

ANNO 2023

PIANO OCCUPAZIONALE COMUNE DI CASALE MARITTIMO (PI)

AREA AMMINISTRATIVA/CONTABILE

POSIZIONE ECONOMICA DI PRIMO INQUADRAMENTO	POSIZIONE ECONOMICA	PROFILO PROFESSIONALE	COPERTI	VACANTI
D1	D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE P.O.	1	-
D1	D1	DIRETTORE FARMACIA COMUNALE	1	-
D2	D3	ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE	1	-
C1	C4	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO/TRIBUTI	1	-
C1	C3	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO/DEMOGRAFICO	1	-
C1	C4	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	1	-

AREA TECNICA/MANUTENTIVA

POSIZIONE ECONOMICA DI PRIMO INQUADRAMENTO	POSIZIONE ECONOMICA	PROFILO PROFESSIONALE	COPERTI	VACANTI
D1	D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICO	1	-
C1	C3	OPERATORE VIGILANZA	1	-
B4	B5	OPERATORE TECNICO SPECIALIZZATO	-	1
B3	B3	OPERATORE TECNICO SPECIALIZZATO	-	1
B3	B5	OPERATORE TECNICO/AUTISTA	1	-
B1	B3	ESECUTORE/ADDETTO AI SERVIZI VARI	-	1

ANNO 2024

PIANO OCCUPAZIONALE COMUNE DI CASALE MARITTIMO (PI)

AREA AMMINISTRATIVA/CONTABILE

POSIZIONE ECONOMICA DI PRIMO INQUADRAMENTO	POSIZIONE ECONOMICA	PROFILO PROFESSIONALE	COPERTI	VACANTI
D1	D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE P.O.	1	-
D1	D1	DIRETTORE FARMACIA COMUNALE	1	-
D2	D3	ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE	1	-
C1	C4	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO/TRIBUTI	1	-
C1	C3	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO/DEMOGRAFICO	1	-
C1	C4	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	1	-

AREA TECNICA/MANUTENTIVA

POSIZIONE ECONOMICA DI PRIMO INQUADRAMENTO	POSIZIONE ECONOMICA	PROFILO PROFESSIONALE	COPERTI	VACANTI
D1	D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICO	1	-
C1	C3	OPERATORE VIGILANZA	1	-
B4	B5	OPERATORE TECNICO SPECIALIZZATO	-	1
B3	B3	OPERATORE TECNICO SPECIALIZZATO	-	1
B3	B5	OPERATORE TECNICO/AUTISTA	1	-
B1	B3	ESECUTORE/ADDETTO AI SERVIZI VARI	-	1

ANNO 2025

PIANO OCCUPAZIONALE COMUNE DI CASALE MARITTIMO (PI)

AREA AMMINISTRATIVA/CONTABILE

POSIZIONE ECONOMICA DI PRIMO INQUADRAMENTO	POSIZIONE ECONOMICA	PROFILO PROFESSIONALE	COPERTI	VACANTI
D1	D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE P.O.	1	-
D1	D1	DIRETTORE FARMACIA COMUNALE	1	-
D2	D3	ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE	1	-
C1	C4	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO/TRIBUTI	1	-
C1	C3	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO/DEMOGRAFICO	1	-
C1	C4	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	1	-

AREA TECNICA/MANUTENTIVA

POSIZIONE ECONOMICA DI PRIMO INQUADRAMENTO	POSIZIONE ECONOMICA	PROFILO PROFESSIONALE	COPERTI	VACANTI
D1	D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICO	1	-
C1	C3	OPERATORE VIGILANZA	1	-
B4	B5	OPERATORE TECNICO SPECIALIZZATO	-	1
B3	B3	OPERATORE TECNICO SPECIALIZZATO	-	1
B3	B5	OPERATORE TECNICO/AUTISTA	1	-
B1	B3	ESECUTORE/ADDETTO AI SERVIZI VARI	-	1

Resta inteso che il Comune è autorizzato, senza procedere ad una modifica del PTFP ove ne ravvisi la necessità in caso di cessazione di dipendenti, a procedere alla sostituzione nel rispetto della normativa vigente in tema di assunzioni a tempo indeterminato e sempre nel rispetto del limite potenziale massimo di spesa della dotazione organica.

**PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE DI PERSONALE - RENDICONTO PER L'ESERCIZIO
2021**

Circ. interministeriale interpretativa del D.M. 17 marzo 2020

U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente (AL NETTO DEGLI IMPORTI DI CUI ALL'ECCEZIONE 1, SE RICORRE)	404.459,59 €
U.1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde	404.459,59 €
U.1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	404.459,59 €
U.1.01.01.01.001	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	
U.1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	404.459,59 €
U.1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	
U.1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	
U.1.01.01.01.005	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo determinato	
U.1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	
U.1.01.01.01.007	Straordinario per il personale a tempo determinato	
U.1.01.01.01.008	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	
U.1.01.01.01.009	Assegni di ricerca	
U.1.01.01.02.000	Altre spese per il personale	0,00 €
U.1.01.01.02.001	Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a disposizione dei lavoratori dipendenti e delle loro famiglie e altre spese per il benessere del personale	
U.1.01.01.02.002	Buoni pasto	
U.1.01.01.02.003	Altre spese per il personale n.a.c.	0,00 €
U.1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente	0,00 €
U.1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	0,00 €
U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	
U.1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare	
U.1.01.02.01.003	Contributi per Indennità di fine rapporto erogata tramite INPS	
U.1.01.02.01.004	Altri contributi sociali effettivi n.a.c.	
U.1.01.02.02.000	Altri contributi sociali	0,00 €
U.1.01.02.02.001	Assegni familiari	
U.1.01.02.02.002	Equo indennizzo	
U.1.01.02.02.003	Accantonamento di fine rapporto - quota annuale	
U.1.01.02.02.004	Oneri per il personale in quiescenza	
U.1.01.02.02.005	Arretrati per oneri per il personale in quiescenza	
U.1.01.02.02.006	Accantonamento per indennità di fine rapporto - quota maturata nell'anno in corso	
U.1.01.02.02.999	Contributi erogati direttamente al proprio personale n.a.c.	
U.1.03.02.12.000	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale (parziale)	0,00 €
U.1.03.02.12.001	Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	
U.1.03.02.12.002	Quota LSU in carico all'ente	
U.1.03.02.12.003	Collaborazioni coordinate e a progetto	
U.1.03.02.12.999	Altre forme di lavoro flessibile n.a.c.	
TOTALE SPESE DI PERSONALE D.M. 17 MARZO 2020		404.459,59 €
ECCEZIONE 1	Costo pro-quota delle spese per convenzione di segreteria (art. 2, c. 3, D.M. Ministero dell'Interno in itinere)	23.324,03 €
ECCEZIONE 2	Spese di personale per nuove assunzioni (dopo 14/10/2020) integralmente finanziate da normative speciali (A DETRARRE)	
TOTALE SPESE DI PERSONALE EFFETTIVO		427.783,62 €

CALCOLO DEI RESTI ASSUNZIONALI (*)					
ND	Residui disponibili	Anno cessazione	Quota della spesa del personale cessato utilizzabile per nuove assunzioni	Quota già utilizzata	Quota ancora utilizzabile
1	RESIDUI DISPONIBILI 2015	2014			0,00 €
2	RESIDUI DISPONIBILI 2016	2015			0,00 €
3	RESIDUI DISPONIBILI 2017	2016	27.928,30 €	0,00 €	27.928,30 €
4	RESIDUI DISPONIBILI 2018	2017			0,00 €
5	RESIDUI DISPONIBILI 2019 (A)	2018			0,00 €
6	RESIDUI DISPONIBILI 2019 (B)	2019			0,00 €
TOTALE			27.928,30 €	0,00 €	27.928,30 €

(*) Per il dettaglio riguardante i singoli anni, fare riferimento al mod. **W94769.1.09 Quantificazione del limite per l'effettuazione di nuo**

ve assunzioni

PROSPETTO DI CALCOLO SPESE DI PERSONALE AI SENSI DEL D.M. 17 MARZO 2020

		ANNO	VALORE	FASCIA
<u>Calcolo del limite di spesa per assunzioni relativo all'anno</u>		2022		
Popolazione al 31 dicembre		2021	1.076	b
Spesa di personale da ultimo rendiconto di gestione approvato (v. foglio "Spese di personale-Dettaglio")		2021	427.783,62 €	(l)
Spesa di personale da rendiconto di gestione 2018		(a1)	400.036,00 €	
Entrate correnti da rendiconti di gestione dell'ultimo triennio (al netto di eventuali entrate relative alle eccezioni 1 e 2 del foglio "Spese di personale-Dettaglio")		2019	1.463.804,00 €	
		2020	1.641.727,00 €	
		2021	1.472.107,00 €	
Media aritmetica degli accertamenti di competenza delle entrate correnti dell'ultimo triennio			1.525.879,33 €	
Importo Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE) stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio		2021	9.365,90 €	
Media aritmetica delle entrate correnti del triennio al netto del FCDE		(b)	1.516.513,43 €	
Rapporto effettivo tra spesa di personale e entrate correnti nette (a) / (b)		(c)		28,21%
Valore soglia del rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti come da Tabella 1 DM		(d)		28,60%
Valore soglia massimo del rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti come da Tabella 3 DM		(e)		32,60%

COLLOCAZIONE DELL'ENTE SULLA BASE DEI DATI FINANZIARI

ENTE VIRTUOSO

ENTE VIRTUOSO

Incremento teorico massimo della spesa per assunzioni a tempo indeterminato - (SE (c) < o = (d))	(f)	5.939,22 €	
Sommatoria tra spesa da ultimo rendiconto approvato e incremento da Tabella 1	(f1)	433.722,84 €	
Percentuale massima di incremento spesa di personale da Tabella 2 DM nel periodo 2020-2024	2022 (h)		33,00%
Incremento annuo della spesa di personale in sede di prima applicazione Tabella 2 (2020-2024) - (a1) * (h)	(i)	132.011,88 €	
Resti assunzionali disponibili (art. 5, c. 2) (v. foglio "Resti assunzionali")	(l)	27.928,30 €	
Migliore alternativa tra (i) e (l) in presenza di resti assunzionali (Parere RGS)	(m)	132.011,88 €	
Tetto di spesa comprensivo del più alto tra incremento da Tab. 2 e resti assunzionali - (a1) + (m)	(m1)	532.047,88 €	
Confronto con il limite di incremento da Tabella 1 DM (Parere RGS) - (m1) < (f)	(n)	433.722,84 €	
Limite di spesa per il personale da applicare nell'anno	2022 (o)	433.722,84 €	

ENTE INTERMEDIO

I Comuni il cui rapporto fra spesa di personale e media delle entrate correnti degli ultimi tre rendiconti risulti compreso fra i due valori soglia previsti dal D.M. 17.3.2020 possono effettuare il turn over al 100%, a condizione di non incrementare il rapporto fra entrate correnti e impegni di competenza per la spesa complessiva di personale rispetto al rapporto corrispondente registrato nell'ultimo rendiconto della gestione approvato, dovendosi intendere per "ultimo rendiconto" quello approvato per primo in ordine cronologico a ritroso rispetto all'adozione della procedura di assunzione del personale. (Del. Corte conti Emilia-Romagna n. 55/2020)

Entrate correnti da rendiconto di gestione	2020	
Entrate correnti da rendiconto di gestione	2021	
STIMA PRUDENZIALE entrate correnti	2022	
Media aritmetica degli accertamenti di competenza delle entrate correnti dell'ultimo triennio		
Importo Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE) stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio	2022	
Media aritmetica delle entrate correnti del triennio al netto del FCDE	(p)	
Rapporto effettivo tra spesa di personale e entrate correnti nette da ultimo rendiconto approvato (a) / (b)	(q)	
STIMA PRUDENZIALE del limite di spesa per il personale da applicare nell'anno	2022 (p) * (q)	

ENTE NON VIRTUOSO

FASCE DEMOGRAFICHE

DA	A	VALORE SOGLIA	FASCIA
0	999	29,50%	a
1.000	1.999	28,60%	b
2.000	2.999	27,60%	c
3.000	4.999	27,20%	d
5.000	9.999	26,90%	e
10.000	59.999	27,00%	f
60.000	249.999	27,60%	g
250.000	1.499.999	28,80%	h
1.500.000	50.000.000	25,30%	i
Abitanti al 31.12 <input type="checkbox"/>			
2021			
VALORE SOGLIA		28,60%	a

FASCE DEMOGRAFICHE

DA	A	VALORE SOGLIA	FASCIA
0	999	33,50%	a
1.000	1.999	32,60%	b
2.000	2.999	31,60%	c
3.000	4.999	31,20%	d
5.000	9.999	30,90%	e
10.000	59.999	31,00%	f
60.000	249.999	31,60%	g
250.000	1.499.999	32,80%	h
1.500.000	50.000.000	29,30%	i
Abitanti al 31.12			
2021	1.076		
VALORE SOGLIA		32,60%	b