528,68	260.581,67	263.915,42	293.603,50	316.200,00	321.100,00	321.100,00	319.466,67	21,05%

SUAP										
Causali di spesa	TRIENNIO STORICO Rendiconto				ANNO 2021. Stanziameti assestati	TRIENNIO DI BILANCIO Previsione				Indice crescita
	Anno 2018 Impegni	Anno 2019 Impegni	Anno 2020 Impegni	Valore medio triennio		ANNO 2022 Stanziameti	ANNO 2023 Stanziameti	ANNO 2024 Stanziameti	Valore medio triennio	
Trattamento retributivo	57.231,24	63.998,22	87.997,71	69.742,39	92.500,00	103.950,00	104.100,00	104.100,00	104.050,00	49,19%
Contributi carico ente	17.626,00	17.940,66	25.693,05	20.419,90	27.000,00	29.300,00	29.450,00	29.450,00	29.400,00	43,98%
IRAP	4.873,38	5.566,32	7.536,56	5.992,09	8.300,00	8.950,00	8.950,00	8.950,00	8.950,00	49,36%
Contratti di somministrazione lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SETTORE	79.730,62	87.505,20	121.227,32	96.154,38	127.800,00	142.200,00	142.500,00	142.500,00	142.400,00	48,10%

PROMOZIONE DELLA PERSONA, DELLA FAMIGLIA E DELLA SOCIETA', SUSSIDIARIETA', SCUOLA, CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO										
Ufficio istruzione e cultura										
Causali di spesa	TRIENNIO STORICO Rendiconto				ANNO 2021. Stanziameti assestati	TRIENNIO DI BILANCIO Previsione				Indice crescita
	Anno 2018 Impegni	Anno 2019 Impegni	Anno 2020 Impegni	Valore medio triennio		ANNO 2022 Stanziameti	ANNO 2023 Stanziameti	ANNO 2024 Stanziameti	Valore medio triennio	
Trattamento retributivo	42.131,24	42.907,36	47.011,34	44.016,65	73.000,00	72.450,00	73.300,00	73.300,00	73.016,67	65,88%
Contributi carico ente	11.834,78	12.292,03	12.222,69	12.116,50	21.000,00	20.800,00	21.050,00	21.050,00	20.966,67	73,04%
IRAP	3.635,72	3.774,56	4.029,58	3.813,29	6.500,00	6.300,00	6.350,00	6.350,00	6.333,33	66,09%
TOTALE SERVIZIO	57.601,74	58.973,95	63.263,61	59.946,43	100.500,00	99.550,00	100.700,00	100.700,00	100.316,67	67,34%
Ufficio sport										
Causali di spesa	TRIENNIO STORICO Rendiconto				ANNO 2021. Stanziameti assestati	TRIENNIO DI BILANCIO Previsione				Indice crescita
	Anno 2018 Impegni	Anno 2019 Impegni	Anno 2020 Impegni	Valore medio triennio		ANNO 2022 Stanziameti	ANNO 2023 Stanziameti	ANNO 2024 Stanziameti	Valore medio triennio	
Trattamento retributivo	22.612,31	23.019,57	24.019,29	23.217,06	24.200,00	27.100,00	22.700,00	22.700,00	24.166,67	4,09%
Contributi carico ente	6.177,27	6.368,37	6.577,07	6.374,24	6.750,00	7.750,00	6.700,00	6.700,00	7.050,00	10,60%
IRAP	1.936,47	2.008,36	2.042,52	1.995,78	2.200,00	2.350,00	2.000,00	2.000,00	2.116,67	6,06%
TOTALE SERVIZIO	30.726,05	31.396,30	32.638,88	31.587,08	33.150,00	37.200,00	31.400,00	31.400,00	33.333,33	5,53%
Asilo nido										
Causali di spesa	TRIENNIO STORICO Rendiconto				ANNO 2021. Stanziameti assestati	TRIENNIO DI BILANCIO Previsione				Indice crescita
	Anno 2018 Impegni	Anno 2019 Impegni	Anno 2020 Impegni	Valore medio triennio		ANNO 2022 Stanziameti	ANNO 2023 Stanziameti	ANNO 2024 Stanziameti	Valore medio triennio	
Trattamento retributivo	88.297,82	75.148,12	75.548,68	79.664,87	66.000,00	46.900,00	46.900,00	46.900,00	46.900,00	-41,13%
Contributi carico ente	24.204,92	20.701,88	20.680,29	21.862,36	18.300,00	13.050,00	13.050,00	13.050,00	13.050,00	-40,31%
TOTALE SERVIZIO	112.502,74	95.850,00	96.228,97	101.527,24	84.300,00	59.950,00	59.950,00	59.950,00	59.950,00	-40,95%
Sevizi sociali										
Causali di spesa	TRIENNIO STORICO Rendiconto				ANNO 2021. Stanziameti assestati	TRIENNIO DI BILANCIO Previsione				Indice crescita
	Anno 2018 Impegni	Anno 2019 Impegni	Anno 2020 Impegni	Valore medio triennio		ANNO 2022 Stanziameti	ANNO 2023 Stanziameti	ANNO 2024 Stanziameti	Valore medio triennio	
Trattamento retributivo	190.413,30	194.500,00	203.864,97	196.259,42	182.700,00	204.700,00	204.700,00	204.700,00	204.700,00	4,30%
Contributi carico ente	56.750,00	56.600,00	58.139,14	57.163,05	52.700,00	59.450,00	59.450,00	59.450,00	59.450,00	4,00%
IRAP	14.280,00	15.300,00	15.802,05	15.127,35	14.400,00	15.950,00	15.950,00	15.950,00	15.950,00	5,44%
TOTALE SERVIZIO	261.443,30	266.400,00	277.806,16	268.549,82	249.800,00	280.100,00	280.100,00	280.100,00	280.100,00	4,30%
TOTALE SETTORE	462.273,83	452.620,25	469.937,62	461.610,57	467.750,00	476.800,00	472.150,00	472.150,00	473.700,00	2,62%

FONDI E RISORSE NON RIPARTITE										
Causali di spesa	TRIENNIO STORICO Rendiconto				ANNO 2021. Stanzamenti asestati	TRIENNIO DI BILANCIO Previsione				Indice di crescita
	Anno 2018 Impegni	Anno 2019 Impegni	Anno 2020 Impegni	Valore medio triennio		ANNO 2022 Stanzamenti	ANNO 2023 Stanzamenti	ANNO 2024 Stanzamenti	Valore medio triennio	
Buoni pasto	28.971,07	34.054,80	27.710,25	30.245,37	27.500,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	5,80%
Assegni nucleo familiare	13.878,34	17.445,60	16.760,93	16.028,29	20.027,27	5.800,00	0,00	0,00	1.933,33	-87,94%
Indennità di missione	741,50	519,60	360,26	540,45	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00	29,52%
Trattamento accessorio non ripartito	121.350,63	50.092,37	9.886,30	60.443,10	74.400,23	53.300,00	50.500,00	50.500,00	51.433,33	-14,91%
Retribuzione di risultato	38.331,88	23.226,40	346,16	20.634,81	46.467,26	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	21,15%
Contributi su accessorio non ripartito	32.569,97	3.216,67	3.323,67	13.036,77	16.983,61	12.700,00	12.050,00	12.050,00	12.266,67	-5,91%
Contributi su retribuzione risultato	9.122,98	5.527,87	82,39	4.911,08	11.097,21	6.000,00	5.950,00	5.950,00	5.966,67	21,49%
IRAP su accessorio non ripartito	9.761,66	1.121,33	840,34	3.907,78	6.361,80	4.550,00	4.300,00	4.300,00	4.383,33	12,17%
IRAP su retribuzione di risultato	3.258,22	1.974,29	29,44	1.753,98	3.949,72	2.150,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00	22,58%
Accantonamento rinnovo CCNL	0,00	0,00	0,00	0,00	28.000,00	81.800,00	57.000,00	57.000,00	65.266,67	
TOTALE SPESA EFFETTIVA	257.986,25	137.178,93	59.339,74	151.501,64	235.487,10	224.000,00	189.650,00	189.650,00	201.100,00	32,74%

TOTALITA' STRUTTURA OPERATIVA										
Causali di spesa	TRIENNIO STORICO Rendiconto				ANNO 2021. Stanzamenti asestati	TRIENNIO DI BILANCIO Previsione				Indice crescita
	Anno 2018 Impegni	Anno 2019 Impegni	Anno 2020 Impegni	Valore medio triennio		ANNO 2022 Stanzamenti	ANNO 2023 Stanzamenti	ANNO 2024 Stanzamenti	Valore medio triennio	
Satff del Sindaco e del SG	86.859,62	65.733,28	65.405,66	72.666,19	67.200,00	65.350,00	65.350,00	65.350,00	65.350,00	-10,07%
Segreteria generale	91.603,02	91.971,52	70.862,90	84.812,48	149.610,24	56.800,00	65.000,00	65.000,00	62.266,67	-26,58%
Polizia locale	342.053,55	407.918,55	414.554,22	388.175,44	414.200,00	504.400,00	548.700,00	548.700,00	533.933,33	37,55%
Affari generali, semplificazione, trasparenza e digitalizzazione	362.295,09	425.032,78	411.097,95	399.475,27	402.205,06	393.490,00	422.100,00	422.100,00	412.563,33	3,28%
Prgrammazione, finanze, tributi	377.731,82	415.454,13	416.615,77	403.267,24	424.103,41	401.840,00	422.300,00	422.300,00	415.480,00	3,03%
Patrimonio, infrastrutture, igiene urbana	385.015,62	428.036,57	405.164,17	406.072,12	394.764,34	456.350,00	432.550,00	416.050,00	434.983,33	7,12%
Urbanistica ed edilizia privata	248.635,92	282.528,68	260.581,67	263.915,42	293.603,50	316.200,00	321.100,00	321.100,00	319.466,67	21,05%
SUAP	79.730,62	87.505,20	121.227,32	96.154,38	127.800,00	142.200,00	142.500,00	142.500,00	142.400,00	48,10%
Promozione persona, famiglia e società, sussidiarietà, scuola, cultura, sport	462.273,83	452.620,25	469.937,62	461.610,57	467.750,00	476.800,00	472.150,00	472.150,00	473.700,00	2,62%
Fondi e risorse non ripartite	257.986,25	137.178,93	59.339,74	151.501,64	235.487,10	224.000,00	189.650,00	189.650,00	201.100,00	32,74%
TOTALE SPESA EFFETTIVA	2.694.185,34	2.793.979,89	2.694.787,02	2.727.650,75	2.976.723,65	3.037.430,00	3.081.400,00	3.064.900,00	3.061.243,33	12,23%

Risorse per il trattamento economico accessorio del personale.

In questa sezione del Piano triennale del fabbisogno di personale vengono analizzate le spese complessive previste per il trattamento economico accessorio del personale e la relativa evoluzione nell'arco del triennio di bilancio. Viene quindi esposto, per ciascuna annualità di bilancio, il riscontro del rispetto del vincolo legale sull'ammontare complessivo delle spese per il trattamento economico accessorio del personale (fondo per la contrattazione decentrata + fondo per le prestazioni di lavoro straordinario + retribuzione di posizione e di risultato dei funzionari titolari di posizione organizzativa).

Triennio 2022/2024. Fondo contrattazione decentrata e accessorio posizioni organizzative.

Le pagine seguenti riportano l'analisi dell'evoluzione delle risorse assegnate al fondo per il trattamento accessorio oggetto di contrattazione decentrata, con evidenza, per ciascuna annualità di bilancio, delle voci di alimentazione del fondo e dei previsti impieghi:

- voci di spesa ripartite per centri di costo (quota progressioni economiche storiche a carico del fondo, quota indennità di comparto a carico del fondo, indennità di turno, indennità di reperibilità, indennità per servizi esterni PL, indennità per particolari posizioni di lavoro previste dal CCNL, indennità di responsabilità, indennità per condizioni di lavoro disagiata, indennità per maneggio valori);
- voci di spesa non ripartite per centri di costo (quota residuale non ripartita del fondo per la contrattazione decentrata e fondo per le prestazioni di lavoro straordinario).

Per ciascuna annualità di bilancio è riportato un quadro sintesi dei previsti impieghi (voci di spesa ripartite per centri costo e voci di spesa non ripartite).

In sede di quantificazione delle risorse che alimentano il fondo per la contrattazione decentrata, si è proceduto, annualmente, al recupero – ai sensi dell'art. 67, comma 2, lettera c) del CCNL 21.05.2018 Funzioni Locali delle risorse già destinate alla corresponsione del salario di anzianità o di altre indennità ad personam per posizioni lavorative cessate nell'annualità precedente. Le predette risorse:

- incrementano, per pari importo, la componente stabile del fondo dalla prima annualità successiva a quella dell'intervenuta cessazione;
- alimentano – per ratei in dodicesimi – la componente variabile del fondo nella stessa annualità i cui è intervenuta la cessazione, in rapporto alla frazione di anno successiva alla cessazione.

Le risorse destinate al trattamento accessorio ripartite per centro di costo sono espresse in forma tabellare idonea ad evidenziare, per ciascuna tipologia di voce:

- l'importo riferito al singolo centro di costo,
- il totale delle risorse ripartite imputate al singolo centro di costo,
- il totale dell'importo di ciascuna voce con riferimento alla totalità dei centri di costo.

ANNO 2022. ONERI TRATTAMENTO ACCESSORIO. RISORSE RIPARTITE PER CENTRI DI COSTO

	Assegni famigliari	IVC rinnovo CCNL 2016/2018	Indennità comparto quota fondo	progressioni economiche a carico fondo	Indennità di turno	Servizio esterno	Altre indennità					TOTALE RISORSE ASSORBITE	
							reperibilità	responsabilità servizi	rischio disagio	maneggio denaro	anagrafe/stato civile		altre
STAFF DEL SINDACO	109,08	318,39	497,52	1.065,72				1.000,08				2.563,32	
CONVENZIONE SEGRETERIA GENERALE	0,00												
Affari generali, semplificazione, trasparenza e digitalizzazione	0,00	1.066,70	1.463,46	3.528,85				1.000,08	720,00		0,00	6.712,39	
Servizi demografici	0,00	794,56	1.492,56	4.762,94			100,00	2.000,16		1.850,00	1.800,00	12.005,66	
AFFARI GENERALI	0,00	1.861,26	2.956,02	8.291,79	0,00		100,00	3.000,24	720,00	1.850,00	1.800,00	18.718,05	
Servizi finanziari e personale	271,16	1.156,47	1.763,63	7.439,25				2.800,04		675,00		12.677,92	
Servizio tributi	20,66	698,30	992,32	2.473,77				2.083,33	720,00			6.269,42	
PROGRAMMAZIONE, FINANZE E TRIBUTI	291,82	1.854,77	2.755,95	9.913,02	0,00		0,00	4.883,37	720,00	675,00	0,00	18.947,34	
Polizia Locale	2.202,92	2.225,11	4.510,73	3.851,12	15.360,00	6.800,00		3.000,12	360,00		0,00	33.881,97	
POLIZIA LOCALE	2.202,92	2.225,11	4.510,73	3.851,12	15.360,00	6.800,00	0,00	3.000,12	360,00	0,00	0,00	33.881,97	
Ufficio istruzione e cultura	211,54	454,35	497,52	525,59				2.000,04				3.023,15	
Ufficio sport	0,00	180,03	580,44									580,44	
SERVIZI ALLA PERSONA, SUSSIDIARIETA' E ASSOCIAZIONISMO	211,54	634,38	1.077,96	525,59	0,00		0,00	2.000,04	0,00	0,00	0,00	3.603,59	
Servizi per l'infanzia	0,00	303,68	849,24	2.872,61								3.721,85	
Servizi sociali	1.470,56	1.290,12	990,36	3.500,91				0,00	360,00			4.851,27	
PROMOZIONE PERSONA, FAMIGLIA E SOCIETA'	1.470,56	1.593,80	1.839,60	6.373,52	0,00		0,00	0,00	360,00	0,00	0,00	8.573,12	
Urbanistica ed edilizia privata	960,38	1.279,43	1.060,92	805,07			1.850,00	3.800,16				7.516,15	
URBANISTICA ED EDILIZIA PRIVATA	960,38	1.279,43	1.060,92	805,07	0,00		1.850,00	3.800,16	0,00	0,00	0,00	7.516,15	
Ufficio tecnico patrimonio e lavori pubblici	51,64	1.426,09	1.844,55	1.686,49			2.100,00	2.300,07	360,00		300,00	8.591,11	
Servizio ausiliario pulizia uffici	0,00	270,14	703,44	1.630,59								2.334,03	
Igiene urbana	151,14	157,95	497,52	525,59				1.000,08	0,00			2.023,19	
PATRIMONIO, INFRASTRUTTURE E IGIENE URBANA	202,78	1.854,18	3.045,51	3.842,67	0,00		2.100,00	3.300,15	360,00	0,00	300,00	12.948,33	
SUAP e commercio	0,00	629,93	1.487,88	2.090,92				800,04				4.378,84	
SUAP E COMMERCIO	0,00	629,93	1.487,88	2.090,92	0,00		0,00	800,04	0,00	0,00	0,00	4.378,84	
MARGINE	350,92	0,00											
TOTALITA' STRUTTURE ORGANIZZATIVE	5.800,00	12.251,24	19.232,08	36.759,42	15.360,00	6.800,00	4.050,00	21.784,20	2.520,00	2.525,00	1.800,00	300,00	111.130,70

ANNO 2022. ONERI TRATTAMENTO ACCESSORIO. RIEPILOGO PREVISIONI

ALIMENTAZIONE		
PARTE STABILE		
Importo consolidato anno 2018 come certificato dall'Organo di Revisione	116.546,00	(+)
Incremento art. 67, comma 2, lettera a) CCNL 21.05.2018: € 83,20 * numero di dipendenti in servizio al 31.12.2015.	5.990,40	(+)
Incremento art. 67, comma 2, lettera b): neutralizzazione maggiori oneri per progressioni orizzontali a carico fondo.	2.195,39	(+)
Incremento art. 67, comma 2, lettera c) e lettera d): recupero RIA e assegni ad personam già corrisposti al personale cessato al 31.12.2018	5.650,58	(+)
Incremento art. 67, comma 2, lettera c) e lettera d): recupero RIA e assegni ad personam già corrisposti al personale cessato nel 2019	119,86	(+)
Incremento art. 67, comma 2, lettera c) e lettera d): recupero RIA e assegni ad personam già corrisposti al personale cessato nel 2020 (1)	214,63	(+)
Incremento art. 67, comma 2, lettera c) e lettera d): recupero salario di anzianità già corrisposto a funzionario amministrativo cessato 2021	793,65	(+)
Incremento art. 67, comma 2, lettera c) e lettera d): recupero assegno ad personam già corrisposto a funzionario tecnico cessato 2021	182,00	(+)
Incremento art. 67, comma 2, lettera c) e lettera d): recupero salario di anzianità già corrisposto ad educatrice asilo nido cessato 2021	717,21	(+)
Incremento art. 67, comma 2, lettera c) e lettera d): recupero Indennità art. 4 comma 3 CCNL 16-7-96 già corrisposto ad esecutore amministrativo cessato nel 2021	69,94	(+)
TOTALE RISORSE PARTE STABILE	132.479,66	(+)
PARTE VARIABILE		
Recupero pro quota Indennità art. 4 comma 3 CCNL 16-7-96 esecutore tecnico cessato aprile 2022 (mesi 8)	43,04	(+)
Incremento risorse per Progetto Sicurezza Polizia Locale	0,00	(+)
Incremento risorse per Progetto Eventi anno 2022	3.000,00	(+)
Risparmi di spesa fondo prestazioni lavoro straordinario anno 2021	0,00	(+)
TOTALE RISORSE PARTE VARIABILE	3.043,04	(+)
(1) Cessazione al 01.04.2020 n. 1 collaboratore amm.vo: recupero x mesi 13 salario anzianità + indennità ex art. 4 comma 3 CCNL 16.07.96 per complessivi € 144,69		
(1) Cessazione al 31.12.2020 n. 1 operatore ausiliario: recupero x mesi 13 indennità ex art. 4 comma 3 CCNL 16.07.96 per complessivi € 69,94		
TOTALE RISORSE FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	135.522,70	(+)
IMPIEGHI		
RISORSE RIPARTITE PER CENTRI DI COSTO		
Indennità comparto quota fondo	19.232,08	(-)
Progressioni economiche orizzontali a carico del fondo	36.759,42	(-)
Indennità di turno (Polizia Locale)	15.360,00	(-)
Indennità di servizio esterno (Agenti Polizia Locale)	6.800,00	(-)
Indennità di reperibilità (tecnici comunali e servizi demografici)	4.050,00	(-)
Indennità di responsabilità dei servizi	21.784,20	(-)
Indennità maneggio valori (servizi finanziari e servizi demografici)	2.525,00	(-)
Indennità anagrafe/ stato cile	1.800,00	(-)
Indennità rischio e disagio	2.520,00	(-)
Altre indennità	300,00	(-)
TOTALE RISORSE RIPARTITE PER CENTRO DI COSTO	111.130,70	(-)
SALDO RISORSE NON RIPARTITE PER CENTRI DI COSTO	24.392,00	(+)
FONDO REMUNERAZIONE LAVORO STRAORDINARIO	28.800,37	(+)
TOTALE RISORSE DECENTRATE NON RIPARTITE [MISSIONE 01, PROGRAMMA 01.10]	53.192,37	(+)
<i>Margine e arrotondamenti</i>	107,63	(+)
STANZIAMENTO CAPITOLO 01.10.1.01.009040. Fondo trattamento accessorio (quote non ripartite)	53.300,00	(+)
STANZIAMENTO CAPITOLO 01.10.1.01.009041 Contributi su fondo trattamento accessorio	12.700,00	(+)
STANZIAMENTO CAPITOLO 01.10.1.02.009042 IRAO su fondo trattamento accessorio	4.550,00	(+)
TOTALE SPESA PER TRATTAMENTO ACCESSORIO PERSONALE DIPENDENTE NON RIPARTITA (al netto retribuzione di posizione e di risultato titolari PO)	70.550,00	(+)

ANNO 2022. RETRIBUZIONE DI POSIZIONE E DI RISULTATO FUNZIONARI TITOLARI DI POSIZIONE ORGANIZZATIVA. RIEPILOGO PREVISIONI

	RETRIBUZIONE DI POSIZIONE	su limite di spesa per trattamento accessorio	
		RILEVANTE	NON RILEVANTE
Affari generali, semplificazione, trasparenza e digitalizzazione	13.670,00	12.911,42	758,58
Programmazione, finanze e tributi	16.000,00	16.000,00	0,00
Polizia locale	11.330,00	11.200,00	130,00
Promozione persona, famiglia e società, sussidiarietà, scuola	14.670,00	12.911,42	1.758,58
Patrimonio, infrastrutture e igiene urbana	15.000,00	12.911,42	2.088,58
Urbanistica ed edilizia privata	13.000,00	12.911,42	88,58
SUAP (incarico ex art. 110 TUEL)	1.615,38	1.615,38	0,00
SUAP	6.750,00	6.750,00	0,00
TOTALE RETRIBUZIONE DI POSIZIONE	92.035,38	87.211,06	4.824,32
TOTALE RIMBORSATO DA ALTRE AMMINISTRAZIONI	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESA RETRIBUZIONE RILEVANTE PER RISCANTO LIMITE		87.211,06	
TOTALE RISORSE DESTINATE ALLA RETRIBUZIONE DI POSIZIONE DELLE P.O.			92.035,38
TOTALE RISORSE DESTINATE ALLA RETRIBUZIONE DI RISULTATO			25.000,00
TOTALE RIMBORSATO DA ALTRE AMMINISTRAZIONI			0,00
TOTALE SPESA RETRIBUZIONE RISULTATO PER RISCANTO LIMITE			25.000,00

VERIFICA RISPETTO VINCOLO ART. 15, COMMA 4, CCNL 21.05.2018

RISORSE A CARICO BILANCIO DESTINATE ALLA RETRIBUZIONE DI POSIZIONE DEI TITOLARI DI P.O	92.035,38
RISORSE A CARICO BILANCIO DESTINATE ALLA RETRIBUZIONE DI RISULTATO DEI TITOLARI DI P.O	25.000,00
TOTALE RISORSE DESTINATE AL TRATTAMENTO ACCESSORIO TITOLARI DI P.O.	117.035,38
IINDICE DI INCIDENZA RETRIBUZIONE DI RISULTATO SU TOTALE RISORSE PER TRATTAMENTO ACCESSORIO	21,36%

> incidenza minima 20%

STANZIAMENTO CAPITOLO 01.10.1.01.009044	RISORSE UMANE. FONDO RETRIBUZIONE DI RISULTATO	25.000,00
STANZIAMENTO CAPITOLO 01.10.1.01.009045	RISORSE UMANE. CONTRIBUTI SU RETRIBUZIONE RISULTATO	6.000,00
STANZIAMENTO CAPITOLO 01.10.1.02.009046	RISORSE UMANE. IRAP SU RETRIBUZIONE RISULTATO	2.150,00

ANNO 2022. VERIFICA RISPETTO LIMITE DI SPESA PER TRATTAMENTO ACCESSORIO COMPLESSIVO

N° dipendenti in servizio al 31.12.2018	68
N° dipendenti in servizio previsti al 31.12.2021	77

	Oneri retributivi accessori		
	ANNO 2018	ANNO 2022	Differenze
Fondo trattamento accessorio personale (contrattazione decentrata)	119.924,52	135.522,70	15.598,18
Risorse destinate alla retribuzione di posizione (quote rilevanti)	85.090,12	87.211,06	2.120,94
Risorse destinate alla retribuzione di risultato (quote rilevanti)	21.272,53	25.000,00	3.727,47
Fondo prestazioni lavoro straordinario	28.800,37	28.800,37	0,00
TOTALE RISORSE PER TRATTAMENTO ACCESSORIO	255.087,54	276.534,13	21.446,59
N° dipendenti	68	77	9
SPESA MEDIA (art. 33, comma 2, D.L. 34/2019)	3.751,29	3.591,35	-159,93

ANNO 2023. ONERI TRATTAMENTO ACCESSORIO. RISORSE RIPARTITE PER CENTRI DI COSTO

	Assegni familiari	Indennità comparto quota fondo	progressioni economiche a carico fondo	Indennità di turno	Servizio esterno	Altre indennità					TOTALE RISORSE ASSORBITE	
						reperibilità	responsabilità servizi	rischio disagio	maneggio denaro	anagrafe/ stato civile		altre
STAFF DEL SINDACO	0,00	497,52	1.065,72	0,00	0,00	0,00	1.000,08	0,00	0,00	0,00	0,00	2.563,32
CONVENZIONE SEGRETERIA GENERALE	0,00											
Affari generali, semplificazione, trasparenza e digitalizzazione	0,00	1.422,00	3.528,85				1.000,08	720,00			0,00	6.670,93
Servizi demografici	0,00	1.492,56	4.762,94			100,00	2.000,16		1.850,00	1.800,00		12.005,66
AFFARI GENERALI	0,00	2.914,56	8.291,79	0,00	0,00	100,00	3.000,24	720,00	1.850,00	1.800,00	0,00	18.676,59
Servizi finanziari e personale	0,00	1.763,63	7.439,25				2.800,04		675,00			12.677,92
Servizio tributi	0,00	992,32	2.473,77				2.083,33	720,00				6.269,42
PROGRAMMAZIONE, FINANZE E TRIBUTI	0,00	2.755,95	9.913,02	0,00	0,00	0,00	4.883,37	720,00	675,00	0,00	0,00	18.947,34
Polizia Locale	0,00	4.510,73	3.851,12	16.760,00	7.500,00		3.000,12	360,00			0,00	35.981,97
POLIZIA LOCALE	0,00	4.510,73	3.851,12	16.760,00	7.500,00	0,00	3.000,12	360,00	0,00	0,00	0,00	35.981,97
Ufficio istruzione e cultura	0,00	497,52	525,59				2.000,04					3.023,15
Ufficio sport	0,00	497,52										497,52
SERVIZI ALLA PERSONA, SUSSIDIARIETA' E ASSOCIAZIONISMO	0,00	995,04	525,59	0,00	0,00	0,00	2.000,04	0,00	0,00	0,00	0,00	3.520,67
Servizi per l'infanzia	0,00	849,24	2.872,61									3.721,85
Servizi sociali	0,00	990,36	3.500,91				0,00	360,00				4.851,27
PROMOZIONE PERSONA, FAMIGLIA E SOCIETA'	0,00	1.839,60	6.373,52	0,00	0,00	0,00	0,00	360,00	0,00	0,00	0,00	8.573,12
Urbanistica ed edilizia privata	0,00	1.060,92	805,07			1.950,00	3.800,16					7.616,15
URBANISTICA ED EDILIZIA PRIVATA	0,00	1.060,92	805,07	0,00	0,00	1.950,00	3.800,16	0,00	0,00	0,00	0,00	7.616,15
Ufficio tecnico patrimonio e lavori pubblici	0,00	1.985,40	1.686,49			2.200,00	2.800,08	360,00			300,00	9.331,97
Servizio ausiliario pulizia uffici	0,00	703,44	1.630,59									2.334,03
Igiene urbana	0,00	497,52	525,59				1.000,08	0,00				2.023,19
PATRIMONIO, INFRASTRUTTURE E IGIENE URBANA	0,00	3.186,36	3.842,67	0,00	0,00	2.200,00	3.800,16	360,00	0,00	0,00	300,00	13.689,19
SUAP e commercio	0,00	1.487,88	2.090,92				800,04					4.378,84
SUAP E COMMERCIO	0,00	1.487,88	2.090,92	0,00	0,00	0,00	800,04	0,00	0,00	0,00	0,00	4.378,84
MARGINE	0,00											
TOTALITA' STRUTTURE ORGANIZZATIVE	0,00	19.248,55	36.759,42	16.760,00	7.500,00	4.250,00	22.284,21	2.520,00	2.525,00	1.800,00	300,00	113.947,18

ANNO 2023. ONERI TRATTAMENTO ACCESSORIO. RIEPILOGO PREVISIONI

ALIMENTAZIONE	
PARTE STABILE	
Importo consolidato anno 2018 come certificato dall'Organo di Revisione	116.546,00 (+)
Incremento art. 67, comma 2, lettera a) CCNL 21.05.2018: € 83,20 * numero di dipendenti in servizio al 31.12.2015.	5.990,40 (+)
Incremento art. 67, comma 2, lettera b): neutralizzazione maggiori oneri per progressioni orizzontali a carico fondo.	2.195,39 (+)
Incremento art. 67, comma 2, lettera c) e lettera d): recupero RIA e assegni ad personam già corrisposti al personale cessato al 31.12.2018	5.650,58 (+)
Incremento art. 67, comma 2, lettera c) e lettera d): recupero RIA e assegni ad personam già corrisposti al personale cessato nel 2019	119,86 (+)
Incremento art. 67, comma 2, lettera c) e lettera d): recupero RIA e assegni ad personam già corrisposti al personale cessato nel 2020 (1)	214,63 (+)
Incremento art. 67, comma 2, lettera c) e lettera d): recupero salario di anzianità già corrisposto a funzionario amministrativo cessato 2021	793,65 (+)
Incremento art. 67, comma 2, lettera c) e lettera d): recupero assegno ad personam già corrisposto a funzionario tecnico cessato 2021	182,00 (+)
Incremento art. 67, comma 2, lettera c) e lettera d): recupero salario di anzianità già corrisposto ad educatrice asilo nido cessato 2021	717,21 (+)
Incremento art. 67, comma 2, lettera c) e lettera d): recupero Indennità art. 4 comma 3 CCNL 16-7-96 già corrisposto ad esecutore amministrativo cessato nel 2021	69,94 (+)
Incremento art. 67, comma 2, lettera c) e lettera d): recupero Indennità art. 4 comma 3 CCNL 16-7-96 già corrisposto ad esecutore tecnico cessato nel 2022	69,94 (+)
TOTALE RISORSE PARTE STABILE	132.549,60 (+)
PARTE VARIABILE	
Recupero pro quota indennità accessore cessazioni in corso 2023	0,00 (+)
Incremento risorse per Progetto Sicurezza Polizia Locale	0,00 (+)
Incremento risorse per Progetto Eventi anno 2022	3.000,00 (+)
Risparmi di spesa fondo prestazioni lavoro straordinario anno 2021	0,00 (+)
TOTALE RISORSE PARTE VARIABILE	3.000,00 (+)
(1) Cessazione al 01.04.2020 n. 1 collaboratore amm.vo: recupero x mesi 13 salario anzianità + indennità ex art. 4 comma 3 CCNL 16.07.96 per complessivi € 144,69	
(1) Cessazione al 31.12.2020 n. 1 operatore ausiliario: recupero x mesi 13 indennità ex art. 4 comma 3 CCNL 16.07.96 per complessivi € 69,94	
TOTALE RISORSE FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	135.549,60 (+)
IMPIEGHI	
RISORSE RIPARTITE PER CENTRI DI COSTO	
Indennità comparto quota fondo	19.248,55 (-)
Progressioni economiche orizzontali a carico del fondo	36.759,42 (-)
Indennità di turno (Polizia Locale)	16.760,00 (-)
Indennità di servizio esterno (Agenti Polizia Locale)	7.500,00 (-)
Indennità di reperibilità (tecnici comunali e servizi demografici)	4.250,00 (-)
Indennità di responsabilità dei servizi	22.284,21 (-)
Indennità maneggio valori (servizi finanziari e servizi demografici)	2.525,00 (-)
Indennità anagrafe/ stato cile	1.800,00 (-)
Indennità rischio e disagio	2.520,00 (-)
Altre indennità	300,00 (-)
TOTALE RISORSE RIPARTITE PER CENTRO DI COSTO	113.947,18 (-)
SALDO RISORSE NON RIPARTITE PER CENTRI DI COSTO	21.602,42 (+)
FONDO REMUNERAZIONE LAVORO STRAORDINARIO	28.800,37 (+)
TOTALE RISORSE DECENTRATE NON RIPARTITE [MISSIONE 01, PROGRAMMA 01.10]	50.402,79 (+)
<i>Margine e arrotondamenti</i>	97,21 (+)
STANZIAMENTO CAPITOLO 01.10.1.01.009040. Fondo trattamento accessorio (quote non ripartite)	50.500,00 (+)
STANZIAMENTO CAPITOLO 01.10.1.01.009041 Contributi su fondo trattamento accessorio	12.050,00 (+)
STANZIAMENTO CAPITOLO 01.10.1.02.009042 IRAO su fondo trattamento accessorio	4.300,00 (+)
TOTALE SPESA PER TRATTAMENTO ACCESSORIO PERSONALE DIPENDENTE NON RIPARTITA (al netto retribuzione di posizione e di risultato titolari PO)	66.850,00 (+)

ANNO 2023. RETRIBUZIONE DI POSIZIONE E DI RISULTATO FUNZIONARI TITOLARI DI POSIZIONE ORGANIZZATIVA. RIEPILOGO PREVISIONI

	RETRIBUZIONE DI POSIZIONE	su limite di spesa per trattamento accessorio	
		RILEVANTE	NON RILEVANTE
Affari generali, semplificazione, trasparenza e digitalizzazione	13.670,00	12.911,42	758,58
Programmazione, finanze e tributi	16.000,00	16.000,00	0,00
Polizia locale e protezione civile	11.330,00	11.200,00	130,00
Promozione persona, famiglia e società, sussidiarietà, scuola	14.670,00	12.911,42	1.758,58
Patrimonio, infrastrutture e igiene urbana	15.000,00	12.911,42	2.088,58
Urbanistica ed edilizia privata	13.000,00	12.911,42	88,58
SUAP	9.000,00	9.000,00	0,00
TOTALE RETRIBUZIONE DI POSIZIONE	92.670,00	87.845,68	4.824,32
TOTALE RIMBORSATO DA ALTRE AMMINISTRAZIONI	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESA RETRIBUZIONE RILEVANTE PER RISCONTRO LIMITE		87.845,68	
TOTALE RISORSE DESTINATE ALLA RETRIBUZIONE DI POSIZIONE DELLE P.O.			92.670,00
TOTALE RISORSE DESTINATE ALLA RETRIBUZIONE DI RISULTATO			25.000,00
TOTALE RIMBORSATO DA ALTRE AMMINISTRAZIONI			0,00
TOTALE SPESA RETRIBUZIONE RISULTATO PER RISCONTRO LIMITE			25.000,00

VERIFICA RISPETTO VINCOLO ART. 15, COMMA 4, CCNL 21.05.2018

RISORSE A CARICO BILANCIO DESTINATE ALLA RETRIBUZIONE DI POSIZIONE DEI TITOLARI DI P.O	92.670,00	
RISORSE A CARICO BILANCIO DESTINATE ALLA RETRIBUZIONE DI RISULTATO DEI TITOLARI DI P.O	25.000,00	
TOTALE RISORSE DESTINATE AL TRATTAMENTO ACCESSORIO TITOLARI DI P.O.	117.670,00	
IINDICE DI INCIDENZA RETRIBUZIONE DI RISULTATO SU TOTALE RISORSE PER TRATTAMENTO ACCESSORIO	21,25%	> incidenza minima 20%
STANZIAMENTO CAPITOLO 01.10.1.01.009044	<i>RISORSE UMANE. FONDO RETRIBUZIONE DI RISULTATO</i>	25.000,00
STANZIAMENTO CAPITOLO 01.10.1.01.009045	<i>RISORSE UMANE. CONTRIBUTI SU RETRIBUZIONE RISULTATO</i>	5.950,00
STANZIAMENTO CAPITOLO 01.10.1.02.009046	<i>RISORSE UMANE. IRAP SU RETRIBUZIONE RISULTATO</i>	2.150,00

ANNO 2023. VERIFICA RISPETTO LIMITE DI SPESA PER TRATTAMENTO ACCESSORIO COMPLESSIVO

N° dipendenti in servizio al 31.12.2018	68
N° dipendenti in servizio previsti al 31.12.2023	77

	Oneri retributivi accessori		
	ANNO 2018	ANNO 2023	Differenze
Fondo trattamento accessorio personale (contrattazione decentrata)	119.924,52	135.549,60	15.625,08
Risorse destinate alla retribuzione di posizione (quote rilevanti)	85.090,12	87.845,68	2.755,56
Risorse destinate alla retribuzione di risultato (quote rilevanti)	21.272,53	25.000,00	3.727,47
Fondo prestazioni lavoro straordinario	28.800,37	28.800,37	0,00
TOTALE RISORSE PER TRATTAMENTO ACCESSORIO	255.087,54	277.195,65	22.108,11
N° dipendenti	68	77	9
SPESA MEDIA (art. 33, comma 2, D.L. 34/2019)	3.751,29	3.599,94	-151,34

ANNO 2024. ONERI TRATTAMENTO ACCESSORIO. RISORSE RIPARTITE PER CENTRI DI COSTO

	Assegni familiari	Indennità comparto quota fondo	progressioni economiche a carico fondo	Indennità di turno	Servizio esterno	Altre indennità					TOTALE RISORSE ASSORBITE	
						reperibilità	responsabilità servizi	rischio disagio	maneggio denaro	anagrafe/ stato civile		altre
STAFF DEL SINDACO	0,00	497,52	1.065,72	0,00	0,00	0,00	1.000,08	0,00	0,00	0,00	0,00	2.563,32
CONVENZIONE SEGRETERIA GENERALE	0,00											
Affari generali, semplificazione, trasparenza e digitalizzazione	0,00	1.422,00	3.528,85				1.000,08	720,00			0,00	6.670,93
Servizi demografici	0,00	1.492,56	4.762,94			100,00	2.000,16		1.850,00	1.800,00		12.005,66
AFFARI GENERALI	0,00	2.914,56	8.291,79	0,00	0,00	100,00	3.000,24	720,00	1.850,00	1.800,00	0,00	18.676,59
Servizi finanziari e personale	0,00	1.763,63	7.439,25				2.800,04		675,00			12.677,92
Servizio tributi	0,00	992,32	2.473,77				2.083,33	720,00				6.269,42
PROGRAMMAZIONE, FINANZE E TRIBUTI	0,00	2.755,95	9.913,02	0,00	0,00	0,00	4.883,37	720,00	675,00	0,00	0,00	18.947,34
Polizia Locale	0,00	4.510,73	3.851,12	16.760,00	7.500,00		3.000,12	360,00			0,00	35.981,97
POLIZIA LOCALE	0,00	4.510,73	3.851,12	16.760,00	7.500,00	0,00	3.000,12	360,00	0,00	0,00	0,00	35.981,97
Ufficio istruzione e cultura	0,00	497,52	525,59				2.000,04					3.023,15
Ufficio sport	0,00	497,52										497,52
SERVIZI ALLA PERSONA, SUSSIDIARIETA' E ASSOCIAZIONISMO	0,00	995,04	525,59	0,00	0,00	0,00	2.000,04	0,00	0,00	0,00	0,00	3.520,67
Servizi per l'infanzia	0,00	849,24	2.872,61									3.721,85
Servizi sociali	0,00	990,36	3.500,91				0,00	360,00				4.851,27
PROMOZIONE PERSONA, FAMIGLIA E SOCIETA'	0,00	1.839,60	6.373,52	0,00	0,00	0,00	0,00	360,00	0,00	0,00	0,00	8.573,12
Urbanistica ed edilizia privata	0,00	0,00	626,47			0,00	0,00					626,47
URBANISTICA ED EDILIZIA PRIVATA	0,00	0,00	626,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	626,47
Ufficio tecnico patrimonio e lavori pubblici	0,00	1.686,49	2.800,08			360,00	2.200,00	300,00			0,00	7.346,57
Servizio ausiliario pulizia uffici	0,00	27.304,81	0,00									27.304,81
Igiene urbana	0,00	1.350,38	214,31				906,84	287,77				2.759,31
PATRIMONIO, INFRASTRUTTURE E IGIENE URBANA	0,00	30.341,68	3.014,39	0,00	0,00	360,00	3.106,84	587,77	0,00	0,00	0,00	37.410,68
SUAP e commercio	0,00	1.487,88	2.090,92				800,04					4.378,84
SUAP E COMMERCIO	0,00	1.487,88	2.090,92	0,00	0,00	0,00	800,04	0,00	0,00	0,00	0,00	4.378,84
MARGINE	0,00											
TOTALITA' STRUTTURE ORGANIZZATIVE	0,00	45.342,95	35.752,54	16.760,00	7.500,00	460,00	17.790,73	2.747,77	2.525,00	1.800,00	0,00	130.679,00

ANNO 2024. ONERI TRATTAMENTO ACCESSORIO. RIEPILOGO PREVISIONI

ALIMENTAZIONE		
PARTE STABILE		
Importo consolidato anno 2018 come certificato dall'Organo di Revisione	116.546,00	(+)
Incremento art. 67, comma 2, lettera a) CCNL 21.05.2018: € 83,20 * numero di dipendenti in servizio al 31.12.2015.	5.990,40	(+)
Incremento art. 67, comma 2, lettera b): neutralizzazione maggiori oneri per progressioni orizzontali a carico fondo.	2.195,39	(+)
Incremento art. 67, comma 2, lettera c) e lettera d): recupero RIA e assegni ad personam già corrisposti al personale cessato al 31.12.2018	5.650,58	(+)
Incremento art. 67, comma 2, lettera c) e lettera d): recupero RIA e assegni ad personam già corrisposti al personale cessato nel 2019	119,86	(+)
Incremento art. 67, comma 2, lettera c) e lettera d): recupero RIA e assegni ad personam già corrisposti al personale cessato nel 2020 (1)	214,63	(+)
Incremento art. 67, comma 2, lettera c) e lettera d): recupero salario di anzianità già corrisposto a funzionario amministrativo cessato 2021	793,65	(+)
Incremento art. 67, comma 2, lettera c) e lettera d): recupero assegno ad personam già corrisposto a funzionario tecnico cessato 2021	182,00	(+)
Incremento art. 67, comma 2, lettera c) e lettera d): recupero salario di anzianità già corrisposto ad educatrice asilo nido cessato 2021	717,21	(+)
Incremento art. 67, comma 2, lettera c) e lettera d): recupero Indennità art. 4 comma 3 CCNL 16-7-96 già corrisposto ad esecutore amministrativo cessato nel 2021	69,94	(+)
Incremento art. 67, comma 2, lettera c) e lettera d): recupero Indennità art. 4 comma 3 CCNL 16-7-96 già corrisposto ad esecutore tecnico cessato nel 2022	69,94	(+)
TOTALE RISORSE PARTE STABILE	132.549,60	(+)
PARTE VARIABILE		
Recupero pro quota indennità cessazioni in corso 2023	0,00	(+)
Incremento risorse per Progetto Sicurezza Polizia Locale	0,00	(+)
Incremento risorse per Progetto Eventi anno 2022	3.000,00	(+)
Risparmi di spesa fondo prestazioni lavoro straordinario anno 2021	0,00	(+)
TOTALE RISORSE PARTE VARIABILE	3.000,00	(+)
(1) Cessazione al 01.04.2020 n. 1 collaboratore amm.vo: recupero x mesi 13 salario anzianità + indennità ex art. 4 comma 3 CCNL 16.07.96 per complessivi € 144,69		
(1) Cessazione al 31.12.2020 n. 1 operatore ausiliario: recupero x mesi 13 indennità ex art. 4 comma 3 CCNL 16.07.96 per complessivi € 69,94		
TOTALE RISORSE FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	135.549,60	(+)
IMPIEGHI		
RISORSE RIPARTITE PER CENTRI DI COSTO		
Indennità comparto quota fondo	45.342,95	(-)
Progressioni economiche orizzontali a carico del fondo	35.752,54	(-)
Indennità di turno (Polizia Locale)	16.760,00	(-)
Indennità di servizio esterno (Agenti Polizia Locale)	7.500,00	(-)
Indennità di reperibilità (tecnici comunali e servizi demografici)	460,00	(-)
Indennità di responsabilità dei servizi	17.790,73	(-)
Indennità maneggio valori (servizi finanziari e servizi demografici)	2.525,00	(-)
Indennità anagrafe/ stato cile	1.800,00	(-)
Indennità rischio e disagio	2.747,77	(-)
Altre indennità	0,00	(-)
TOTALE RISORSE RIPARTITE PER CENTRO DI COSTO	130.679,00	(-)
SALDO RISORSE NON RIPARTITE PER CENTRI DI COSTO	4.870,60	(+)
FONDO REMUNERAZIONE LAVORO STRAORDINARIO	28.800,37	(+)
TOTALE RISORSE DECENTRATE NON RIPARTITE [MISSIONE 01, PROGRAMMA 01.10]	33.670,97	(+)
<i>Margine e arrotondamenti</i>	16.829,03	(+)
STANZIAMENTO CAPITOLO 01.10.1.01.009040. Fondo trattamento accessorio (quote non ripartite)	50.500,00	(+)
STANZIAMENTO CAPITOLO 01.10.1.01.009041 Contributi su fondo trattamento accessorio	12.050,00	(+)
STANZIAMENTO CAPITOLO 01.10.1.02.009042 IRAO su fondo trattamento accessorio	4.300,00	(+)
TOTALE SPESA PER TRATTAMENTO ACCESSORIO PERSONALE DIPENDENTE NON RIPARTITA (al netto retribuzione di posizione e di risultato titolari PO)	66.850,00	(+)

ANNO 2024. RETRIBUZIONE DI POSIZIONE E DI RISULTATO FUNZIONARI TITOLARI DI POSIZIONE ORGANIZZATIVA. RIEPILOGO PREVISIONI

	RETRIBUZIONE DI POSIZIONE	su limite di spesa per trattamento accessorio	
		RILEVANTE	NON RILEVANTE
Affari generali, semplificazione, trasparenza e digitalizzazione	13.670,00	12.911,42	758,58
Programmazione, finanze e tributi	16.000,00	16.000,00	0,00
Polizia locale e protezione civile	11.330,00	11.200,00	130,00
Promozione persona, famiglia e società, sussidiarietà, scuola	14.670,00	12.911,42	1.758,58
Patrimonio, infrastrutture e igiene urbana	15.000,00	12.911,42	2.088,58
Urbanistica ed edilizia privata	13.000,00	12.911,42	88,58
SUAP	9.000,00	9.000,00	0,00
TOTALE RETRIBUZIONE DI POSIZIONE	92.670,00	87.845,68	4.824,32
TOTALE RIMBORSATO DA ALTRE AMMINISTRAZIONI	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESA RETRIBUZIONE RILEVANTE PER RISCONTRO LIMITE		87.845,68	
TOTALE RISORSE DESTINATE ALLA RETRIBUZIONE DI POSIZIONE DELLE P.O.			92.670,00
TOTALE RISORSE DESTINATE ALLA RETRIBUZIONE DI RISULTATO			25.000,00
TOTALE RIMBORSATO DA ALTRE AMMINISTRAZIONI			0,00
TOTALE SPESA RETRIBUZIONE RISULTATO PER RISCONTRO LIMITE			25.000,00

VERIFICA RISPETTO VINCOLO ART. 15, COMMA 4, CCNL 21.05.2018

RISORSE A CARICO BILANCIO DESTINATE ALLA RETRIBUZIONE DI POSIZIONE DEI TITOLARI DI P.O.	92.670,00	
RISORSE A CARICO BILANCIO DESTINATE ALLA RETRIBUZIONE DI RISULTATO DEI TITOLARI DI P.O.	25.000,00	
TOTALE RISORSE DESTINATE AL TRATTAMENTO ACCESSORIO TITOLARI DI P.O.	117.670,00	
IINDICE DI INCIDENZA RETRIBUZIONE DI RISULTATO SU TOTALE RISORSE PER TRATTAMENTO ACCESSORIO	21,25%	> incidenza minima 20%
STANZIAMENTO CAPITOLO 01.10.1.01.009044	<i>RISORSE UMANE. FONDO RETRIBUZIONE DI RISULTATO</i>	25.000,00
STANZIAMENTO CAPITOLO 01.10.1.01.009045	<i>RISORSE UMANE. CONTRIBUTI SU RETRIBUZIONE RISULTATO</i>	5.950,00
STANZIAMENTO CAPITOLO 01.10.1.02.009046	<i>RISORSE UMANE. IRAP SU RETRIBUZIONE RISULTATO</i>	2.150,00

ANNO 2024. VERIFICA RISPETTO LIMITE DI SPESA PER TRATTAMENTO ACCESSORIO COMPLESSIVO

N° dipendenti in servizio al 31.12.2018	68
N° dipendenti in servizio previsti al 31.12.2022	77

	Oneri retributivi accessori		
	ANNO 2018	ANNO 2024	Differenze
Fondo trattamento accessorio personale (contrattazione decentrata)	119.924,52	135.549,60	15.625,08
Risorse destinate alla retribuzione di posizione (quote rilevanti)	85.090,12	87.845,68	2.755,56
Risorse destinate alla retribuzione di risultato (quote rilevanti)	21.272,53	25.000,00	3.727,47
Fondo prestazioni lavoro straordinario	28.800,37	28.800,37	0,00
TOTALE RISORSE PER TRATTAMENTO ACCESSORIO	255.087,54	277.195,65	22.108,11
N° dipendenti	68	77	9
SPESA MEDIA (art. 33, comma 2, D.L. 34/2019)	3.751,29	3.599,94	-151,34

L'analisi condotta nelle pagine precedenti evidenzia che, in ciascuna annualità del triennio di bilancio, il volume di spesa complessiva per il trattamento economico accessorio della totalità del personale dipendente rispetta, in sede di programmazione, il vincolo definito dall'art. 33, comma 2, ultimo periodo, del DL 34/2019 che dispone: *"... il limite al trattamento accessorio del personale di cui all'articolo 23, comma 2, del decreto legislativo 25 maggio 2017, n. 75, è adeguato, in aumento o in diminuzione, per garantire l'invarianza del valore medio pro-capite, riferito all'anno 2018, del fondo per la contrattazione integrativa nonché delle risorse per remunerare gli incarichi di posizione organizzativa, prendendo a riferimento come base di calcolo il personale in servizio al 31 dicembre 2018"*

In particolare si riscontra che, per ciascuna annualità del triennio di bilancio, in relazione al numero di unità lavorative previsto al termine dell'esercizio, il valore medio pro capite della spesa per il trattamento economico accessorio (fondo per la contrattazione decentrata + fondo per il lavoro straordinario + retribuzione di posizione e di risultato dei titolari di posizione organizzativa) è inferiore all'omologo valore di spesa riferito alla situazione cristallizzata al 31.12.2018.

Personale. Verifica rispetto limiti di spesa.

Il comma 2 dell'art. 33 del D.L. 34/2019, come modificato dal comma 853, art. 1, della legge del 27 dicembre 2019, n. 160, stabilisce che *«A decorrere dalla data individuata dal decreto di cui al presente comma i Comuni possono procedere ad assunzioni di personale a tempo indeterminato in coerenza con i piani triennali dei fabbisogni di personale e fermo restando il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'Organo di revisione, sino ad una spesa complessiva per tutto il personale dipendente, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, non superiore al valore soglia definito come percentuale, differenziata per fascia demografica, della media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del fondo crediti dubbia esigibilità stanziato in bilancio di previsione. Con decreto del Ministro della pubblica amministrazione entro sessanta giorni dalla data di entrata in vigore del presente decreto sono individuate le fasce demografiche, i relativi valori soglia prossimi al valore medio per fascia demografica e le relative percentuali massime annuali di incremento del personale in servizio per i Comuni che si collocano al di sotto del valore soglia...».*

Il decreto attuativo della riforma della disciplina assunzionale introdotta dal DL 34/2019 è stato emanato in data 17.03.2020 (D.M. Presidenza del Consiglio dei Ministri, Dipartimento della funzione pubblica, 11 marzo 2020, G.U. 108 del 27.04.2020). La nuova disciplina dei limiti assunzionali si applica ai Comuni con decorrenza dal 20.04.2020 (art. 1 del richiamato D.M. 17.03.2020).

L'art. 2 del D.M. 17.03.2020 definisce le grandezze finanziarie rilevanti ai fini del calcolo dell'indice di rapporto per il riscontro del rispetto del valore soglia per la classe demografica di appartenenza. Ai fini della nuova disciplina, la spesa lorda di personale:

- a) va computata al lordo degli oneri riflessi, ma al netto della relativa IRAP [art. 2, comma 1, lettera b) del DM];
- b) riguarda tutti i rapporti di impiego in essere – a tempo determinato o indeterminato – senza esclusione alcuna (rispetto alla precedente disciplina, pertanto, non sono più esclusi gli oneri diretti e indiretti per le c.d. "categorie protette" e per gli incarichi a tempo determinato ex art. 110 TUEL). Rilevano inoltre tutti i contratti attivi di lavoro flessibile, in qualunque forma disciplinati, compresi i contratti per servizi di somministrazione lavoro da Agenzie interinali.

Ai sensi del richiamato art. 2 del D.M., ai fini del calcolo dell'indice di incidenza delle spese di personale va considerata la media degli accertamenti di competenza riferiti alle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione relativo all'ultima annualità considerata.

L'art. 3 del D.M. definisce, per ciascuna classe demografica, i valori soglia di incidenza della spesa di personale sul totale delle entrate correnti.

In applicazione di quanto previsto dalla nuova disciplina vincolistica, per il Comune di Caronno Pertusella, in sintesi, rileva la situazione di seguito riportata:

ENTRATE CORRENTI		2018	2019	2020	Media
Entrate Titolo 1 a rendiconto. Accertamenti	(+)	6.708.903,74	7.072.576,05	6.301.525,48	6.694.335,09
Entrate Titolo 2 a rendiconto. Accertamenti	(+)	965.884,63	1.038.254,26	2.234.852,38	1.412.997,09
Entrate Titolo 3 a rendiconto. Accertamenti	(+)	4.623.436,28	4.732.982,68	4.480.381,32	4.612.266,76
Accantonamento FCDE x entrate correnti competenza anno 2019 (*)	(-)	353.545,00	353.545,00	353.545,00	353.545,00
TOTALE A)	(+)	11.944.679,65	12.490.267,99	12.663.214,18	12.366.053,94

SPESE DI PERSONALE		2018	2019	2020	Media
PdC U.1.01.01.01.001 Arretrati anni precedenti al personale a tempo indeterminato	(+)	29.647,96	0,00	0,00	9.882,65
PdC U.1.01.01.01.002 Voci stipendiali personale a tempo indeterminato	(+)	1.818.675,65	1.913.708,67	1.942.769,81	1.891.718,04
PdC U.1.01.01.01.003 Straordinario personale a tempo indeterminato	(+)	18.258,52	26.930,86	6.610,76	17.266,71
PdC U.1.01.01.01.004 Indennità e altri compensi esclusi rimborsi missione	(+)	58.984,80	57.033,16	31.202,73	49.073,56
PdC U.1.01.01.01.005 Arretrati anni precedenti al personale a tempo determinato	(+)	274,57	0,00	0,00	91,52
PdC U.1.01.01.01.006 Voci stipendiali personale a tempo determinato	(+)	21.393,06	20.513,45	0,00	13.968,84
PdC U.1.01.01.02.002 Buonipasto	(+)	28.971,07	34.054,80	27.710,25	30.245,37
PdC U.1.01.01.02.999 Altre spese di personale. Indennità di missione	(+)	741,50	519,60	360,26	540,45
PdC U.1.01.02.01.001 Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	(+)	555.217,58	560.432,09	561.735,46	559.128,38
PdC U.1.01.02.02.001 Assegni familiari	(+)	13.878,34	17.445,60	16.760,93	16.028,29
PdC U.1.03.02.04.000 Acquisto di servizi per formazione del personale	(+)	10.800,73	17.278,31	11.338,61	13.139,22
PdC U.1.03.02.12.001 Acquisto di servizi da Agenzie di lavoro interinale	(+)	59.751,74	60.708,99	50.000,00	56.820,24
PdC U.1.03.02.12.003 Collaborazioni coordinate e a progetto	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
PdC U.1.03.02.12.999 Altre forme di lavoro flessibile	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE B)	(+)	2.616.595,52	2.708.625,53	2.648.488,81	2.657.903,29

INDICE DI INCIDENZA: TOTALE B/ TOTALE A	2018	2019	2020	Media
	21,91%	21,69%	20,91%	21,49%

Verifica rispetto valore soglia di incidenza

Classe demografica di appartenenza	art. 4, tabella 1, lettera f): da 10.000 a 59.999 abitanti
Valore soglia indice di incidenza spese di personale per classe demografica	27,00%
Indice di incidenza rilevato	21,49%
Verifica rispetto valore soglia di incidenza	SI
Margine teorico rispetto al valore soglia	5,51%
Valore soglia in termini di limiti di spesa lorda ex art. 4 DM 17.03.2020	3.338.834,56
Spesa di personale lorda ultimo rendiconto approvato (2020)	2.648.488,81

In applicazione del DM 17.03.2020 e in base ai dati di rendiconto degli esercizi 2018, 2019 e 2020, il valore soglia della spesa lorda di personale – come definita dall'art. 2, comma 1, lettera a) del DM – è pari a € 3.338.834,56, ovvero al 27,0% della media delle entrate correnti del triennio 2018/2020, al netto degli accantonamenti al FCDE per le entrate di competenza a bilancio nel 2020 (Missione 20, Programma 20.01, Titolo 1). L'importo differenziale fra il valore soglia (limite legale della spesa lorda di personale pari a € 3.338.834,56) e la spesa lorda di personale effettiva (comprensiva di tutte le forme di impiego attive, al lordo degli oneri riflessi e al netto della relativa IRAP) riscontrata a rendiconto 2020 (pari a € 2.648.488,81) – rappresenta lo "spazio finanziario" riconosciuto al Comune per far crescere, nel tempo, la propria spesa lorda di personale.

Nel rispetto del valore soglia, la crescita della spesa lorda di personale deve essere comunque graduale, secondo le percentuali massime individuate, per ciascuna classe demografica, dall'art. 5, comma 1 del D.M. in esame. Le considerate percentuali di crescita consentita vanno applicate al dato consolidato di rendiconto 2018 e definiscono, per ciascuna annualità, il limite legale della spesa di personale ammissibile.

Ai sensi dal richiamato art. 5, comma 1 del D.M. 17 marzo 2020, rileva la situazione di seguito riportata:

	2021	2022	2023	2024
spesa lorda di personale 2018	2.616.595,52	2.616.595,52	2.616.595,52	2.616.595,52
percentuale di crescita consentita	16,00%	19,00%	21,00%	22,00%
spesa lorda di personale consentita dal tasso di crescita ammesso	3.035.250,80	3.113.748,67	3.166.080,58	3.192.246,53
valore soglia	3.338.834,56	3.338.834,56	3.338.834,56	3.338.834,56
Valore teorico spesa lorda di personale consentito	3.035.250,80	3.113.748,67	3.166.080,58	3.192.246,53

Ai sensi del DM 17.03.2020, pertanto, Il limite massimo della spesa lorda di personale ammissibile in ciascuna annualità del triennio di bilancio è definito come di seguito:

- anno 2022: € 3.113.748,67
- anno 2023: € 3.166.080,58
- anno 2024: € 3.192.246,53

Sulla base delle previsioni del presente Piano triennale del fabbisogno di personale, nel considerato triennio di bilancio, lo sviluppo della spesa lorda di personale rilevante ai fini del riscontro del rispetto del plafond di spesa definito dal DM 17.03.2020 si sintetizza come di seguito:

TRIENNIO 2021/2023. SPESE DI PERSONALE. TAVOLA DI RIEPILOGO.
VERIFICA RISPETTO LIMITE SPESA LORDA DI PERSONALE DM 17.03.2020

ONERI RETRIBUTIVI	2022	2023	2024
01011.01.000065 UFFICIO DI STAFF DEL SINDACO. RETRIBUZIONI	47.830,00	47.830,00	47.830,00
01021.01.000060 SEGRETERIA GENERALE. RETRIBUZIONI	8.000,00	-	-
01.021.01.000200 AFFARI GENERALI. RETRIBUZIONI	148.600,00	184.200,00	184.200,00
01031.01.000215 SERVIZI FINANZIARI E PERSONALE. RETRIBUZIONI	191.200,00	191.200,00	191.200,00
01041.01.001450 SERVIZIO TRIBUTI. RETRIBUZIONI	103.200,00	116.400,00	116.400,00
01051.01.001210 SERVIZIO PULIZIE. RETRIBUZIONI	40.550,00	40.550,00	40.550,00
01061.01.000730 UFFICIO TECNICO. RETRIBUZIONI	216.200,00	236.200,00	236.200,00
01071.01.000900 SERVIZI DEMOGRAFICI. RETRIBUZIONI	109.000,00	125.300,00	125.300,00
01071.01.000912 ELEZIONI E REFERENDUM. PRESTAZIONI LAVORO STRAORDINARIO A CARICO ALTRE AMMINISTRAZIONI	14.300,00	14.300,00	14.300,00
03011.01.002110 POLIZIA LOCALE. RETRIBUZIONI	368.500,00	400.600,00	400.600,00
04061.01.003330 UFFICIO ISTRUZIONE E CULTURA. RETRIBUZIONI	72.450,00	73.300,00	73.300,00
06011.01.006505 UFFICIO SPORT. RETRIBUZIONI.	27.100,00	22.700,00	22.700,00
08011.01.004270 URBANISTICA ED EDILIZIA. RETRIBUZIONI	230.800,00	231.100,00	231.100,00
09031.01.005750 IGIENE URBANA. RETRIBUZIONI	24.650,00	24.650,00	24.650,00
12011.01.006100 ASILO NIDO. RETRIBUZIONI	46.900,00	46.900,00	46.900,00
12071.01.006835 SERVIZI SOCIALI. RETRIBUZIONI	204.700,00	204.700,00	204.700,00
14021.01.009084 UFFICIO COMMERCIO/SUAP. RETRIBUZIONI	103.950,00	104.100,00	104.100,00
ONERI RETRIBUTIVI RIPARTITI PER CENTRO DI COSTO	1.957.930,00	2.064.030,00	2.064.030,00
01.10.1.01.009040 RISORSE UMANE. FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO. RISORSE NON RIPARTITE	53.300,00	50.500,00	50.500,00
01.10.1.01.009044 RISORSE UMANE. FONDO INDENNITA' DI RISULTATO	25.000,00	25.000,00	25.000,00
ONERI RETRIBUTIVI NON RIPARTITI	78.300,00	75.500,00	75.500,00
A - TOTALE ONERI RETRIBUTIVI	2.036.230,00	2.139.530,00	2.139.530,00

ONERI CONTRIBUTIVI	2022	2023	2024
01011.01.000066 UFFICIO DI STAFF DEL SINDACO. CONTRIBUTI	13.420,00	13.420,00	13.420,00
01021.01.000061 SEGRETERIA GENERALE. CONTRIBUTI	2.100,00	-	-
01021.01.000210 AFFARI GENERALI. CONTRIBUTI	41.500,00	51.850,00	51.850,00
01031.01.000220 SERVIZI FINANZIARI E PERSONALE. CONTRIBUTI	54.250,00	54.250,00	54.250,00
01041.01.001460 SERVIZIO TRIBUTI. CONTRIBUTI	30.000,00	33.850,00	33.850,00
01051.01.001211 SERVIZIO PULIZIE. CONTRIBUTI	11.300,00	11.300,00	11.300,00
01061.01.000740 UFFICIO TECNICO. CONTRIBUTI	64.300,00	70.800,00	70.800,00
01071.01.000910 SERVIZI DEMOGRAFICI. CONTRIBUTI	29.650,00	34.100,00	34.100,00
01071.01.000913 ELEZIONI E REFERENDUM. CONTRIBUTI SU PRESTAZIONI LAVORO STRAORDINARIO A CARICO ALTRE AMMINISTRAZIONI	3.500,00	3.500,00	3.500,00
03011.01.002120 POLIZIA LOCALE. CONTRIBUTI	108.000,00	117.500,00	117.500,00
04061.01.003340 UFFICIO ISTRUZIONE E CULTURA. CONTRIBUTI	20.800,00	21.050,00	21.050,00
06011.01.006506 UFFICIO SPORT. CONTRIBUTI	7.750,00	6.700,00	6.700,00
08011.01.004275 URBANISTICA ED EDILIZIA. CONTRIBUTI	70.000,00	70.050,00	70.050,00
09031.01.005760 IGIENE URBANA. CONTRIBUTI	6.650,00	6.650,00	6.650,00
12011.01.006110 ASILO NIDO. CONTRIBUTI	13.050,00	13.050,00	13.050,00
12071.01.006836 SERVIZI SOCIALI. CONTRIBUTI	59.450,00	59.450,00	59.450,00
14021.01.009085 UFFICIO COMMERCIO/SUAP. CONTRIBUTI	29.300,00	29.450,00	29.450,00
ONERI CONTRIBUTIVI RIPARTITI PER CENTRO DI COSTO	565.020,00	596.970,00	596.970,00
01101.01.009041 RISORSE UMANE. CONTRIBUTI SU TRATTAMENTO ACCESSORIO. RISORSE NON RIPARTITE	12.700,00	12.050,00	12.050,00
01101.01.009045 RISORSE UMANE. CONTRIBUTI SU INDENNITA' DI SULTATO	6.000,00	5.950,00	5.950,00
ONERI CONTRIBUTIVI NON RIPARTITI	18.700,00	18.000,00	18.000,00
B - TOTALE ONERI CONTRIBUTIVI	583.720,00	614.970,00	614.970,00

ULTERIORI ONERI DA COMPUTARE NELLE SPESE DI PERSONALE			
	2022	2023	2024
01021.03.000493 AFFARI GENERALI SOMMINISTRAZIONE LAVORO	16.600,00	-	-
01021.09.000426 CONVENZIONE DI SEGRETERIA	46.000,00	65.000,00	65.000,00
01041.09.009032 SERVIZI FINANZIARI. CONVENZIONE LEGNANO	740,00	-	-
01051.03.001201 SERVIZIO PULIZIE. SOMMINISTRAZIONE LAVORO	32.500,00	16.500,00	-
01061.03.000742 UFFICIO TECNICO. SOMMINISTRAZIONE LAVORO	36.000,00	-	-
01071.03.000915 SERVIZI DEMOGRAFICI. SOMMINISTRAZIONE LAVORO	25.690,00	-	-
01081.03.004281 URBANISTICA ED EDILIZIA. SOMMINISTRAZIONE LAVORO	-	-	-
01101.01.009034 RISORSE UMANE. ASSEGNI NUCLEO FAMILIARE	5.800,00	-	-
01101.01.000595 RISORSE UMANE. BUONI PASTO	32.000,00	32.000,00	32.000,00
01101.01.009039 RISORSE UMANE. INDENNITA' DI MISSIONE.	700,00	700,00	700,00
20031.10.008918 ACCANTONAMENTO PER RINNOVI CCNL	81.800,00	57.000,00	57.000,00
Totale	277.830,00	171.200,00	154.700,00
C - ULTERIORI ONERI DA COMPUTARE NELLE SPESE DI PERSONALE	277.830,00	171.200,00	154.700,00

TOTALE A + B + C	2.897.780,00	2.925.700,00	2.909.200,00
-------------------------	---------------------	---------------------	---------------------

SPESE NEUTRALIZZATE DA PARI ENTRATE VINCOLATE (spese a carico di altre Amministrazioni)			
	2022	2023	2024
01071.01.000912 ELEZIONI E REFERENDUM. PRESTAZIONI LAVORO STRAORDINARIO A CARICO ALTRE AMMINISTRAZIONI	14.300,00	14.300,00	14.300,00
01071.01.000913 ELEZIONI E REFERENDUM. CONTRIBUTI SU PRESTAZIONI LAVORO STRAORDINARIO A CARICO ALTRE AMMINISTRAZIONI	3.500,00	3.500,00	3.500,00
SOMME RIMBORSATE DA COMUNE DI SOMMA LOMBARDO PER CONVENZIONE FUNZIONARIO TECNICO	4.500,00	0,00	0,00
SOMME RIMBORSATE DA COMUNE CESATE PER FUNZIONARIO UFFICIO TRIBUTI	3.000,00	0,00	0,00
Totale	25.300,00	17.800,00	17.800,00
D - SPESE NEUTRALIZZATE (SPESE A CARICO ALTRE AMMINISTRAZIONI)	25.300,00	17.800,00	17.800,00
SPESA LORDA DI PERSONALE DM 17.03.2020 (A + B + C - D)	2.872.480,00	2.907.900,00	2.891.400,00
LIMITE SPESA LORDA DM 17.03.2020	3.113.748,67	3.166.080,58	3.192.246,53
MARGINE SU SPESA LORDA DI PERSONALE DM 17.03.2020	241.268,67	258.180,58	300.846,53
IRAP	2022	2023	2024
01011.01.000067 UFFICIO DI STAFF DEL SINDACO. IRAP	4.100,00	4.100,00	4.100,00
01021.01.000062 SEGRETERIA GENERALE. IRAP	700,00	0,00	0,00
01021.01.000211 AFFARI GENERALI. IRAP	12.600,00	15.850,00	15.850,00
01021.01.000221 SERVIZI FINANZIARI E PERSONALE. IRAP	16.550,00	16.550,00	16.550,00
01041.01.001461 SERVIZIO TRIBUTI. IRAP	8.900,00	10.050,00	10.050,00
01051.02.001212 SERVIZIO PULIZIE. IRAP	3.500,00	3.500,00	3.500,00
01061.02.000741 UFFICIO TECNICO. IRAP	18.600,00	20.300,00	20.300,00
01071.01.000911 SERVIZI DEMOGRAFICI. IRAP	9.850,00	10.800,00	10.800,00
01071.01.000914 ELEZIONI E REFERENDUM. IRAP SU PRESTAZIONI LAVORO STRAORDINARIO A CARICO ALTRE AMMINISTRAZIONI	1.200,00	1.200,00	1.200,00
03011.02.002121 POLIZIA LOCALE. IRAP	27.900,00	30.600,00	30.600,00
04061.02.003343 UFFICIO ISTRUZIONE E CULTURA. IRAP	6.300,00	6.350,00	6.350,00
06011.02.006507 UFFICIO SPORT. IRAP	2.350,00	2.000,00	2.000,00
08011.02.004276 URBANISTICA ED EDILIZIA. IRAP	19.900,00	19.950,00	19.950,00
09031.02.005761 IGIENE URBANA. IRAP	2.100,00	2.100,00	2.100,00
12071.02.006839 SERVIZI SOCIALI. IRAP	15.950,00	15.950,00	15.950,00
14021.02.009086 UFFICIO COMMERCIO/SUAP. IRAP	8.950,00	8.950,00	8.950,00
IRAP RIMBORSATA DA ALTRE PA	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00
TOTALE A - IRAP SU ONERI RETRIBUTIVI RIPARTITI PER CENTRO DI COSTO	158.250,00	167.050,00	167.050,00
01101.01.009042 RISORSE UMANE. IRAP SU TRATTAMENTO ACCESSORIO	4.550,00	4.300,00	4.300,00
01101.01.009046 RISORSE UMANE. IRAP SU INDENNITA' DI SULTATO	2.150,00	2.150,00	2.150,00
TOTALE B - IRAP SU ONERI RETRIBUTIVI NON RIPARTITI	6.700,00	6.450,00	6.450,00
TOTALE IRAP	164.950,00	173.500,00	173.500,00
TOTALE SPESA (lordo IRAP)	3.037.430,00	3.081.400,00	3.064.900,00

Dunque, in base alle previsioni del presente Piano triennale del fabbisogno di personale, in ciascuna annualità del triennio di bilancio è ampiamente rispettato, in sede di programmazione, il limite legale della spesa lorda di personale ammissibile ex D.M. 17.03.2020:

- nell'annualità 2022 con un margine sul plafond di spesa consentita superiore a 240 migliaia di euro,
- nell'annualità 2023 con un margine sul plafond di spesa consentita superiore a 258 migliaia di euro,
- nell'annualità 2024 con un margine sul plafond di spesa consentita superiore a 300 migliaia di euro.

Precisazioni conclusive.

In materia di gestione di gestione e valorizzazione delle risorse umane, il Comune di Caronno Pertusella:

- è dotato del Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi, approvato con deliberazione GC n. 75 del 15.04.2008 ed integrato con deliberazione GC n. 53 del 23.03.2010, esecutive ai sensi di legge;
- è dotato di Regolamento sulla trasparenza ed i controlli interni (ex art. 3, comma 1, D.L. 174/2012, convertito con modificazioni dalla legge 7.12.2012, N. 213), approvato con deliberazione CC n. 1 del 13.01.21013 e modificato con deliberazione CC n. 11 del 7/11/2015, esecutive ai sensi di legge;
- ha adottato, giusta deliberazione GC n. 13 del 30.01.2014, il Codice di comportamento per il proprio personale dipendente (ex art. 54, comma 5, del D.lgs. n. 165/2001 e D.P.R. 16 aprile 2013, n. 62);
- è dotato del sistema di misurazione e valutazione della performance e della trasparenza approvato con deliberazione GC n. 147 del 21.12.2015, esecutiva ai sensi di legge;
- è dotato di Regolamento per la graduazione delle posizioni organizzative e la determinazione dell'indennità di posizione, adeguato al nuovo CCNL 21.05.2018 Funzioni Locali.