
COMUNE DI CALUSO

CITTA' METROPOLITANA DI TORINO



PIANO INTEGRATO DI ATTIVITA' E ORGANIZZAZIONE TRIENNIO 2023/2025

*ART. 6 COMMI DA 1 A 4 DEL DECRETO LEGGE N. 80 DEL 09.06.2021, CONVERTITO
CON MODIFICAZIONI NELLA LEGGE N. 113 DEL 06.08.2021 E S.M.I.*

APPROVATO CON DELIBERA DI GIUNTA N. 21 DEL 28/02/2023

*ALLEGATO 5 – PROGRAMMA TRIENNALE FABBISOGNO PERSONALE 2023-2025 E
LIMITE SPESA*

PROGRAMMA TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE PERIODO 2023-2025

Profilo professionale	numero	numero	numero	Cat.	Posti coperti	Posti	Posti	Posti	Posti	Posti	Data programmata di copertura	Modalità di accesso	Spesa comprensiva di oneri e IRAP		
	addetti al 31.12.23	addetti al 31.12.24	addetti al 31.12.25		alla data dell'1.1.23	coperti alla data dell'1.1.24	coperti alla data dell'1.1.25	vacanti alla data dell'1.1.23	vacanti alla data dell'1.1.24	vacanti alla data dell'1.1.25			2023	2024	2025
Funzionario Amm.vo (Romano)	1	1	1	D	1	1	1	0	0	0			40.985,88	40.985,88	40.985,88
Funzionario Tecnico (Ronchetto, Augusti)	2	2	2	D	2	2	2	0	0	0			113.489,11	113.489,11	113.489,11
Istruttore Dir. Tec (Pissardo)	1	1	1	D	0	1	1	1	0	0	0 marzo 2023	Mobilità esterna	33.729,08	40.474,89	40.474,89
Istrutt. Spec. Vigil. (Grimaldi)	1	1	1	D	1	1	1	0	0	0			38.093,44	38.093,44	38.093,44
Istr. Dir. Amm.vo (Bosso, Serasso, Moucadel)	3	3	3	D	3	3	3	0	0	0			124.038,89	124.038,89	124.038,89
Istr. Dir. Contabile (Bertoldi + Magro)	2	2	2	D	2	2	2	0	0	0			87.466,99	87.466,99	87.466,99
Istrutt. Contabile (Blessent, Bricco, Drago part-time)	2,68	2,68	2,680	C	2,680	2,680	2,680	0	0	0			92.193,74	92.193,74	92.193,74
Istrutt. Amm.vo (Carra, Actis Oreglia, Actis Alesina, Vacca per 9 ,mesi, Maset)	5	5	5	C	4	5	5	1	0	0		Attingimento graduatoria concorso altro apr-23 Ente	161.720,49	169.776,65	169.776,65
Istr.Tec. Geometra (Strada; Cattaneo)	2	2	2	C	2	2	2	0	0	0			65.175,83	65.175,83	65.175,83
Agente P.M. (Settembrini, Naretto, Scognamiglio, Baretino)	4	4	4	C	4	4	4	0	0	0			143.399,47	143.399,47	143.399,47
Istruttore Direttivo Ispettore P.M. (in convenzione a tempo parziale) Ceria	1	1	1	D	0	1	1	1	0	0	0 febbraio 2023	Ampliamento convenzione	27.129,94	50.736,51	50.736,51
Collab. Tecnico (Bianco, Zanotti, Allasia, Di Carlo, Diffurville)	5	5	5	B	5	5	5	0	0	0			151.750,04	151.750,04	151.750,04
Esec. Amm.vo 70% (Motta)	0,7	0,7	0,7	B	0,7	0,7	0,7	0	0	0			20.426,46	20.426,46	20.426,46
Esec. Amm.vo 36,11% (Nigra)	0,36	0,36	0,36	B	0,36	0,36	0,36	0	0	0			10.376,99	10.376,99	10.376,99
Totale spesa	30,74	30,74	30,74		27,74	30,74	30,74	3	0	0			1.109.976,35	1.148.384,89	1.148.384,89

TEMPO DETERMINATO

SETTORE	PROFILO PROFESSIONALE	CAT.	N.	ACCESSO	DATA COPERTURA PREVISTA	TIPO CONTRATTO	SPESA
Staff	Istruttore Amministrativo	C1	1	Incarico ex art. 90 Dlgs. 165/2001		Tempo determinato part time 50%	€ 22.333,36
						limite spesa anno 2009	€ 22.884,47

Calcolo del limite di spesa per assunzioni relativo all'anno 2023

	ANNO	ABITANTI	FASCIA
Popolazione al 31 dicembre	2022	7.388	E
	ANNO	IMPORTO	
Spesa di personale al netto IRAP - ultimo rendiconto approvato	2021	1.218.497,27	
Spesa di personale al netto IRAP - Rendiconto 2018	2018	1.233.252,54	
	2020	6.060.566,00	
Entrate correnti (rendiconti ultimo triennio)	2021	5.937.384,00	
	2022	5.818.035,01	
Media accertamenti di competenza delle entrate correnti dell'ultimo triennio		5.938.661,67	
Importo fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio	2022	183.600,00	
Media accertamenti delle entrate correnti dell'ultimo triennio al netto FCDE		5.755.061,67	
Rapporto tra spese personale e entrate correnti (al netto FCDE)	(a)		21,173%
Valore soglia rapporto tra spese personale e entrate correnti (TAB. 1 D.M.)	(b1)		26,90%
Valore soglia massimo del rapporto tra spesa di personale e entrate correnti (TAB. 3 D.M.)	(b2)		30,90%
Incremento TEORICO (capacità assunzionale) spesa per assunzioni a tempo indeterminato. (solo se (a)<0=(b))	(c.)	329.614,32	
Percentuale massima di incremento spesa personale (TAB 2 D.M.)	2022		24%
Incremento annuo della spesa di personale in sede di prima applicazione TAB. 2 D.M.	(d)	295.980,61	
Incremento effettivo della spesa per assunzioni a tempo indeterminato	(e)	295.980,61	
Tetto massimo EFFETTIVO di spesa di personale per l'anno (art. 5, c. 1)	(f)	1.514.477,88	
Resti assunzionali disponibili (art. 5 c. 2)	(g)		
Incremento effettivo della spesa di personale + Resti assunzionali	(e+g)	295.980,61	
Limite di spesa per il personale da applicare nell'anno	2023	1.514.477,88	
Capacità assunzionale aggiuntiva ex D.M. 17/03/2020	2023	69.787,98	

Se (a) è maggiore di (b1) ma è inferiore a (b2), non è consentito aumentare la spesa di personale oltre il limite del 2018.

Se (a) è maggiore di (b1) e maggiore di (b2), l'ente deve ridurre progressivamente il rapporto spese / entrate correnti.

Se (c) è maggiore di (d), l'incremento di spesa (e) non può essere superiore a (d).

(f) è dato dalla somma della spesa di personale netta da ultimo rendiconto + (e).

Se (e+g) > (c), l'aumento di spesa è pari a (c), altrimenti esso è pari a (e+g).