



## **Allegato 3**

(Allegato 3 dell'Allegato A "PIAO")

- i. Dotazione organica 2022 aggiornata;
- ii. Tabella di raccordo tra dotazione organica e limite massimo potenziale di spesa come indicato dalle linee di indirizzo pubblicate sulla G.U. 27/07/2018;
- iii. Spazio assunzionale in base alla sostenibilità finanziaria di cui al D.L. 34/2019 art.33;
- iv. Prospetto dimostrativo della spesa di personale nel bilancio pluriennale.

**DOTAZIONE ORGANICA 2022**

Allegato a deliberazione GC n. \_\_\_\_ del \_\_.09.2022 (APPROVAZIONE PIAO)

Categoria e posizione economica accesso		tipo rapporto	profilo (definizione provvisoria ricavata dalle vigenti previsioni)	unità	costo 13 mensilità per unità di personale	Totale per categoria	personale in servizio rapportato al tempo pieno	posti vacanti *	variazione +/- fabbisogno	costo annuo dotazione organica in servizio
	1,00	tempo pieno	segretario comunale	1	€ 96.899,47	€ 96.899,47	1,00	0,00		€ 96.899,47
D3	1,00	tempo pieno	funzionario economico-amministrativo	1	€ 28.161,81	€ 28.161,81	1,00	0,00		€ 28.161,81
D3	1,00	tempo pieno	funzionario tecnico	2	€ 27.985,48	€ 55.970,95	2,00	0,00		€ 55.970,95
D	1,00	tempo pieno	istruttore direttivo amministrativo	7	€ 24.255,24	€ 169.786,67	7,00	0,00		€ 169.786,67
D	1,00	tempo pieno	istruttore direttivo economico amministrativo	4	€ 24.206,78	€ 96.827,13	4,00	0,00		€ 96.827,13
D	1,00	tempo pieno	ufficiale direttivo di Polizia Locale	3	€ 25.257,83	€ 75.773,50	3,00	0,00		€ 75.773,50
D	1,00	tempo pieno	istruttore direttivo tecnico	4	€ 24.036,10	€ 96.144,41	4,00	0,00		€ 96.144,41
D	1,00	tempo pieno	istruttore direttivo area culturale	1	€ 24.069,21	€ 24.069,21	1,00	0,00		€ 24.069,21
D	1,00	tempo pieno	istruttore direttivo informatico	1	€ 24.069,21	€ 24.069,21	1,00	0,00		€ 24.069,21
D	1,00	tempo pieno	assistente sociale	8	€ 24.043,00	€ 192.343,97	7,50	0,50		€ 180.322,47
C	1,00	tempo pieno	istruttore amministrativo	31	€ 22.323,77	€ 692.036,88	29,33	1,67	1	€ 654.830,59
C	0,67	tempo parziale	istruttore amministrativo p.t. l.n.68/1999	1	€ 22.572,35	€ 22.572,35	0,67	0,00		€ 15.048,23
C	1,00	tempo pieno	istruttore amministrativo l.n.68/1999	2	€ 22.173,14	€ 44.346,27	2,00	0,00	1	€ 44.346,27
C	0,50	tempo parziale	istruttore amministr. p.t.	2	€ 22.248,93	€ 44.497,86	1,00	0,00		€ 22.248,93
C	1,00	tempo pieno	istruttore amministrativo-contabile	2	€ 22.185,25	€ 44.370,51	2,00	0,00		€ 44.370,51
C	1,00	tempo pieno	istruttore tecnico	6	€ 22.162,82	€ 132.976,95	6,00	0,00		€ 132.976,95
C	0,50	tempo parziale	istruttore tecn. p.t.	1	€ 22.185,25	€ 22.185,25	0,50	0,00		€ 11.092,63
C	1,00	tempo pieno	agente di Polizia Locale	11	€ 23.259,85	€ 255.858,33	11,00	0,00		€ 255.858,33
C	1,00	tempo pieno	istruttore area culturale	4	€ 22.289,52	€ 89.158,10	3,53	0,47		€ 78.632,49
C	0,67	tempo parziale	istruttore area cultur. p.t.	1	€ 22.161,02	€ 22.161,02	0,67	0,00		€ 14.774,01
C	1,00	tempo pieno	educatore nido	8	€ 22.787,14	€ 182.297,10	8,00	0,00		€ 182.297,10
C	0,50	tempo parziale	educ. nido p.t.	1	€ 23.061,17	€ 23.061,17	0,50	0,00		€ 11.530,59
C	0,83	tempo parziale	educat. p.t.	2	€ 22.161,02	€ 44.322,04	1,67	0,00		€ 36.935,04
C	0,50	tempo parziale	educ. p.t.	1	€ 22.161,02	€ 22.161,02	0,50	0,00		€ 11.080,51
C	1,00	tempo pieno	istruttore informatico	0	€ -	€ -	0,00	0,00	-1	€ -
B3	1,00	tempo pieno	collaboratore amministrativo	3	€ 20.785,19	€ 62.355,58	2,69	0,31		€ 56.004,55
B3	1,00	tempo pieno	collaboratore amministrativo l.n. 68/1999	3	€ 20.832,61	€ 62.497,82	3,00	0,00	-1	€ 62.497,82
B3	1,00	tempo pieno	operatore tecnico esperto	3	€ 20.815,47	€ 62.446,41	3,00	0,00		€ 62.446,41
B	1,00	tempo pieno	operatore ecologico	1	€ 20.151,84	€ 20.151,84	1,00	0,00		€ 20.151,84
A	1,00	tempo pieno	ausiliare nido	1	€ 18.447,92	€ 18.447,92	1,00	0,00		€ 18.447,92
		<b>Nr. dipendenti</b>		<b>116,00</b>	<b>€ 737.749,42</b>	<b>€ 2.727.950,76</b>	<b>109,56</b>	<b>2,94</b>	<b>0,00</b>	<b>€ 2.583.595,55</b>
		<b>Dotazione organica rapportata a tempo pieno</b>		<b>112,50</b>						

I profili sono riportati a scopo informativo. In sede di gestione, fermi restando i contingenti per categoria, potranno essere assunti lavoratori con altri profili tra quelli compresi nella contrattazione nazionale come integrati in sede decentrata

\* Per posti vacanti si intende ogni differenza tra la dotazione prevista e la situazione effettiva (es. part-time, congedi non retribuiti, ecc.)

TABELLA DI RACCORDO TRA DOTAZIONE ORGANICA E LIMITE MASSIMO POTENZIALE DI SPESA  
COME INDICATO DALLE LINEE DI INDIRIZZO PUBBLICATE SULLA GAZZETTA UFFICIALE 27/07/2018

LIMITE MASSIMO POTENZIALE DOTAZIONE ORGANICA: PARI ALLA SPESA DI PERSONALE DELLA MEDIA DEGLI ANNI 2011/2013  
ART.1 COMMA 557 LEGGE 296/2006

**4.038.657,26**

DOTAZIONE ORGANICA E RACCORDO CON IL LIMITE MASSIMO POTENZIALE										ANNO 2022	
PROFILO PROFESSIONALE	CATEGORIA INIZIALE GIURIDICA	TEMPO DEL LAVORO	COSTO TABELLARE	NUMERO POSTI Dotazione organica	Stipendio tabellare personale in servizio	PREVISIONE CESSAZIONI (NOTA 1)	POSTI DA AGGIUNGERE ALLA DOTAZ.	Spesa per nuove assunzioni / maggiori spese	Spesa totale FINALE (in SERV.- CESS.+ASS.)	N. POSTI ATTUALI (NOTA 2)	
funzionario economico-amministrativo	D3	100%	27.572,85	1	27.572,85				27.572,85	1,00	
funzionario tecnico	D3	100%	27.572,85	2	55.145,70				55.145,70	2,00	
istruttore direttivo amministrativo*1	D	100%	23.980,09	7	167.860,65				167.860,65	7,00	
istruttore direttivo economico amministrativo	D	100%	23.980,09	4	95.920,37				95.920,37	4,00	
ufficiale direttivo di Polizia Locale	D	100%	23.980,09	3	71.940,28				71.940,28	3,00	
istruttore direttivo tecnico	D	100%	23.980,09	4	95.920,37				95.920,37	4,00	
istruttore direttivo area culturale	D	100%	23.980,09	1	23.980,09				23.980,09	1,00	
istruttore direttivo informatico*2	D	100%	23.980,09	1	23.980,09				23.980,09	1,00	
assistente sociale*3	D	100%	23.980,09	8	191.840,74				179.850,69	7,50	
istruttore amministrativo*4	C	100%	22.039,41	31	683.221,68		1	22.039,41	646.489,34	29,33	
istruttore amministrativo p.t. l.n.68/1999	C	67%	22.039,41	1	22.039,41				14.692,94	0,67	
istruttore amministrativo l.n.68/1999	C	100%	22.039,41	2	44.078,82		1	22.039,41	44.078,82	2,00	
istruttore amministr. p.t.	C	50%	22.039,41	2	44.078,82				22.039,41	1,00	
istruttore amministrativo-contabile	C	100%	22.039,41	2	44.078,82				44.078,82	2,00	
istruttore tecnico	C	100%	22.039,41	6	132.236,46				132.236,46	6,00	
istruttore tecn. p.t.	C	50%	22.039,41	1	22.039,41				11.019,70	0,50	
agente di Polizia Locale*5	C	100%	22.039,41	11	242.433,50				242.433,50	11,00	
istruttore area culturale	C	100%	22.039,41	4	88.157,64				77.750,14	3,53	
istruttore area cultur. p.t.	C	67%	22.039,41	1	22.039,41				14.692,94	0,67	
educatore nido*6	C	100%	22.039,41	8	176.315,27				176.315,27	8,00	
educ. nido p.t.*7	C	50%	22.039,41	1	22.039,41				11.019,70	0,50	
educat. p.t.	C	83%	22.039,41	2	44.078,82				36.732,35	1,67	
educ. p.t.	C	50%	22.039,41	1	22.039,41				11.019,70	0,50	
istruttore informatico	C	100%	22.039,41	0	-	-1			-	0,00	
collaboratore amministrativo	B3	100%	20.652,45	3	61.957,35				55.646,88	2,69	
collaboratore amministrativo l.n. 68/1999	B3	100%	20.652,45	3	61.957,35	-1			61.957,35	3,00	
operatore tecnico esperto	B3	100%	20.652,45	3	61.957,35				61.957,35	3,00	
operatore ecologico	B	100%	19.536,91	1	19.536,91				19.536,91	1,00	
ausiliare nido	A	100%	18.482,72	1	18.482,72				18.482,72	1,00	

ALTRE VOCI CHE COSTITUISCONO SPESA DI PERSONALE

(i dati di dettaglio sono contenuti nella tabella che riassume le spese di personale - Art. 1 comma 557 legge 296/2006)

Indennità di comparto a carico del bilancio	5.790,87
Indennità di vacanza contrattuale	27.311,90
Ex-Indennità Integrativa Speciale	355,20
Indennità Vigilanza	14.890,56
Indennità Educatori	3.950,90
Indennità Qualifica	129,12
Elemento Perequativo	20.148,00
Indennità Art.50	-
Assunzioni a tempo determinato	-
Segretario comunale	96.899,47
Assunzioni con contratti di somministrazione e CPO	55.000,00
Altre tipologie di assunzioni di lavoro flessibile (Afol - stagisti)	10.800,00
Fondo del trattamento accessorio	592.169,17
Retribuzione di posizione e di risultato delle Posizioni Organizzative	114.120,11
Fondo del lavoro straordinario	28.736,90
Altre spese di personale (a titolo di es: assegni familiari, ticket, ecc.)	163.429,49
Oneri previdenziali	975.752,40
Irap	257.587,87
Differenze dovute a regime di TFR	- 30.231,85
Previsione di possibili trasformazioni da tempo parziale a tempo pieno	-
<b>TOTALE IMPORTO LORDO DELLE SPESE DI PERSONALE A REGIME SU BASE ANNUA</b>	<b>4.781.191,49</b>

RACCORDO CON IL CONTENIMENTO DELLE SPESE DI PERSONALE

Voci escluse dal calcolo dell'art. 1 comma 557 della legge 296/2006 (vedi prospetto allegato alla Deliberazione)	763.990,66
<b>TOTALE SPESE DI PERSONALE AL NETTO DELLE ESCLUSIONI DA CONFRONTARE CON MEDIA 2011/2013</b>	<b>4.017.200,84</b>

NOTA (1) anche senza modifica di dotazione organica  
NOTA (2) calcolati rapportando le unità a tempo pieno

**Spazio assunzionale in base alla sostenibilità finanziaria di cui all'art.33 D.L. 30/04/2019 n. 34**

Piano dei conti finanziario		Accertamenti		
Cod	Descrizione	2019	2020	2021
1,00	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	12.046.401,55	11.415.037,16	12.799.291,45
2,00	Trasferimenti correnti	3.922.385,18	6.698.565,40	5.883.389,41
3,00	Entrate extratributarie	5.657.462,39	4.891.746,81	5.070.033,36
Spese finanziate	Spese finanziate da altri soggetti	0,00	0,00	0,00
Rimborso SG	Rimborso Convenzione Segreteria Generale	-34.976,57	-34.976,57	-32.977,07
<b>Totale</b>		<b>21.591.272,55</b>	<b>22.970.372,80</b>	<b>23.719.737,15</b>
<b>Media</b>				<b>22.760.460,83</b>
<b>Anno di riferimento</b>	<b>Descrizione</b>			
	<b>2021</b> Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità			2.651.580,77
<b>Totale denominatore</b>				<b>20.108.880,06</b>

Cod	Descrizione	
1.01	Redditi da lavoro dipendente	4.169.629,36
1.03.02.12	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	11.018,10
Spese finanziate	Finanziate integralmente da altri soggetti	0,00
Rimborso SG	Rimborso Convenzione Segreteria Generale	-32.977,07
<b>Totale Numeratore</b>		<b>4.147.670,39</b>

Rapporto 20,63%

Valore soglia per fascia demografica di appartenenza Comune di Melzo 27,00%

Spazio finanziario teorico aggiuntivo per nuove assunzioni		1.281.727,23
<b>Cod</b>	<b>Descrizione</b>	
1.01	Redditi da lavoro dipendente	4.011.400,09
1.03.02.12	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	5.000,00
<b>Totale Spesa 2018</b>		<b>4.016.400,09</b>
Percentuale prevista dalla tabella 2 art.5 DM 17/03/20		19%
<b>Incremento spesa del personale in servizio 2022</b>		<b>763.116,02</b>

## Prospetto dimostrativo della spesa di personale nel bilancio pluriennale

<b>LIMITE SPESA PERSONALE ANNO 2022 (art. 33 DL 34/2019)</b>	<b>4.779.516,11</b>	
<b>STIPENDI PERSONALE IN SERVIZIO (compresa sostituzione personale dimissionario)</b>		
compenso	2.590.650	
oneri	742.348	
buoni pasto	80.000	3.412.997
<b>FONDO LAVORO STRAORDINARIO Art. 14 CCNL 01.04.1999</b>		
compenso	29.000	
oneri	6.902	35.902
<b>LAVORO STRAORDINARIO ELETTORALE</b>		
compenso	15.000	
oneri	3.570	18.570
<b>FONDO RISORSE DECENTRATE (importi soggetti al limite 2016 e 2018)</b>		
compenso Pos. Organizzative /AP	114.120	
oneri	30.812	
parte stabile	364.000	
oneri	122.490	
parte variabile	116.000	
oneri	27.608	775.031
<b>FONDO RISORSE DECENTRATE (importi non soggetti al limite)</b>		
Incentivo art. 113 D.lgs. 50/2016	113.100	
Oneri Incentivo art. 113 D.lgs. 50/2016	27.600	
Incentivo personale Ufficio Tributi	15.070	
Oneri incentivo personale Ufficio Tributi	3.720	
Censimento ISTAT	7.270	
oneri censimento ISTAT	1.730	168.490
<b>FONDO PREVIDENZA PERSEO Polizia Locale</b>		
Fondo previdenza complementare		17.200
<b>TOTALE MACRO 1</b>		<b>4.428.190</b>
<b>LAVORO FLESSIBILE (macro 3)</b>		
Personale Interinale		55.000
Altre forme lavoro flessibile		11.761
<b>TOTALE MACRO 3</b>		<b>66.761</b>
<b>TOTALE GENERALE SPESA PREVISTA</b>		<b>4.494.951,20</b>