

**CALCOLO CAPACITA' ASSUNZIONALI (ART. 33, COMMA 2, D.L. 34/2019 - D.M. 17/03/2020) (ALLEGATO A )****1) Individuazione dei valori soglia - art. 4, comma 1 e art. 6; tabelle 1 e 3**

<b>COMUNE DI</b>	SAN VITO LO CAPO
<b>POPOLAZIONE</b>	<b>4.872</b>
<b>FASCIA</b>	d
<b>VALORE SOGLIA PIU' BASSO</b>	27,20%
<b>VALORE SOGLIA PIU' ALTO</b>	31,20%

<b>Fascia</b>	<b>Popolazione</b>	<b>Tabella 1 (Valore soglia più basso)</b>	<b>Tabella 3 (Valore soglia più alto)</b>
a	0-999	29,50%	33,50%
b	1000-1999	28,60%	32,60%
c	2000-2999	27,60%	31,60%
<b>d</b>	<b>3000-4999</b>	<b>27,20%</b>	<b>31,20%</b>
e	5000-9999	26,90%	30,90%
f	10000-59999	27,00%	31,00%
g	60000-249999	27,60%	31,60%
h	250000-14999999	28,80%	32,80%
i	1500000>	25,30%	29,30%

**2) Calcolo rapporto Spesa di personale su entrate correnti - art. 2 metodo 2**

	<b>IMPORTI</b>	<b>DEFINIZIONI</b>
SPESA DI PERSONALE RENDICONTO ANNO 2021	1.515.757,06	definizione art. 2, comma 1, lett. a)
ENTRATE RENDICONTO ANNO 2019	9.065.470,00	definizione art. 2, comma 1, lett. b)
ENTRATE RENDICONTO ANNO 2020	9.890.984,14	
ENTRATE RENDICONTO ANNO 2021	14.502.554,92	
MEDIA DEL TRIENNIO	11.153.003,02	
FCDE PREVISIONE ASSESTATA ANNO 2021	833.582,35	
	10.319.420,67	
<b>RAPPORTO SPESA PERSONALE / ENTRATE CORRENTI</b>	14,69%	

### 3) Raffronto % Ente con valori soglia tabelle 1 e 3

#### Caso A: Comune con % al di sotto del valore soglia più basso

	IMPORTI	RIFERIMENTO D.M.
SPESA DI PERSONALE ANNO 2021	1.515.757,64	Art. 4, comma 2
<b>SPESA MASSIMA DI PERSONALE</b>	2.806.882,22	
INCREMENTO MASSIMO	1.291.124,58	

=10.319.420,67  
\*27,20%

#### Incremento annuo della spesa di personale fino al 2024:

Fascia	Popolazione	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
a	0-999	23,00%	29,00%	33,00%	34,00%	35,00%
b	1000-1999	23,00%	29,00%	33,00%	34,00%	35,00%
c	2000-2999	20,00%	25,00%	28,00%	29,00%	30,00%
<b>d</b>	<b>3000-4999</b>	<b>19,00%</b>	<b>24,00%</b>	<b>26,00%</b>	<b>27,00%</b>	<b>28,00%</b>
e	5000-9999	17,00%	21,00%	24,00%	25,00%	26,00%
f	10000-59999	9,00%	16,00%	19,00%	21,00%	22,00%
g	60000-249999	7,00%	12,00%	14,00%	15,00%	16,00%
h	250000-14999999	3,00%	6,00%	8,00%	9,00%	10,00%
i	1500000>	1,50%	3,00%	4,00%	4,50%	5,00%

		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
<b>CALCOLO CAPACITA' ASSUNZIONALE</b>	<b>RIFERIMENTO D.M.</b>			Il Comune può dal 2025 incrementare la spesa del personale
SPESA DI PERSONALE ANNO 2018	Art. 5, comma 1	1.314.641,09	1.314.641,09	per assunzione di personale a tempo indeterminato sino ad una spesa complessiva rapportata alle entrate correnti pari al valore soglia del 27,20%.
% DI INCREMENTO ANNUO		27,00%	28,00%	
INCREMENTO ANNUO		354.953,10	368.099,51	
CAPACITA' ASSUNZIONALE ANNO		354.953,10	368.099,51	

**Controllo limite (\*):**

PROIEZIONE SPESA DI PERSONALE ANNO 2023	1.669.594,19
SPESA MASSIMA DI PERSONALE	2.806.882,22
DIFFERENZA	-1.137.288,03

DEVE ESSERE < 0 = A 0  
 (\*) La spesa di personale dell'anno, comprensiva della capacità assunzionale consentita, non può superare la spesa massima art. 4, comma 1

Ricordato che il valore medio di riferimento del triennio 2011/2013 da rispettare ai sensi dell'alt. 1, comma 557-quater, della I. 296/2006, introdotto dall'alt. 3 del d.l. 90/2014, è pari a € 1.905.277,67:

SPESA DI PERSONALE IN VALORE ASSOLUTO AL NETTO DELLE COMPONENTI ESCLUSE AI SENSI ART.1 COMMA 557 DELLA L. 296/2006			
ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	VALORE MEDIO TRIENNIO
€ 2.093.982,00	€1.891.517,00	€ 1.730.334,00	€ 1.905.277,67

L'Amministrazione intende programmare per il triennio 2023/2025 una spesa di personale le cui linee di sviluppo sono riconducibili ai seguenti importi:

- anno 2023: € **1.831.518,17**;
- anno 2024: € **1.831.518,17**;
- anno 2025: € **1.831.518,17**.

C.C.N.L. applicato: Funzioni locali del giorno 16 novembre 2022.

Il calcolo del contenimento della Spesa di Personale è il seguente:

**COMUNE DI SAN VITO LO CAPO – SPESE PER IL PERSONALE (ALLEGATO B)**

COMPONENTI CONSIDERATE PER LA DETERMINAZIONE DEL TETTO DI SPESA:			Previsioni (PREVISIONE) 2023	Previsioni (PREVISIONE) 2024	Previsioni (PREVISIONE) 2025
<b>1</b>	Totale Macroaggregato 101 - Redditi da lavoro dipendente	+	1.719.847,54	1.719.847,54	1.719.847,54
<b>di cui:</b>	Retribuzioni lorde (trattamento fisso e accessorio) corrisposte al personale con contratto di lavoro a tempo indeterminato e determinato		1.196.250,03	1.196.250,03	1.196.250,03
	Oneri riflessi a carico del datore di lavoro per contributi obbligatori		355.590,73	355.590,73	355.590,73
	Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto (se contabilizzati nel macroaggregato 101) e spese per equo indennizzo		19.000,00	19.000,00	19.000,00
	Spese sostenute dall'Ente per il personale in convenzione per la quota parte di costo effettivamente sostenuto		30.789,09	30.789,09	30.789,09
	Spese per incarichi ex artt. 90 e 110, commi 1 e 2 del TUEL		50.293,43	50.293,43	50.293,43
	Spese per il personale con contratti di formazione e lavoro				
	Spese per personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente (compresi i consorzi, le comunità montane e le unioni di comuni)		18.521,53	18.521,53	18.521,53
	Spese per collaborazioni coordinate e continuative, altre forme di lavoro flessibile (es. 6interinali, tirocini, ecc.), con convenzioni, LSU, buoni lavoro art. 70 D Las 276/2003 (se contabilizzate nel macroaggregato 101)				
	Rimborsi pagati per personale comandato da altre amministrazioni (se contabilizzati nel macroaggregato 101)				
	Spese derivanti dai rinnovi contrattuali in corso + l'1,5% una tantum		49.402,73	49.402,73	49.402,73
	Altre spese contabilizzate nel macroaggregato 101 (ad es. rimborsi per missioni, spese di formazione, ecc.)				
<b>2</b>	Spese per collaborazioni coordinate e continuative, altre forme di lavoro flessibile (es. 6interinali, tirocini, ecc.), con convenzioni, LSU, buoni lavoro art. 70 D.Lgs. 276/2003 (se contabilizzate in un macroaggregato diverso dall'101, come ad es. nel macroaggregato 103)	+			
<b>3</b>	Rimborsi pagati per personale comandato da altre amministrazioni (se contabilizzati in un macroaggregato diverso dall'101, come ad es. nel macroaggregato 104)	+			
<b>4</b>	Altre spese contabilizzate in interventi diversi in macroaggregati diversi dall'101 (ad es. rimborsi per missioni, spese di formazione, buoni pasto, ecc.)	+			
<b>5</b>	<b>Gruppo macroaggregato 102</b>	<b>+</b>	<b>111.670,63</b>	<b>111.670,63</b>	<b>111.670,63</b>
	Quote salario access. Del personale dipendente ed altre spese di personale imputate nell'anno in corso derivanti dall'eserc. Precedente	+			
	Quote salario accessorio del personale dipendente ed altre spese di personale finanziate nell'anno in corso ed imputate all'esercizio successivo (F.P.V. in spesa, contabilizzate nel macroaggregato 110)	+			
<b>TOTALE PARZIALE (COMPONENTI SPESA PERSONALE CONTABILIZZATE NELLE SPESE CORRENTI)</b>			<b>1.831.518,17</b>	<b>1.831.518,17</b>	<b>1.831.518,17</b>
<b>6</b>	Altre spese non contabilizzate nelle spese correnti (ad es. spese elettorali rimborsate dallo Stato o da altri Enti pubblici, spese per censimento ISTAT, se contabilizzate a "partite di giro". ecc.).	+			
<b>TOTALE SPESA DI PERSONALE</b>			<b>1.831.518,17</b>	<b>1.831.518,17</b>	<b>1.831.518,17</b>

**Comuni soggetti alla disciplina di cui all'art. 1, c. 557 e seguenti, L. n. 296/06 (oltre 1.000 abitanti)**

COMPONENTI ESCLUSE		Previsioni (PREVISIONE)	2023 Previsioni (PREVISIONE)	2024 Previsioni (PREVISIONE)	2025 Previsioni (PREVISIONE)
7	Spese derivanti dai rinnovi contrattuali pregressi (IND.VAC.CONTR.) compresi aumenti delle risorse stabili del fondo per la contrattazione decentrata) CCNL 2016/2018	-			
	Spese derivanti dai rinnovi contrattuali pregressi (IND.VAC.CONTR.) compresi aumenti delle risorse stabili del fondo per la contrattazione decentrata) CCNL 2019/2021	-			
8	Costo personale in avvalimento ad altre amministrazioni (e da queste rimborsato)	-	14.275,88	14.275,88	14.275,88
9	Spese per assunzione di lavoratori categorie protette (per la quota d'obbligo)	-	41.241,44	41.241,44	41.241,44
10	Spese per formazione del personale				
11	Rimborsi per missioni e quota mensa	-			
12	Spese personale il cui costo sia a carico di finanziamenti comunitari o privati	-			
13	Spese per straordinari ed altri oneri di personale rimborsati dallo Stato (dalla Regione o dalla Provincia) per attività elettorale	-			
14	Spese di personale per l'esecuzione delle operazioni censuarie degli enti individuati nel Piano generale di censimento nei limiti delle risorse trasferite dall'ISTAT (D.L. 78/2010, art. 50, commi 2 e 7)	-			
15	Spese per personale trasferito dalle Regioni o dallo Stato per l'esercizio di funzioni delegate	-	175.978,36	175.978,36	175.978,36
16	Spese per assunzioni stagionali a progetto finalizzate al miglioramento della circolazione stradale e finanziate con i proventi delle violazioni al codice della strada (Circolare Ministero dell'Interno n. FL 05/2007 dell' 8 marzo 2007)	-			
17	Spese per assunzioni in deroga ai sensi dell'art. 3, comma 120, della Legge n. 244/2007 (effettuate prima del 31/05/2010)				
18	Spese per incentivi al personale per progettazione digitalizzazione, CUP	-	9.000,00	9.000,00	9.000,00
19	Diritti di rogito spettanti al Segretario Comunale	-	2.748,91	2.748,91	2.748,91
20	Oneri riflessi relativi alle spese di cui ai punti precedenti (già conteggiati nei relativi punti)	-	18.748,24	18.748,24	18.748,24
21	Irap relativo alle spese di cui ai punti precedenti (non 8 perché versato direttamente dall'ente cui il personale è stato comandato e 9 perché le spese per le categorie protette non sono soggette a IRAP) (già conteggiati nei relativi punti)	-	2.212,11	2.212,11	2.212,11
22	Oneri a carico del datore di lavoro per adesione al Fondo Perseo da parte dei dipendenti	-			
23	Per gli Enti con popolazione compresa tra 1001 e 5000 abitanti: spese di personale stagionale assunto con contratto a tempo determinato, necessarie a garantire l'esercizio delle funzioni di polizia locale in ragione di motivate caratteristiche socio-economiche e territoriali connesse a significative presenze di turisti (art. 11, comma 4-quater, D.L. n. 90/2014)	-	74.902,09	74.902,09	74.902,09
24	Spese per il personale delle Province e Città Metropolitane ricollocato ai sensi dell'art. 1, comma 424, della legge n. 190 del 23/12/2014 e dell'art. 5 del D.L. n. 78/2015, convertito, con modificazioni, nella L. n. 125/2015	-			
	Quote salario accessorio del personale dipendente ed altre spese di personale finanziate nell'anno in corso ed imputate all'esercizio	-			
<b>TOTALE COMPONENTI ESCLUSE</b>			<b>339.107,03</b>	<b>339.107,03</b>	<b>339.107,03</b>

	Previsioni 2023 (PREVISIONE)	Previsioni 2024 (PREVISIONE)	Previsioni 2025 (PREVISIONE)
<b>COMPONENTI ASSOGGETTATE AL LIMITE DI SPESA</b>	<b>1.492.411,14</b>	<b>1.492.411,14</b>	<b>1.492.411,14</b>

MEDIA DEL TRIENNIO 2011-2012-2013 (VALORE ASSOLUTO)

1.905.277,67      1.905.277,67      1.905.277,67

L'ente rispetta il vincolo relativo al contenimento della spesa di personale (in termini assoluti)?

SI      SI      SI

Margine di spesa teorica sostenibile

412.866,53      412.866,53      412.866,53

**CAPACITA' ASSUNZIONALE**

0,00

Budget assunzionali ai sensi del D.M. 17.03.2020, Tab. 2 esaurito con le procedure di reclutamento concluse nell'esercizio 2022

**SPESA LAVORO FLESSIBILE (ALLEGATO C)**

TIPOLOGIA	SPESA 2009	PREVISIONE 2023	PREVISIONE 2024	PREVISIONE 2025
Rapporti a t.d. ex art. 90 TUEL n°2 unita p.t.	€ 36.946,01	€ 34.762,82	€ 34.762,82	€ 34.762,82
Rapporto a t.d. ex art. 110 c. 2 TUEL	€ 29.523,01	€ 34.762,82	€ 34.762,82	€ 34.762,82
N°5 Vigili a t.d. part-time a 26 h/sett. per n° 5 mesi		€ 48.203,78	€ 48.203,78	€ 48.203,78
Piano potenziamento vigili art. 1 c.557 L. n. 311/2004		€ 26.698,30	€ 26.698,30	€ 26.698,30
LSU (Quota a carico Ente)	€ 205.853,45			
CO.CO.CO.( Assunzione ai sensi dell'art. 14 L.R. 26/08/1992 n. 7)	€ 52.569,41	€ 30.206,40		
Contratti di collaborazione	€ 9.692,82			
<b>TOTALE</b>	<b>€ 334.584,70</b>	<b>€ 174.634,12</b>	<b>€ 144.427,72</b>	<b>€ 144.427,72</b>

**ORGANIGRAMMA (ALLEGATO D)**

<b>SETTORE I AREA AMMINISTRATIVA – VIGILANZA E SERVIZI DEMOGRAFICI</b>			
<b>Figura Professionale</b>	<b>Dotazione organica</b>	<b>N. posti coperti</b>	<b>N. posti da coprire</b>
Area dei Funzionari e dell'elevata qualificazione	1	1	
Area degli istruttori	11	10	*n. 1 progressione verticale programmata da area degli operatori esperti
Area degli operatori esperti	13	15*	*dipendente che cesserà il rapporto di lavoro il 28/02/2023 *n. 1 progressione verticale programmata da area degli operatori esperti
Area degli operatori	3	3	

**SETTORE II AREA CONTABILE E TRIBUTI**

<b>Figura Professionale</b>	<b>Dotazione organica</b>	<b>N. posti coperti</b>	<b>N. posti da coprire</b>
Area dei Funzionari e dell'elevata qualificazione art. 110 c. 1 Tuel	1	1	
Area degli istruttori	1	1	
Area degli operatori esperti	2	2	

**SETTORE III LAVORI PUBBLICI E URBANISTICA**

<b>Figura Professionale</b>	<b>Dotazione organica</b>	<b>N. posti coperti</b>	<b>N. posti da coprire</b>
Area dei Funzionari e dell'elevata qualificazione	2	1	1
Area degli istruttori	4	4	
Area degli operatori esperti	4	3	Assunzione ai sensi della l. 68/1999
Area degli operatori	3	3	