

Comune di Roncoferraro

Provincia di Mantova



PIAO

Piano Integrato di Attività e Organizzazione

2023 – 2025

Modifica



Approvato con Deliberazione di Giunta Comunale n. 104 del 26/10/2023

Sommario

Sezione 3.3: Piano triennale dei fabbisogni di personale.....	3
Piano Triennale dei Fabbisogni di Personale	3

Sezione 3.3: Piano triennale dei fabbisogni di personale

Piano Triennale dei Fabbisogni di Personale



Fonti legislative di riferimento

- l'art. 6 del D. Lgs. 165/2001, come modificato dall'art. 4 del D. Lgs. n. 75/2017, il quale disciplina l'organizzazione degli uffici ed il Piano Triennale del Fabbisogno di Personale, da adottare annualmente in coerenza con la pianificazione pluriennale delle attività e della performance, nonché con le linee di indirizzo emanate ai sensi del successivo art. 6-ter, nel rispetto delle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente e tenuto conto della consistenza della dotazione organica del personale in servizio, della sua eventuale rimodulazione in base ai fabbisogni programmati e nell'ambito del potenziale limite finanziario massimo di spesa;
- il Decreto 8/05/2018 del Ministro per la semplificazione e la pubblica amministrazione che ha definito le predette "Linee di indirizzo per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale da parte delle amministrazioni pubbliche", pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 173 del 27 luglio 2018;
- l'art. 33 del D.Lgs. n. 165/2001, come sostituito dal comma 1 dell'art. 16 della L. n. 183/2011 (Legge di Stabilità 2012), il quale ha introdotto l'obbligo, dall'1/1/2012, di procedere annualmente alla verifica delle eccedenze di personale, condizione necessaria per poter effettuare nuove assunzioni o instaurare rapporti di lavoro con qualunque tipologia di contratto, pena la nullità degli atti posti in essere;
- il D.P.C.M. 17/03/2020 di definizione delle capacità assunzionali di personale a tempo indeterminato nei Comuni, per l'attuazione della nuova disciplina prevista dall'art. 33, comma 2, del D.L. n. 34/2019 convertito nella legge n. 58 del 28/06/2019, il quale prevede l'introduzione di un nuovo meccanismo di contenimento della spesa di personale degli enti locali, e in particolare fino a "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, delle entrate relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto dell'anno precedente a quello in cui viene prevista l'assunzione, considerate al netto del fondo crediti dubbia esigibilità stanziato in bilancio di previsione";
- l'art. 1, comma 557 quater, della L. 296/2006 che determina il vincolo della riduzione della spesa per il personale rispetto alla spesa media del triennio 2011-2013.

Rappresentazione della consistenza di personale al 31 dicembre dell'anno precedente

La consistenza di personale del Comune di Roncoferraro al 31/12/2022, alla luce del nuovo sistema di classificazione in vigore dal 01/04/2023, è la seguente:

Area di servizio	Dipendenti	Area di inquadramento
Amministrativa	Anna Lisa Bacchi	Istruttori
	Maria Rosaria Mazzaccara	Istruttori
	Liliana Picarone	Funzionari ed Elevata Qualificazione
	Pinuccia Stellini	Funzionari ed Elevata Qualificazione
	Daniela Spanevello	Istruttori
Finanziaria	Laura Ballista (50%)	Istruttori
	Luisa Catelli	Istruttori
	Lorenzo Cirelli	Istruttori
	Donatella Secchiati	Funzionari ed Elevata Qualificazione
Sociale	Laura Ballista (50%)	Istruttori
	Loris Catteschi	Operatori Esperti
	Beatrice Facchini	Funzionari ed Elevata Qualificazione
	Serena Leali	Operatori Esperti
	Paolo Lesizza	Operatori Esperti
	Beatrice Mecenero	Istruttori
Tecnica	Maurizio Malavasi	Istruttori
	Davide Martini	Operatori Esperti
	Lorenzo Mortoni	Funzionari ed Elevata Qualificazione
	Massimo Zanin	Funzionari ed Elevata Qualificazione
Polizia Locale	Cristiana Fortunati	Funzionari ed Elevata Qualificazione
	Daniela Leali	Istruttori

Programmazione strategica delle risorse umane

Considerando che i dipendenti al 31/12/2022 sono n. 21 e gli abitanti del Comune di Roncoferraro alla medesima data sono n. 6.858, il rapporto popolazione/dipendenti in essere è di 1/326, che risulta essere inferiore al parametro legale calcolato per gli enti deficitari, previsto dal D.M. del 18/11/2020, e pari a 1/169.

L'ente, inoltre:

- ha sempre rispettato il vincolo della riduzione della spesa per il personale rispetto alla spesa media del triennio 2011-2013 di cui all'art. 1, comma 557 quater, della L. 296/2006, di seguito riportato, come certificato dal Responsabile del Servizio Finanziario Rag. Donatella Secchiati nella dichiarazione allegata (Allegato 3.3 A);

ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	VALORE MEDIO TRIENNIO
€ 983.382,45	€ 983.416,44	€ 983.443,46	€ 983.414,12

- ha sempre rispettato il tetto della spesa per lavoro flessibile di cui all' art. 9, comma 28, del D.L. 78/2010, convertito con modificazioni dalla legge 122/2010, come modificato, da ultimo, dall'art. 11, comma 4-bis, del D.L. 90/2014, costituito dalla spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009, e quantificato come segue, in virtù delle assunzioni a tempo determinato di cui ai successivi paragrafi:

Profilo/categoria	Importo lordo	Oneri c/ ente	Totali 2009
Categoria D	19.525,31	7.318,09	26.843,40
Borse lavoro	16.118,85	2.132,10	18.250,95
Occasionali	900,00	76,5	976,5
Totali	36.544,16	9.526,69	46.070,85

- non è un ente strutturalmente deficitario come risulta dall'ultimo Conto Consuntivo approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 14 del 24/05/2021;
- ha effettuato la ricognizione annuale delle eventuali eccedenze di personale con esito negativo, come dichiarato dai Responsabili di Area (prot. anno 2023 nn. 2256, 2285, 2290, 2292).

Ai fini del calcolo delle capacità assunzionali dell'Ente, come si evince dal prospetto allegato (Allegato 3.3 B):

- i valori finanziari di riferimento sono quelli relativi all'anno 2022, come da ultimo rendiconto di gestione approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 15 del 22/05/2023, dai quali si evidenzia un rapporto percentuale tra la spesa di personale e le entrate correnti al netto del Fondo Crediti di dubbia esigibilità pari a 17,91%, inferiore pertanto alla percentuale

prevista dal DPCM 17/03/2020 nella Tabella 1 di 26,90% che prevederebbe pertanto un possibile incremento di massimo € 459.022,54 rispetto alla spesa di personale del 2022;

- per l'anno 2023 è previsto il rispetto di un ulteriore valore percentuale soglia riportato dalla Tabella 2 del DPCM, come da nota RGS prot. 12454 del 15/01/2021, pari al 25% e corrispondente ad un possibile incremento di € 213.579,44 rispetto alla spesa di personale dell'anno 2018;
- l'ente dispone di facoltà assunzionali residue dei cinque anni antecedenti al 2020 per € 10.379,61, che tuttavia non risultano essere maggiori o più favorevoli rispetto all'incremento previsto applicando la percentuale della Tabella 2;
- il valore soglia per la spesa di personale per l'anno 2023 è, tutto ciò considerato, pari a € 1.067.897,19.

Alla data attuale, per il Comune di Roncoferraro sono previste nel triennio 2023-2025 le seguenti cessazioni e/o assunzioni a tempo indeterminato di personale:

- cessazione di n. 1 Istruttore Tecnico per mobilità ai sensi dell'art. 30, comma 2, del D.Lgs. 165/2001 con decorrenza 01/08/2023, ultimo giorno di lavoro nel Comune di Roncoferraro 31/07/2023;
- assunzione di n. 1 Funzionario edilizia e urbanistica tramite scorrimento di graduatoria di un altro ente con decorrenza 18/07/2023;
- cessazione di n. 1 Istruttore Tecnico per dimissioni volontarie con decorrenza 16/10/2023, ultimo giorno di lavoro 15/10/2023;
- cessazione di n. 1 Funzionario amministrativo per collocamento a riposo con decorrenza 12/02/2024, ultimo giorno di lavoro 11/02/2024;
- assunzione di n. 1 Istruttore Tecnico a tempo pieno e indeterminato con presumibile decorrenza 01/06/2024;
- assunzione di n. 1 Istruttore Amministrativo a tempo pieno e indeterminato con presumibile decorrenza 01/06/2024.

Suddette cessazioni e/o assunzioni sono programmate nel rispetto del vincolo della riduzione della spesa per il personale rispetto alla spesa media del triennio 2011-2013 di cui all'art. 1, comma 557 quater, della L. 296/2006 e del valore soglia per la spesa di personale previsto dal DPCM 17/03/2020 delle annualità di riferimento.

Per quanto riguarda le assunzioni mediante lavoro flessibile, alla data attuale sono previste:

- una assunzione di n. 1 Istruttore Tecnico con Contratto di Formazione e Lavoro (CFL), per n. 36 ore settimanali per n. 6 mesi con presumibile decorrenza 01/12/2023;
- una assunzione di n. 1 Istruttore Amministrativo con Contratto di Formazione e Lavoro (CFL), per n. 36 ore settimanali per n. 6 mesi con presumibile decorrenza 01/12/2023;
- eventuali assunzioni di personale a tempo determinato per esigenze di carattere temporaneo o eccezionale, nel rispetto della normativa vigente e del limite della spesa di personale.

Nel corso del 2024, con presumibile decorrenza 01/03/2024, è, infine, prevista una progressione tra le aree ai sensi dell'art. 13 comma 6 del CCNL del 16/11/2022, da finanziare, ai sensi dell'art. 13

comma 8 del CCNL stesso, in misura non superiore allo 0,55% del monte salari dell'anno 2018, "quantificato [...] prendendo a riferimento [...] le somme, relative al personale di qualifica non dirigenziale e riconducibili esclusivamente alla competenza dell'anno 2018 (non computando, pertanto, gli emolumenti arretrati riferiti ad anni precedenti), risultanti dalle Tabelle 12, 13 e 14 del Conto annuale del personale relativo all'anno 2018. Per la Tabella 14 occorrerà considerare esclusivamente le retribuzioni riguardanti il personale a tempo determinato e il personale assunto con contratto di formazione e lavoro" (Quaderno ANCI n. 42 di Maggio 2023: Il contratto integrativo), come segue:

Monte salari 2018: Tabelle T12 + T13 (ad eccezione di arretrati e emolumenti del Segretario Comunale) + T14 (solo personale a tempo determinato) del Conto annuale 2018	€ 618.218,00
0,55 % del Monte salari 2018 per le progressioni tra le aree in deroga	€ 3.400,20

L'utilizzo previsto del budget sopra indicato è previsto nella misura di € 1.978,42, corrispondente ad una progressione dall'area degli Istruttori a quella dei Funzionari ed Elevata Qualificazione.

La presente sezione è stata sottoposta al parere del Revisore dei Conti, allegato alla Deliberazione di Giunta Comunale n. 104 del 26/10/2023 di approvazione della modifica del PIAO.

Allegato 3.3 A

VERIFICA DEL RISPETTO DELLE DISPOSIZIONI IN MATERIA DI PERSONALE IN BASE ALL'ART. 1, COMMA 567, LEGGE 296/2006

BILANCIO DI PREVISIONE 2023/2025

Miss.	Progr.	Tit.	Macr.	Cap	Art	Descrizione articolo	Previsione iniziale 2023	Previsione iniziale 2024	Previsione iniziale 2025	Legenda
01	02	1	01	200	12	STIPENDI AL PERSONALE ADDETTO AI SERVIZI DI SEGRETERIA	27.850,00	27.393,00	27.393,00	Retribuzioni lorde
01	02	1	01	200	23	STIPENDI AL PERSONALE ADDETTO ALLE RISORSE UMANE	33.180,00	32.778,00	32.778,00	Retribuzioni lorde
01	03	1	01	200	13	STIPENDI AL PERSONALE ADDETTO AI SERVIZI ECONOMICI FINANZIARI	106.350,00	104.918,00	104.918,00	Retribuzioni lorde
01	06	1	01	200	16	STIPENDI AL PERSONALE ADDETTO AI SERVIZI TECNICI	94.980,00	93.678,00	93.678,00	Retribuzioni lorde
01	07	1	01	200	17	STIPENDI AL PERSONALE ADDETTO AI SERVIZI DEMOGRAFICI	55.800,00	54.788,00	54.788,00	Retribuzioni lorde
03	01	1	01	200	31	STIPENDI AL PERSONALE ADDETTO ALLA VIGILANZA	62.130,00	62.039,00	62.039,00	Retribuzioni lorde
04	06	1	01	200	46	STIPENDI AL PERSONALE ADDETTO AI TRASPORTI SCOLASTICI	75.050,00	73.928,00	73.928,00	Retribuzioni lorde
09	03	1	01	200	95	STIPENDI AL PERSONALE ADDETTO AL SERVIZIO AMBIENTALE	47.950,00	47.238,00	47.238,00	Retribuzioni lorde
12	07	1	01	200	99	STIPENDI AL PERSONALE ADDETTO AI SERVIZI ASSISTENZIALI	72.100,00	71.105,00	71.105,00	Retribuzioni lorde
12	09	1	01	200	98	STIPENDI AL PERSONALE ADDETTO AI SERVIZI CIMITERIALI	35.220,00	34.708,00	34.708,00	Retribuzioni lorde
01	11	1	01	220	18	FONDO PER L'EFFICIENZA ED IL MIGLIORAMENTO DEI SERVIZI	30.100,00	30.100,00	30.100,00	Retribuzioni lorde
01	10	1	01	290	12	LAVORO STRAORDINARIO PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	8.468,00	8.468,00	8.468,00	Retribuzioni lorde
01	02	1	01	410	20	RIPARTO DIRITTI DI SEGRETERIA CON IL SEGRETARIO	4.200,00	4.200,00	4.200,00	Retribuzioni lorde
01	02	1	01	410	20	RIPARTO DIRITTI DI SEGRETERIA CON IL SEGRETARIO	-4.200,00	-4.200,00	-4.200,00	voce da escludere
01	06	1	01	610	0	FONDO INTERNO DI INCENTIVAZIONE ART. 113 D.LGS. 50/2016	15.000,00	15.000,00	15.000,00	Retribuzioni lorde
01	06	1	01	610	0	FONDO INTERNO DI INCENTIVAZIONE ART. 113 D.LGS. 50/2016	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	voce da escludere
01	10	1	01	220	19	RETRIBUZIONE DI RISULTATO SEGRETARIO COMUNALE E TITOLARI DI POSIZIONE ORGANIZZATIVA	11.555,00	11.555,00	11.555,00	Retribuzioni lorde
01	10	1	01	210	12	ONERI A CARICO DELL'ENTE PER IL PERSONALE ADDETTO ALLA SEGRETERIA	7.572,00	7.459,00	7.459,00	Oneri a carico datore di lavoro
01	10	1	01	210	23	ONERI A CARICO DELL'ENTE PER IL PERSONALE ADDETTO ALLE RISORSE UMANE	9.150,00	9.044,00	9.044,00	Oneri a carico datore di lavoro
01	03	1	01	210	13	ONERI A CARICO DELL'ENTE PER IL PERSONALE ADDETTO AI SERVIZI ECONOMICI FINANZIARI	28.800,00	28.345,00	28.345,00	Oneri a carico datore di lavoro
01	06	1	01	210	16	ONERI A CARICO DELL'ENTE PER IL PERSONALE ADDETTO AI SERVIZI TECNICI	26.690,00	26.269,00	26.269,00	Oneri a carico datore di lavoro
01	07	1	01	210	17	ONERI A CARICO DELL'ENTE PER IL PERSONALE ADDETTO AI SERVIZI DEMOGRAFICI	15.145,00	14.917,00	14.917,00	Oneri a carico datore di lavoro
03	01	1	01	210	31	ONERI A CARICO DELL'ENTE PER IL PERSONALE ADDETTO ALLA VIGILANZA	17.125,00	17.077,00	17.077,00	Oneri a carico datore di lavoro
04	06	1	01	210	46	ONERI A CARICO DELL'ENTE PER IL PERSONALE ADDETTO AI TRASPORTI SCOLASTICI	21.200,00	20.889,00	20.889,00	Oneri a carico datore di lavoro
09	03	1	01	210	95	ONERI A CARICO DELL'ENTE PER IL PERSONALE ADDETTO AL SERVIZIO AMBIENTALE	13.375,00	13.171,00	13.171,00	Oneri a carico datore di lavoro
12	04	1	01	210	99	ONERI A CARICO DELL'ENTE PER IL PERSONALE ADDETTO AI SERVIZI ASSISTENZIALI	19.875,00	19.809,00	19.609,00	Oneri a carico datore di lavoro
12	09	1	01	210	98	ONERI A CARICO DELL'ENTE PER IL PERSONALE ADDETTO AI SERVIZI CIMITERIALI	9.595,00	9.453,00	9.453,00	Oneri a carico datore di lavoro
01	06	1	01	610	10	ONERI SU FONDO INTERNO DI INCENTIVAZIONE ART. 113 D.LGS. 50/2016	3.570,00	3.570,00	3.570,00	Oneri a carico datore di lavoro
01	06	1	01	610	10	ONERI SU COMPENSO PER PROGETTAZIONI INTERNE	-3.570,00	-3.570,00	-3.570,00	Voce da escludere
01	11	1	01	210	18	ONERI A CARICO DELL'ENTE PER SERVIZI DIVERSI FORNITI DAL PERSONALE	10.180,00	10.180,00	10.180,00	Oneri a carico datore di lavoro
01	11	1	01	210	19	ONERI A CARICO DELL'ENTE SU RETRIBUZIONE DI RISULTATO DEL SEGRETARIO COMUNALE E DEI TITOLARI DI P.O.	2.746,00	2.746,00	2.746,00	Oneri a carico datore di lavoro
01	10	1	01	280	0	PENSIONI ED INTEGRAZIONI DEL TRATTAMENTO DI QUIESCENZA AD ONERE RIPARTITO ED IN APPLICAZIONE DELLA LEGGE 336/70	0,00	0,00	0,00	Altre spese

Allegato 3.3 A

		2	E	500	81	CONTRIB.REGIONALE PER COMPENSI PERSONALE COC (ORDINANZA PROT. CIVILE N. 690/2020)	0,00	0,00	0,00	Rimborsi oneri carico Regione
		3	E	1580	01	PRECUPERO SPESA PER SEGRETARIO IN CONVENZIONE	0,00	0,00	0,00	Recuperi per servizi in convenzione
TOTALE STIPENDI + ONERI							841.974,00	831.849,00	831.849,00	
01	10	1	02	120	12	IRAP PERSONALE ADDETTO ALLA SEGRETERIA	2.370,00	2.329,00	2.329,00	IRAP
01	10	1	02	120	23	IRAP PER SERVIZIO RISORSE UMANE	2.825,00	2.787,00	2.787,00	IRAP
01	03	1	02	120	13	IRAP PERSONALE ADDETTO AI SERVIZI ECONOMICO FINANZIARI	5.250,00	5.166,00	5.166,00	IRAP
01	06	1	02	120	16	IRAP PERSONALE ADDETTO AI SERVIZI TECNICI	8.075,00	7.964,00	7.964,00	IRAP
01	08	1	02	120	17	IRAP PERSONALE ADDETTO AI SERVIZI DEMOGRAFICI	4.729,00	4.657,00	4.657,00	IRAP
03	01	1	02	120	31	IRAP PERSONALE ADDETTO ALLA VIGILANZA	2.845,00	2.838,00	2.838,00	IRAP
04	06	1	02	120	46	IRAP PERSONALE ADDETTO AL TRASPORTO SCOLASTICO	6.380,00	6.284,00	6.284,00	IRAP
09	03	1	02	120	95	IRAP PERSONALE ADDETTO AL SERVIZIO AMBIENTALE	4.078,00	4.016,00	4.016,00	IRAP
12	07	1	02	120	99	IRAP PERSONALE ADDETTO ALL'ASSISTENZA	6.127,00	6.045,00	6.045,00	IRAP
12	09	1	02	120	98	IRAP PERSONALE ADDETTO AI SERVIZI CIMITERIALI	2.996,00	2.951,00	2.951,00	IRAP
01	06	1	02	610	20	IRAP SU FONDO INTERNO DI INCENTIVAZIONE ART. 113 D.LGS. 50/2016	1.275,00	1.275,00	1.275,00	IRAP
01	06	1	02	610	20	IRAP SU FONDO INTERNO DI INCENTIVAZIONE ART. 113 D.LGS. 50/2016 (non si porta in detrazione perché a carico Ente)	0,00	0,00	0,00	Indicato zero in quanto non si porta in detrazione poiché a carico Ente
01	11	1	02	120	18	IRAP PER SERVIZI VARI	3.637,00	3.637,00	3.637,00	IRAP
01	11	1	02	120	19	IRAP SU RETRIBUZIONE DI RISULTATO SEGRETARIO COMUNALE E TITOLARI DI P.O.	983,00	983,00	983,00	IRAP
TOTALE IRAP							61.670,00	60.832,00	60.832,00	
01	10	1	03	330	00	FORMAZIONE DEL PERSONALE	2.000,00	1.500,00	1.500,00	Formazione
01	10	1	03	330	00	FORMAZIONE DEL PERSONALE	-2.000,00	-1.500,00	-1.500,00	Voce da escludere
01	02	1	03	231	12	RIMBORSI PER MISSIONI AL PERSONALE	200,00	200,00	200,00	Missioni
01	02	1	03	231	12	RIMBORSI PER MISSIONI AL PERSONALE	-200,00	-200,00	-200,00	Voce da escludere
01	02	1	04	240	0	COMPARTICIPAZIONE PER SERVIZI DI SEGRETERIA	40.220,00	39.907,00	39.907,00	Convenzioni Art. 13 CCNL
03	01	1	04	1080	50	VIGILANZA ASSOCIATA	0,00	0,00	0,00	Convenzioni Art. 13 CCNL
TOTALE PREST. SERVIZI + TRASFERIMENTI							40.220,00	39.907,00	39.907,00	
01	10	1	01	280	12	SERVIZIO SOSTITUTIVO DI MENSA	5.000,00	5.000,00	5.000,00	Buoni pasto
TOTALE BUONI MENSA							5.000,00	5.000,00	5.000,00	
TOTALE COMPLESSIVO							938.764,00	927.888,00	927.888,00	
A DEDURRE ONERI STIPENDIALI DERIVANTI DA RINNOVI CONTRATTUALE CCNL (oneri previd. e irap compresi)							-79.135,00	-79.135,00	-79.135,00	Voce da escludere
STANZIAMENTI FINANZIATI CON FPV 2021							38.210,12	0,00	0,00	trattam. accessorio
A DEDURRE QUOTA FINANZIATA DA FPV ENTRATA P/CORRENTE							38.210,12	0,00	0,00	Voce da escludere
INDENNITA' DI ORDINE PUBBLICO A CARICO DELLO STATO (cap. 295.00+295.10+295.20)							0,00	0,00	0,00	Indennità ordine pubblico + oneri e irap
RIMBORSO INDENNITA' DI ORDINE PUBBLICO A CARICO DELLO STATO (cap. 1490.00)							0,00	0,00	0,00	Voce da escludere
STRAORDINARI ELETTORALI A CARICO DI ALTRE AMM.NI (cap. 290.85+210.85+120.85)							12.500,00	12.500,00	12.500,00	Straord. Elettorali
RIMBORSI STRAORDINARI ELETTORALI A CARICO DI ALTRE AMM.NI (cap.1480.10)							-12.500,00	-12.500,00	-12.500,00	Voce da escludere
TOTALE SPESA DEL PERSONALE							869.629,00	848.653,00	848.653,00	

CONFRONTO SPESA PERSONALE 2023-2024-2025 CON MEDIA TRIENNIO 2011/2013

Spesa media triennio 2011/2013	983.414,12	983.414,12	983.414,12
Spesa personale 2023-2024-2025	859.629,00	848.553,00	848.553,00
DIFFERENZA	123.785,12	134.861,12	134.861,12

Preso atto delle risultanze del prospetto su esposto, si attesta il rispetto del fomite della spesa media del personale del triennio 2011/2013.

Roncoferraro, 01 marzo 2023



RESP. DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Donatella Secchiatti

FILE DI CALCOLO INCREMENTO ASSUNZIONALE D.L. 34/2019

DATI GENERALI ENTE				
POPOLAZIONE al 31/12		FASCIA	TURN OVER RESIDUO	SPESA DI PERSONALE RENDICONTO 2018
2019	6964	e	Resti turn-over 5 anni antecedenti	Valore di riferimento fisso per applicazione Tabella 2
2020	6877	e		
2021	6838	e		
2022	6858	e		
			10.379,61	854.317,75

DATI FINANZIARI					
ANNO	ENTRATE CORRENTI rendiconto	SPESA DI PERSONALE rendiconto	MEDIA ENTRATE CORRENTI ULTIMI 3 ANNI	FCDE previsione	MEDIA ENTRATE CORRENTI AL NETTO FCDE
2019	4.742.458,54				
2020	5.414.868,34				
2021	5.447.890,64	849.815,29	5.201.739,17	563.727,00	4.638.012,17
2022	5.531.874,66	915.184,91	5.464.877,88	356.300,00	5.108.577,88

RAPPORTO % SPESA DI PERSONALE / ENTRATE CORRENTI AL NETTO FCDE			
Piano Triennale Fabbisogno Personale	Numeratore - spesa di personale ultimo rendiconto	Denominatore - media entrate correnti al netto FCDE	Rapporto percentuale
2022-2024 ultimo rendiconto 2021	849.815,29	4.638.012,17	18,32%
2023-2025 ultimo rendiconto 2022	915.184,91	5.108.577,88	17,91%

PERCENTUALI DI RIFERIMENTO DELL'ENTE				
ANNO	Fascia popolazione	VALORE SOGLIA TABELLA 1	VALORE SOGLIA TABELLA 3	VALORE SOGLIA TABELLA 2
2022	e	26,90%	30,90%	24,00%
2023	e			25,00%
2024	e			26,00%
2025	e			non previsto *

APPLICAZIONE TABELLA 1		
Fabbisogno Personale	Incremento massimo teorico spesa di personale (media entrate netto FCDE * % tab. 1 - spesa di personale)	Totale spesa di personale teorica (incremento teorico + spesa di personale ultimo rendiconto)
2022	397.809,98	1.247.625,27
2023	459.022,54	1.374.207,45
2024	459.022,54	1.374.207,45
2025	459.022,54	1.374.207,45

APPLICAZIONE TABELLA 2		
Fabbisogno Personale	Incremento massimo teorico spesa di personale (spesa di personale 2018 * % tab. 2)	Totale spesa di personale teorica (incremento teorico + spesa di personale 2018)
2022	205.036,26	1.059.354,01
2023	213.579,44	1.067.897,19
2024	222.122,62	1.076.440,37
2025	non previsto	

VERIFICA PREFERENZA APPLICAZIONE TABELLA 2 O RESTI ASSUNZIONALI			
Fabbisogno Personale	Totale spesa con resti assunzionali (spesa di personale 2018 + resti assunzionali)	Totale spesa con applicazione tab. 2 (spesa di personale 2018 + incremento tab. 2)	Esito Preferenza (totale spesa più favorevole)
2022	864.697,36	1.059.354,01	1.059.354,01
2023	864.697,36	1.067.897,19	1.067.897,19
2024	864.697,36	1.076.440,37	1.076.440,37
2025	non previsto		

VERIFICA PREFERENZA APPLICAZIONE TABELLA 1 O TABELLA 2			
Fabbisogno Personale	Totale spesa con applicazione tab. 1 (spesa di personale ultimo rendiconto + incremento tab. 1)	Totale spesa con applicazione tab. 2 (spesa di personale 2018 + incremento tab. 2)	Esito Preferenza (totale spesa più restrittivo)
2022	1.247.625,27	1.059.354,01	1.059.354,01
2023	1.374.207,45	1.067.897,19	1.067.897,19
2024	1.374.207,45	1.076.440,37	1.076.440,37
2025	1.374.207,45	non previsto	1.374.207,45

DEFINIZIONE SPESA MASSIMA OBIETTIVO			
Fabbisogno Personale	Spesa di personale (ultimo rendiconto o 2018)	Spazi per nuove assunzioni a tempo indeterminato	Valore soglia spesa di personale da non superare
2022	854.317,75	205.036,26	1.059.354,01
2023	854.317,75	213.579,44	1.067.897,19
2024	854.317,75	222.122,62	1.076.440,37
2025	915.184,91	459.022,54	1.374.207,45