



**ALLEGATO 5**

***CITTA' DI VITTORIA***  
*(Libero Consorzio Comunale di Ragusa)*

**PIANO TRIENNALE FABBISOGNO DEL  
PERSONALE 2023 – 2025**

*Delibera G.C. n. 321 del 3.08.2023*

## CITTA' DI VITTORIA

## Dotazione Organica triennio 2023-2025 anno 2023

| Profilo                                      | Dotazione Organica Rilevata anno 2023 | Dotazione organica vigente al 31/12/2022 | N.posti occ. Personale a tempo Indeterminato pieno/part-time |           | N.posti occ. Personale a tempo determinato pieno/part-time |   |           |   | Posti Vacanti | Posti Soppresi nel corso dell'anno 2023 | specifica pensionamenti/posti soppresi | Posti aggiunti alla dotazione |
|--|---------------------------------------|--|--|-----------|--|---|-----------|---|---------------|---|--|-------------------------------|
|  |                                       |  | T.pieno  | part-time | T.pieno  |   | part-time |   |               |   |  |                               |
|  |                                       |  | n.   | %         | n.   | % | n.        | % |               |   |  |                               |
| Dirigente Polizia Municipale                 | 1                                     | 1  |  |           | 1  |   |           |   |               |   |  |                               |
| Dirigente Amm.vo-Contabile-Consulenza legale | 5                                     | 5  | 4  |           |  |   |           |   | 1             |   |  |                               |
| Dirigente Patrocinio e Contenzioso           | 1                                     | 1  |  |           | 1  |   |           |   |               |   |  |                               |
| Dirigente Tecnico                            | 2                                     | 2  |  |           |  |   |           |   |               |   |  |                               |
|  | <b>9</b>                              | <b>9</b>                                 | <b>4</b>   |           | <b>2</b>   |   |           |   | <b>3</b>      | <b>0</b>                                |  | <b>0</b>                      |

## Area Funzionari ed Elevata Qualificazione (ex CATEGORIA D3)

| Profilo Professionale                       | Dotazione Organica Rilevata anno 2023 | Dotazione organica vigente al 31/12/2022 | N.posti occ. Personale a tempo Indeterminato pieno/part-time |           | N.posti occ. Personale a tempo determinato pieno/part-time |   |           |   | Posti Vacanti | Posti Soppresi nel corso dell'anno 2023 | specifica pensionamenti/posti soppresi | Posti aggiunti alla dotazione |
|---|---------------------------------------|--|--|-----------|--|---|-----------|---|---------------|---|--|-------------------------------|
|   |                                       |  | T.pieno  | part-time | T.pieno  |   | part-time |   |               |   |  |                               |
|   |                                       |  | n.   | %         | n.   | % | n.        | % |               |   |  |                               |
| Funzionario per i beni e attività culturali | 1                                     | 1  | 1  |           |  |   |           |   | 0             |   |  |                               |
| Funzionario dei servizi socio assistenziale | 1                                     | 1  | 1  |           |  |   |           |   | 0             | 1 pensionamento nel corso dell'anno     |  |                               |
| Funzionario amm.vo tecnici                  | 4                                     | 4  | 4  |           |  |   |           |   | 0             |   |  |                               |
| Geologo                                     | 1                                     | 1  | 1  |           |  |   |           |   | 0             |   |  |                               |
|   | <b>8</b>                              | <b>8</b>                                 | <b>8</b>   |           |  |   |           |   | <b>0</b>      | <b>0</b>                                |  | <b>0</b>                      |

**Area Funzionari ed Elevata Qualificazione (ex CATEGORIA D)**

| Profilo Professionale                                   | Dotazione Organica Rideterminata anno 2023 | Dotazione organica vigente al 31/12/2022 | N.posti occ. Personale a tempo Indeterminato pieno/part-time |           |   | N.posti occ. Personale a tempo determinato pieno/part-time |           |           | Posti Vacanti | Posti Soppresi nel corso dell'anno 2023                                 | specifica pensionamenti/posti soppressi | Posti aggiunti alla dotazione |
|---|--|--|--|-----------|---|--|-----------|-----------|---------------|---|---|-------------------------------|
|   |  |  | T.pieno  | part-time |   | T.pieno  | part-time |           |               |   |   |                               |
|   |  |  |  | n.        | % |  | n.        | n.        |               |   |   |                               |
| Istruttore Direttivo Avvocato                           | 2  | 3  | 2  |           |   |  |           |           | 1             | 1 posto soppresso rispetto alla precedente dotazione organica (Vigente) |   |                               |
| Istruttore direttivo amministrativo                     | 10   | 9  | 6  |           |   | 3  |           |           | 1             | 1 pensionamento a decorrere dal 01/11/2023                              | 1                                       |                               |
| Istruttore direttivo per i servizi ambientali e chimici | 0  | 0  | 0  |           |   |  |           |           |               |   |   |                               |
| Istruttore direttivo dei servizi contabili              | 4  | 5  | 4  |           |   |  |           |           | 1             | 1 posto soppresso rispetto alla precedente dotazione organica (Vigente) |   |                               |
| Istruttore direttivo dei servizi informatici            | 1  | 1  | 0  |           |   |  |           | 1         |               |   |   |                               |
| Istruttore direttivo dei servizi tecnici                | 5  | 5  | 4  |           |   |  |           | 1         |               | 1 pensionamento nel corso dell'anno                                     |   |                               |
| Istruttore direttivo ufficiale di P.M.                  | 2  | 3  | 2  |           |   |  |           |           | 1             | 1 mutamento di profilo professionale in ist dir Amm.vo                  |   |                               |
| Istruttore direttivo dei servizi socio assistenziali    | 11   | 7  | 2  |           |   |  |           | 9         |               |   | 4                                       |                               |
|   | <b>35</b>                                  | <b>33</b>                                | <b>20</b>  |           |   | <b>3</b>   | <b>0</b>  | <b>12</b> | <b>3</b>      |   | <b>5</b>                                |                               |

Totale Funzionari ed EQ **43**

|   |             |           |
|---|-------------|-----------|
| <b>Totale posti di Funzionario ed EQ dopo la progressione tra le Aree</b> | <b>43+6</b> | <b>49</b> |
|---|-------------|-----------|

**Area Istruttori (ex CATEGORIA C)**

| Profilo Professionale                                       | Dotazione Organica Rideterminata anno 2023 | Dotazione organica vigente al 31/12/2022 | N.posti occ. Personale a tempo Indeterminato pieno/part-time |           |                           |          | N.posti occ. Personale a tempo determinato pieno/part-time |   |    |           | Posti Vacanti | Posti Soppresi nel corso dell'anno 2023 | specifica pensionamenti/posti soppressi | Posti aggiunti alla dotazione |
|---|--|--|--|-----------|---------------------------|----------|--|---|----|-----------|---------------|---|---|-------------------------------|
|   |  |  | T.pieno  | part-time |                           | T.pieno  | part-time  |   |    |           |               |   |   |                               |
|   |  |  |  | n.        | %                         |          | n.   | % | n. | %         |               |   |   |                               |
| Assistente asilo nido                                       | 1  | 1  | 1  |           |                           |          |  |   |    |           |               |   |   |                               |
| Istruttore per beni, attività culturali e servizi turistici | 6  | 6  | 6  |           |                           |          |  |   |    |           |               |   |   |                               |
| Istruttore attività sportive                                | 3  | 3  | 3  |           |                           |          |  |   |    |           |               |   |   |                               |
| Istruttore amministrativo                                   | 77   | 70                                       | 68   | 2         | 1 al 50%<br>+ 1 al 69,44% |          |  |   |    | 7         |               | n. 1 pensionato in corso dell'anno      | 7                                       |                               |
| Istruttore dei servizi contabili                            | 13   | 13                                       | 11   |           |                           |          |  |   |    | 2         |               |   |   |                               |
| Istruttore dei servizi tecnici                              | 26   | 24                                       | 21   | 1         | 1 al 50%                  |          |  |   |    | 4         |               | n. 2 pensionati in corso dell'anno      | 2                                       |                               |
| Perito elettrotecnico                                       | 2  | 2  | 2  |           |                           |          |  |   |    |           |               |   |   |                               |
| Agente di Polizia Municipale                                | 39   | 41                                       | 36   |           |                           |          |  |   |    | 3         | 2             |   |   |                               |
| Capo Servizio   | 0  | 1  | 0  |           |                           |          |  |   |    | 0         | 1             | mobilità in altro Ente                  |   |                               |
|   | <b>167</b>                                 | <b>161</b>                               | <b>148</b>   | <b>3</b>  |                           | <b>0</b> | <b>0</b>   |   |    | <b>16</b> | <b>3</b>      |   | <b>9</b>                                |                               |

|  |                   |            |
|--|-------------------|------------|
| <b>Totale posti di istruttore dopo la progressione tra le Aree</b> | <b>167+5 - 6=</b> | <b>166</b> |
|--|-------------------|------------|

**Area Operatori Esperti (ex CATEGORIA B3)**

| Profilo Professionale                     | Dotazione Organica Rilevata anno 2023 | Dotazione organica vigente al 31/12/2022 | N.posti occ. Personale a tempo Indeterminato pieno/part-time |           | N.posti occ. Personale a tempo determinato pieno/part-time |   |           |   | Posti Vacanti | Posti Soppresi nel corso dell'anno 2023 | specifica pensionamenti/posti soppressi                                 | Posti aggiunti alla dotazione |
|---|---------------------------------------|--|--|-----------|--|---|-----------|---|---------------|---|---|-------------------------------|
|   |                                       |  | T.pieno  | part-time | T.pieno  |   | part-time |   |               |   |   |                               |
|   |                                       |  | n.   | %         | n.   | % | n.        | % |               |   |   |                               |
| Collaboratore dei servizi tecnici         | 3                                     | 3  | 3  |           |  |   |           |   |               |   |   |                               |
| Autista trasporto pubblico                | 10                                    | 11                                       | 10   |           |  |   |           |   |               | 1                                       | 1 posto soppresso rispetto alla precedente dotazione organica (Vigente) |                               |
| Collaboratore prof.le sistemi informativi | 7                                     | 7  | 7  |           |  |   |           |   |               |   | n. 1 pensionato a decorrere dal 01/12/2023                              |                               |
| Collaboratore dei servizi amm.vi          | 12                                    | 13                                       | 12   |           |  |   |           |   |               | 1                                       | n. 1 pensionati a decorrere dal 01/12/2023                              |                               |
| Collaboratore prof.le accertatore         | 1                                     | 1  | 1  |           |  |   |           |   |               |   |   |                               |
|   | <b>33</b>                             | <b>35</b>                                | <b>33</b>  |           |  |   |           |   | <b>0</b>      | <b>2</b>                                |   | <b>0</b>                      |

**Area Operatori Esperti (ex CATEGORIA B)**

| Profilo Professionale                | Dotazione Organica Rilevata anno 2023 | Dotazione organica vigente al 31/12/2022 | N.posti occ. Personale a tempo Indeterminato pieno/part-time |           | N.posti occ. Personale a tempo determinato pieno/part-time |          |           |            | Posti Vacanti | Posti Soppresi nel corso dell'anno 2023 | specifica pensionamenti/posti soppressi  | Posti aggiunti alla dotazione |
|--------------------------------------|---------------------------------------|--|--|-----------|--|----------|-----------|------------|---------------|---|--|-------------------------------|
|                                      |                                       |  | T.pieno  | part-time | T.pieno  |          | part-time |            |               |   |  |                               |
|                                      |                                       |  | n.   | %         | n.   | %        | n.        | %          |               |   |  |                               |
| Centralinista                        | 1                                     | 1  | 1  |           |  |          |           |            |               |   |  |                               |
| Esecutore dei servizi Amministrativi | 53                                    | 57                                       | 48   | 3         | 1 all'83,33% +2 al 50%                                     |          |           |            | 2             | 4                                       | n.2 pensionamenti nel corso dell'anno; 4 posti soppressi rispetto alla dotazione organica precedente( vigente) |                               |
| Messo notificatore                   | 2                                     | 2  | 2  |           |  |          |           |            |               |   |  |                               |
| operai specializzati                 | 17,3                                  | 19                                       | 13   |           |  |          |           |            | 4,3           | 1,7                                     | n. 3 pensionati in corso dell'anno   |                               |
| Autista                              | 3                                     | 1  | 1  |           |  |          |           |            | 2             |   |  | 2                             |
|                                      | <b>76,3</b>                           | <b>80</b>                                | <b>65</b>  | <b>3</b>  |  | <b>0</b> | <b>0</b>  | <b>8,3</b> | <b>5,7</b>    |   |  | <b>2</b>                      |

Totale Operatori esperti **109,3**

|   |              |              |
|---|--------------|--------------|
| <b>Totale posti di operatore esperto dopo la progressione tra le Aree</b> | 109,3+15- 5= | <b>119,3</b> |
|---|--------------|--------------|

**Area Operatori (ex CATEGORIA A)**

| Profilo Professionale           | Dotazione Organica Rideterminata anno 2023 | Dotazione organica vigente al 31/12/2022 | N.posti occ. Personale a tempo Indeterminato pieno/part-time |           |                          | N.posti occ. Personale a tempo determinato pieno/part-time |           |          |          | Posti Vacanti | Posti Soppresi nel corso dell'anno 2023 | specifici pensionamenti/posti soppressi                                 | Posti aggiunti alla dotazione |
|---------------------------------|--|--|--|-----------|--------------------------|--|-----------|----------|----------|---------------|---|---|-------------------------------|
|                                 |  |  | T.pieno  | part-time |                          | T.pieno  | part-time |          |          |               |   |   |                               |
|                                 |  |  |  | n.        | %                        |  | n.        | %        | n.       |               |   |   |                               |
| Operatore Autista /Nucleo Posta | 1  | 1  | 1  |           |                          |  |           |          |          |               |   |   |                               |
| Operaio dei servizi manutentivi | 6  | 9  | 4  |           |                          |  |           |          |          | 2             | 3                                       | 0 posti soppressi rispetto alla dotazione organica precedente( vigente) |                               |
| Operatore dei servizi comunali  | 36   | 36                                       | 34   | 2         | 1 al 69,444 + 1 al 83,33 |  |           |          |          |               |   | n. 2 pensionati in corso dell'anno                                      |                               |
|                                 | <b>43</b>                                  | <b>46</b>                                | <b>39</b>  | <b>2</b>  |                          | <b>0</b>   | <b>0</b>  | <b>2</b> | <b>3</b> |               |   |   |                               |

|   |               |           |
|---|---------------|-----------|
| <b>Totale posti di operatore dopo la progressione tra le Aree</b> | <b>43-15=</b> | <b>28</b> |
|---|---------------|-----------|

|   |              |                |
|---|--------------|----------------|
| TOTALE COMPLESSIVO Dotazione Organica Rideterminata al 01/01/2023 | <b>371,3</b> | <b>371,3</b>   |
| TOTALE COMPLESSIVO Dotazione Organica vigente al 31/12/2022       | 372          |                |
| TOTALE POSTI OCCUPATI a tempo Indeterminato Pieno                 | 317          | (A)            |
| TOTALE POSTI OCCUPATI a tempo Indeterminato Part-time             | 8            | (B)            |
| TOTALE POSTI OCCUPATI a tempo Determinato                         | 5            | (C)            |
| TOTALE POSTI OCCUPATI   | <b>330</b>   | <b>(A+B+C)</b> |

|                             |             |  |
|-----------------------------|-------------|--|
| <b>TOTALE POSTI VACANTI</b> | <b>41,3</b> | <b>IL TOTALE POSTI VACANTI CORRISPONDE ALLA DOTAZIONE ORGANICA RIDETERMINATA AL 1/1/2023 DETTRATTI I POSTI OCCUPATI AL 1/1/2023- CORRISPONDE AL NUMERO DEI POSTI INSERITI NEL PIANO TRIENNALE DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE</b> |
|-----------------------------|-------------|--|

Nel Piano Triennale del Fabbisogno di Personale è prevista la procedura delle progressioni tra aree in deroga , così ripartite:

| nr posti | passaggio Area superiore | posti vacanti a seguito di passaggio in area superiore Area | Posti aggiunti a seguito di passaggio area | differenza |
|----------|--------------------------|---|--|------------|
|          | <b>Operatore</b>         | 15  | 0  | -15        |
| 15       | Operatore Esperto        | 5   | 15   | 10         |
| 5        | Istruttori               | 6   | 5  | -1         |
| 6        | Funzionari ed EQ         |   | 6  | 6          |

**Il passaggio tra aree non modifica il numero dei posti in dotazione organica rideterminata ma comporta una redistribuzione dei dipendenti tra le categorie, il cui totale è esplicitato nell'ultima riga di ciascuna delle aree così come definite nel CCNL 16/11/2022.**

**ALLEGATO A**

|  |
|--|
| delibera n.  |
| Note   |
|  |
|  |
|  |
|  |
| n. 1 art 110, c,1d.Lgs<br>267/00 dirigente<br>amministrativo                                     |
|  |
| n. 1 posto a tempo<br>indeterminato per l'anno<br>2023 + 1 posto a tempo<br>determinato 110,c. 1 |

|                |
|----------------|
| Note           |
|                |
|                |
| ad Esaurimento |

|      |
|------|
| Note |
|      |
|      |
|      |

N.1 mobilità volontaria/Bando di concorso

|  |
|--|
|  |
|  |

n. 1 utilizzo graduatoria altri enti/mobilità/concorso

N.1 assunzione a tempo determinato finanziata all'interno dei progetti autorizzati PNRR

|  |
|--|
|  |
|--|

N.9 Utilizzo graduatoria di altri Enti- assunzioni finanziate dal fondo sociale

|  |
|--|
| Note   |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
| N.2 assunzione a tempo determinato finanziata all'interno dei progetti autorizzati PNRR + n.5 assunzione ex art. 90 del TUEL |
| - N. 2 Utilizzo graduatoria di altri Enti/ mobilità volontaria   |
|  |
| N. 2 Bando di concorso + 2 posti assunzione a tempo determinato finanziata all'interno dei progetti autorizzati PNRR         |
|  |
| 2 Agenti di P.M. per mesi 12 e n. 1 per mesi 9 per l'anno 2023 da assumere con CDS   |
|  |

|      |
|------|
| Note |
|      |
|      |
|      |
|      |
|      |
|      |
|      |
|      |

|  |
|--|
| Note   |
|  |
|  |
|  |
|  |
| N.2 mobilità volontaria  |
|  |
| n. 1 stabilizzazione + n. 1 bando di concorso + n. 2,3 operai a tempo determinato (28 mensilità) |
| n.2 assunzione ex art. 90 del TUEL   |
|  |

Note

Assunzione a tempo  
determinato: 2 op.



TABELLA "B"

| IPOTESI PER IL PIANO TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE TRIENNIO 2023/2025 |  |  |   |  |   |   |
|---|--|--|---|--|---|---|
| IPOTESI PER IL PIANO DELLE ASSUNZIONI PER L'ANNO 2023                         |  |  |   |  |   |   |
| ASSUNZIONI A TEMPO INDETERMINATO  |  |  |   |  |   |   |
| N. FIGURE PROFESSIONALI DA ASSUMERE   | PROFILO                                      | CATEGORIA  | MODALITA' DI ASSUNZIONE   | SPESA GRAVANTE SUL BILANCIO ANNO 2023 – EMOLUMENTI + ONERI RIFLESSI + IRAP | NOTE  | Spesa a regime. Si registra la spesa che graverà a regime per tutto l'anno sui bilanci successivi ANNO 2024 E ANNO 2025 |
| 1   | DIRIGENTE                                    | DIRIGENTE  | UTILIZZO GRADUATORIE DI ALTRI ENTI , MOBILITA' VOLONTARIA O BANDO DI CONCORSO   | € 9.104,98   | DIRIGENTE TECNICO O AMMINISTRATIVO IN OSSEQUIO AL MODELLO ORGANIZATIVO DELL'ENTE VIGENTE ALL'ATTO DELLA PROCEDURA DI SELEZIONE - SPESA PREVISTA DAL 1/12/2023 | € 109.259,73  |
| 1   | ISTRUTTORE DIRETTIVO                         | AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE (EX CAT.D) | MOBILITA' VOLONTARIA  | € 18.310,76  | spesa prevista dall'1/7/2023-   | € 36.621,52   |
| 1   | ISTRUTTORE DIRETTIVO DEI SERVIZI INFORMATICI | AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE (EX CAT.D) | UTILIZZO GRADUATORIE DI ALTRI ENTI , MOBILITA' VOLONTARIA O BANDO DI CONCORSO   | € 6.103,59   | spesa prevista dall'1/11/2023-  | € 36.621,52   |
| 2   | ISTRUTTORE DEI SERVIZI CONTABILI             | AREA DEGLI ISTRUTTORI (EX C)                                 | UTILIZZO GRADUATORIE DI ALTRI ENTI , MOBILITA' VOLONTARIA O BANDO DI CONCORSO   | € 16.848,43  | spesa prevista dall'1/10/2023   | € 67.393,72   |
| 2   | ISTRUTTORE DEI SERVIZI TECNICI               | AREA DEGLI ISTRUTTORI (EX C1)                                | CONCORSO BANDITO E SCADUTI I TERMINI PER LA PRESENTAZIONE DELLE ISTANZE - N.119 ISTANZE PERVENUTE   | € 33.717,70  | spesa prevista dall'1/7/2023  | € 67.393,72   |
| 2   | ESECUTORI DEI SERVIZI AMMINISTRATIVI         | AREA DEGLI OPERATORI ESPERTI (EX B)                          | MOBILITA' VOLONTARIA- E' STATA GIA' BANDITA LA PROCEDURA DI MOBILITA'- SCADUTI I TERMINI PER LA PRESENTAZIONE DELLE DOMANDE - N.4 DOMANDE PERVENUTE | € 29.957,82  | spesa prevista dall'1/7/2023  | € 59.915,64   |

|   |   |  |   |              |   |  |              |
|---|---|--|---|--------------|---|--|--------------|
| 1   | OPERAIO   | AREA DEGLI OPERATORI ESPERTI (EX B)                          | STABILIZZAZIONE OPERAIO AVENTE DIRITTO  | € 14.978,91  | spesa prevista dall'1/7/2023  | € 29.957,82  |              |
| 1   | OPERAIO   | AREA DEGLI OPERATORI ESPERTI (EX B)                          | NUOVA ASSUNZIONE - AIUTO MACCHINISTA TEATRO COMUNALE  | € 14.978,91  | spesa prevista dall'1/7/2023  | € 29.957,82  |              |
| 9   | ISTRUTTORE DIRETTIVO DEI SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI                                      | AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE (EX CAT.D) | UTILIZZO GRADUATORIE DI ALTRI ENTI  | € 330.686,01 | SOMME TOTALMENTE ETEROFINANZIATE A GRAVARE SUL FONDO SOLIDARIETA' COMUNALE  | € 330.686,01   |              |
| 15  | PROGRESSIONI VERTICALI IN DEROGA DA AREA DEGLI OPERATORI ALL'AREA DEGLI OPERATORI ESPERTI | AREA DEGLI OPERATORI ESPERTI (EX B)                          | Fondo per le progressioni verticali finanziate con la previsione di cui all'art. 1 comma 612, della legge 234 del 30/12/2021 (legge di bilancio 2022), in misura non superiore allo 0,55% del m.s. dell'anno 2018 | € 8.326,95   | LA SPESA E' PREVISTA PER MESI SEI DAL 1° LUGLIO 2023. PER UNA SPESA TOTALE DI €. 25.008,06. NELL'ANNO 2024 SONO STANZIATE 50.016,12 per il regime 2023+€. 50.016,12 PER IL 2024. Nell'anno 2025 sono stanziati le risorse 50.016,12 regime 2023, 50.016,12 regime per il 2024, oltre a €. 49.492,16 per l'anno 2025 | € 16.653,90  |              |
| 5   | PROGRESSIONI VERTICALI IN DEROGA DA AREA DEGLI OPERATORI ESPERTI AD AREA DEGLI ISTRUTTORI | AREA DEGLI ISTRUTTORI (EX C)                                 | Fondo per le progressioni verticali finanziate con la previsione di cui all'art. 1 comma 612, della legge 234 del 30/12/2021 (legge di bilancio 2022), in misura non superiore allo 0,55% del m.s. dell'anno 2018 | € 8.658,45   |   | € 17.316,90  |              |
| 6   | PROGRESSIONI VERTICALI IN DEROGA DA AREA DEGLI ISTRUTTORI AD AREA FUNZIONARI ED EQ        | AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE (EX CAT.D) | Fondo per le progressioni verticali finanziate con la previsione di cui all'art. 1 comma 612, della legge 234 del 30/12/2021 (legge di bilancio 2022), in misura non superiore allo 0,55% del m.s. dell'anno 2018 | € 8.022,66   |   | € 16.045,32  |              |
|   |   |  |   | € 474.687,10 |   | LA SPESA COMPRENDE ANCHE LA QUOTA FINANZIATA DAL FONDO SOLIDARIETA' COMUNALE | € 767.807,50 |
| <p>PER GLI ANNI 2024/2025 NON SONO PREVISTE IPOTESI DI ULTERIORI ASSUNZIONI. SI CONFERMANO QUELLE DEL 2023- LA SPESA A REGIME GRAVANTE SULLE ANNUALITA' 2024 E 2025 E' ESPOSTA NELL'ULTIMA COLONNA - NELL'ANNO 2024 E 2025 SONO STANZIATE LE RISORSE PER IL FONDO PER LE PROGRESSIONI VERTICALI NELLA STESSA MISURA DELL'ANNO 2023. LA SPESA PER IL 2024 E PER IL 2025 PER LE ULTERIORI PROGRESSIONI VERTICALI QUOTA 2024 E 2025 E' FINANZIATA CON RISPARMI DOVUTI A CESSAZIONI NON PREVISTA ALL'ATTO DELLA COMUNICAZIONE DELLA SPESA DEL PERSONALE INSERITA NEL BILANCIO DI PREVISIONE 2023/2025</p> |   |  |   |              |   |  |              |

| PREVISIONE DELLE PROGRESSIONI VERTICALI IN DEROGA PER L'ANNO 2024 |   |  |   |             |  |             |
|---|---|--|---|-------------|--|-------------|
| 15  | PROGRESSIONI VERTICALI IN DEROGA DA AREA DEGLI OPERATORI ALL'AREA DEGLI OPERATORI ESPERTI | AREA DEGLI OPERATORI ESPERTI (EX B)                          | Fondo per le progressioni verticali finanziate con la previsione di cui all'art. 1 comma 612, della legge 234 del 30/12/2021 (legge di bilancio 2022), in misura non superiore allo 0,55% del m.s. dell'anno 2018 | € 16.653,90 | TOTALE SPESA PER LE PROGRESSIONI VERTICALI IN DEROGA PER L'ANNO 2024 = | € 50.016,12 |
| 5   | PROGRESSIONI VERTICALI IN DEROGA DA AREA DEGLI OPERATORI ESPERTI AD AREA DEGLI ISTRUTTORI | AREA DEGLI ISTRUTTOREI (EX C)                                |   | € 17.316,90 |  |             |
| 6   | PROGRESSIONI VERTICALI IN DEROGA DA AREA DEGLI ISTRUTTORI AD AREA FUNZIONARI ED EQ        | AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE (EX CAT.D) |   | € 16.045,32 |  |             |

| PREVISIONE DELLE PROGRESSIONI VERTICALI IN DEROGA PER L'ANNO 2025 |   |  |   |             |  |             |
|---|---|--|---|-------------|--|-------------|
| 9   | PROGRESSIONI VERTICALI IN DEROGA DA AREA DEGLI OPERATORI ALL'AREA DEGLI OPERATORI ESPERTI | AREA DEGLI OPERATORI ESPERTI (EX B)                          | Fondo per le progressioni verticali finanziate con la previsione di cui all'art. 1 comma 612, della legge 234 del 30/12/2021 (legge di bilancio 2022), in misura non superiore allo 0,55% del m.s. dell'anno 2018 | € 9.992,34  | TOTALE SPESA PER LE PROGRESSIONI VERTICALI IN DEROGA PER L'ANNO 2025 | € 49.492,16 |
| 6   | PROGRESSIONI VERTICALI IN DEROGA DA AREA DEGLI OPERATORI ESPERTI AD AREA DEGLI ISTRUTTORI | AREA DEGLI ISTRUTTOREI (EX C)                                |   | € 20.780,28 |  |             |
| 7   | PROGRESSIONI VERTICALI IN DEROGA DA AREA DEGLI ISTRUTTORI AD AREA FUNZIONARI ED EQ        | AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE (EX CAT.D) |   | € 18.719,54 |  |             |

0,00 €

| ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO 2023 |                              |            |   |              |  |  |
|-------------------------------------|------------------------------|------------|---|--------------|--|--|
| 1                                   | DIRIGENTE POLIZIA MUNICIPALE | DIRIGENTE  | A TEMPO DETERMINATO AI SENSI ART. 110 c.1 D.LVO 267/2000    | € 79.638,34  | IN CASO DI CESSAZIONE/DIMISSIONI ECC. PROCEDURA SELETTIVA PUBBLICA AI SENSI DEL VIGENTE REGOLAMENTI DI ACQUISIZIONE DELLE RISORSE UMANE- SPESA PREVISTA DEL 13/4/2023  | POSTO COPERTO - SI CONFERMA LA COPERTURA PER L'ANNO 2024/2025- la spesa comprende anche la retribuzione di posizione che grava sul fondo dirigenti                             |
| 1                                   | DIRIGENTE TECNICO            | DIRIGENTE- | A TEMPO DETERMINATO AI SENSI art.110 COMMA 2 D.LVO 267/2000 | € 51.356,35  | PROCEDURA SELETTIVA PUBBLICA AI SENSI DEL VIGENTE REGOLAMENTO DI ACQUISIZIONE RISORSE UMANE- RISORSE PREVISTE DALL'1/7/2023- PROCEDURA SELETTIVA BANDITA E SCADUTI I TERMINI PER LA PRESENTAZIONE DELLE ISTANZE - PERVENUTE 31 ISTANZE | ASSUNZIONE AUTORIZZATA DALLA COSFEL NELLA PROGRAMMAZIONE 2022/2024 MA ANCORA NON ULTIMATA- la spesa comprende anche la retribuzione di posizione che grava sul fondo dirigenti |
| 1                                   | DIRIGENTE AMMINISTRATIVO     | DIRIGENTE- | A TEMPO DETERMINATO AI SENSI ART. 110 c.1 D.LVO 267/2000    | € 119.087,57 | IN CASO DI CESSAZIONE/DIMISSIONI ECC. PROCEDURA SELETTIVA PUBBLICA AI SENSI DEL VIGENTE REGOLAMENTO DI ACQUISIZIONE RISORSE UMANE  | POSTO COPERTO- SI CONFERMA LA COPERTURA ANCHE PER IL 2024 2025- la spesa comprende anche la retribuzione di posizione che grava sul fondo dei dirigenti                        |
| 1                                   | DIRIGENTE AMMINISTRATIVO     | DIRIGENTE- | A TEMPO DETERMINATO AI SENSI ART. 110 c.1 D.LVO 267/2000    | € 51.356,35  | PROCEDURA SELETTIVA PUBBLICA AI SENSI DEL VIGENTE REGOLAMENTO DI ACQUISIZIONE RISORSE UMANE- RISORSE PREVISTE DALL'1/7/2023- PROCEDURA SELETTIVA BANDITA E SCADUTI I TERMINI PER LA PRESENTAZIONE DELLE ISTANZE - PERVENUTE 23 ISTANZE | ASSUNZIONE AUTORIZZATA DALLA COSFEL NELLA PROGRAMMAZIONE 2022/2024 MA ANCORA NON ULTIMATA- la spesa comprende anche la retribuzione di posizione che grava sul fondo dirigenti |

|     |   |  |  |             |  |   |
|-----|---|--|--|-------------|--|---|
| 1   | DIRIGENTE TECNICO                                     | DIRIGENTE-   | A TEMPO<br>DETERMINATO AI<br>SENSI ART. 110 c.1<br>D.LVO 267/2000  | € 51.356,35 | PROCEDURA SELETTIVA<br>PUBBLICA AI SENSI DEL<br>VIGENTE REGOLAMENTO<br>DI ACQUISIZIONE RISORSE<br>UMANE- RISORSE<br>PREVISTE DALL'1/7/2023-                                | ASSUNZIONE PREVISTA<br>SFRUTTANDO LA<br>DISPOSIZIONE DI CUII art. 8<br>c. 1 del D.L. 24 febbraio<br>2023, n. 13 come convertito<br>con modificazioni in legge 21<br>aprile 2023 n. 41, che<br>consente, fino al 31 dicembre<br>2026, di elevare la<br>percentuale di cui all'art. 110<br>comma 1, secondo periodo,<br>del (testo unico delle leggi<br>sull'ordinamento degli enti<br>locali, di cui al) decreto<br>legislativo 19 agosto 2000, n.<br>267 fino al al 50 per cento,<br>limitatamente agli enti locali<br>incaricati dell'attuazione di<br>interventi finanziati, in tutto o<br>in parte, con le risorse del<br>PNRR. - la spesa comprende<br>anche la retribuzione di<br>posizione che grava sul<br>fondo dirigenti |
| 2   | OPERAI GIORNALIERI VARIE<br>GRADUATORIE               | AREA DEGLI<br>OPERATORI  | Attingimento dalle<br>graduatorie formate ai<br>sensi dell'art. 49,<br>comma 4 della L.R. n.<br>15 del 05/11/2004 (2<br>unità per 12 mesi)                           | € 62.692,20 | ASSUNZIONE A TEMPO<br>DETERMINATO DI<br>PERSONALE OPERAIO IN<br>BASE ALLE ESIGENZE<br>RAPPRESENTATE DAI<br>DIRIGENTI (CONDIZIONI DI<br>ECCEZIONALITA' E<br>TEMPORANEITA')- |   |
| 2,3 | OPERAI GIORNALIERI VARIE<br>GRADUATORIE               | AREA DEGLI<br>OPERATORI ESPERTI  | Attingimento dalle<br>graduatorie formate ai<br>sensi dell'art. 49,<br>comma 4 della L.R. n.<br>15 del 05/11/2004 (2<br>unità per 12 mesi + una<br>unità per 2 mesi) | € 73.177,02 |  |   |
| 2   | AUTISTA   | AREA DEGLI<br>OPERATORI ESPERTI  | ASSUNZIONI EX ART.<br>90 D.LGS. 267/2000   | € 34.942,60 | ASSUNZIONE A TEMPO<br>DETERMINATO EX ART. 90<br>D.LGS. 267/2000 - FULL<br>TIME DI CUI N. 1 AUTISTA<br>ADDETTO AL<br>MONITORAGGIO DEL<br>TERRITORIO                         | € 59.901,60   |
| 5   | ISTRUTTORI AMMINISTRATIVI                             | AREA DEGLI<br>ISTRUTTORI   | ASSUNZIONI EX ART.<br>90 D.LGS. 267/2001   | € 97.961,15 | ASSUNZIONE A TEMPO<br>DETERMINATO EX ART. 90<br>D.LGS. 267/2000 - FULL<br>TIME   | € 167.933,40  |
|     | TOTALE SPESA ART. 90 DEL<br>TUEL + OPERAI GIORNALIERI | CORRISPONDE ALLA<br>SPESA TOTALE<br>PREVISTA NELLA<br>DELIBERAZIONE DI<br>INDIRIZZO N. 22 DEL<br>20 GENNAIO 2023 | 268.772,97   |             |  |   |
| 2   | ISTRUTTORE DEI SERVIZI<br>TECNICI                     | AREA DEGLI<br>ISTRUTTORI   | assunzioni a tempo<br>determinato finanziate<br>all'interno dei progetti<br>autorizzati PNRR   | € 67.393,72 | ASSUNZIONE A TEMPO<br>DETERMINATO<br>FINANZIATE PROGETTI<br>PNRR SECONDO LE<br>INDICAZIONI DELLA<br>DIREZIONE CUC  |   |

|                                      |  |                             |   |              |  |  |
|--------------------------------------|--|-----------------------------|---|--------------|--|--|
| 2                                    | ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO                | AREA DEGLI ISTRUTTORI       | assunzioni a tempo determinato finanziate all'interno dei progetti autorizzati PNRR                               | € 67.393,72  | ASSUNZIONE A TEMPO DETERMINATO FINANZIATE PROGETTI PNRR SECONDO LE INDICAZIONI DELLA DIREZIONE CUC |  |
| 1                                    | ISTRUTTORE DIRETTIVO DEI SERVIZI TECNICI | AREA DEI FUNZIONARI ED E.Q. | assunzioni a tempo determinato finanziate all'interno dei progetti autorizzati PNRR                               | € 37.020,45  | ASSUNZIONE A TEMPO DETERMINATO FINANZIATE PROGETTI PNRR SECONDO LE INDICAZIONI DELLA DIREZIONE CUC |  |
| nei limiti delle risorse disponibili | C1 AGENTI DI POLIZIA MUNICIPALE          | AREA DEGLI ISTRUTTORI       | ASSUNZIONI STAGIONALI A PROGETTO FINANZIATE CON I PROVENTI DEL C.D.S. (CIRCA 33 mensilità= 2 per 12 mesi +9 mesi) | € 101.122,60 | NUOVE ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO   | FIGURE FINANZIATE DAI PROVENTI C.D.S.  |
|                                      |  |                             |   | € 894.498,42 | QUESTA SPESA COMPRENDE ANCHE LA QUOTA FINANZIATA DAL PNRR  | totale spesa per le assunzioni a tempo determinato compresi i dirigenti art. 110 d.lgs. 267/2000 c. 1 e c. 2 |

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|

| ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO 2024 |                                      |                              |   |              |  |
|-------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|---|--------------|--|
| 1                                   | DIRIGENTE POLIZIA MUNICIPALE         | DIRIGENTE                    | A TEMPO DETERMINATO AI SENSI ART. 110 c.1 D.LVO 267/2000                            | € 110.387,88 | IN CASO DI CESSAZIONE/DIMISSIONI ECC. PROCEDURA SELETTIVA PUBBLICA AI SENSI DEL VIGENTE REGOLAMENTI DI ACQUISIZIONE DELLE RISORSE UMANE<br>POSTO COPERTO - SI CONFERMA LA COPERTURA PER L'ANNO 2024. La spesa comprende la retribuzione di posizione che grava sul fondo dei dirigenti.  |
| 1                                   | DIRIGENTE TECNICO                    | DIRIGENTE-                   | A TEMPO DETERMINATO AI SENSI art.110 COMMA 2 D.LVO 267/2000                         | € 102.712,71 | IN CASO DI CESSAZIONE/DIMISSIONI ECC. PROCEDURA SELETTIVA PUBBLICA AI SENSI DEL VIGENTE REGOLAMENTI DI ACQUISIZIONE DELLE RISORSE UMANE<br>ASSUNZIONE AUTORIZZATA DALLA COSFEL NELLA PROGRAMMAZIONE 2022/2024 CONFERMA 2024. La spesa comprende la retribuzione di posizione che grava sul fondo dei dirigenti.  |
| 1                                   | DIRIGENTE AMMINISTRATIVO             | DIRIGENTE-                   | A TEMPO DETERMINATO AI SENSI ART. 110 c.1 D.LVO 267/2000                            | € 124.220,38 | IN CASO DI CESSAZIONE/DIMISSIONI ECC. PROCEDURA SELETTIVA PUBBLICA AI SENSI DEL VIGENTE REGOLAMENTO DI ACQUISIZIONE RISORSE UMANE<br>POSTO COPERTO- SI CONFERMA LA COPERTURA ANCHE PER IL 2024. La spesa comprende la retribuzione di posizione che grava sul fondo dei dirigenti.   |
| 1                                   | DIRIGENTE TECNICO                    | DIRIGENTE-                   | A TEMPO DETERMINATO AI SENSI ART. 110 c.1 D.LVO 267/2000                            | € 102.712,71 | ASSUNZIONE PREVISTA SFRUTTANDO LA DISPOSIZIONE DI CUII'art. 8 c. 1 del D.L. 24 febbraio 2023, n. 13 come convertito con modificazioni in legge 21 aprile 2023 n. 41, che consente, fino al 31 dicembre 2026, di elevare la percentuale di cui all'art. 110 comma 1, secondo periodo, del (testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, di cui al) decreto legislativo 19 agosto 2000, n. 267 fino al al 50 per cento, limitatamente agli enti locali incaricati dell'attuazione di interventi finanziati, in tutto o in parte, con le risorse del PNRR. - la spesa comprende anche la retribuzione di posizione che grava sul fondo dirigenti |
| 1                                   | DIRIGENTE AMMINISTRATIVO             | DIRIGENTE-                   | A TEMPO DETERMINATO AI SENSI ART. 110 c.1 D.LVO 267/2000                            | € 102.712,71 | IN CASO DI CESSAZIONE/DIMISSIONI ECC. PROCEDURA SELETTIVA PUBBLICA AI SENSI DEL VIGENTE REGOLAMENTI DI ACQUISIZIONE DELLE RISORSE UMANE<br>ASSUNZIONE AUTORIZZATA DALLA COSFEL NELLA PROGRAMMAZIONE 2022/2024 CONFERMA 2024. La spesa comprende la retribuzione di posizione che grava sul fondo dei dirigenti.  |
| 0.66                                | OPERAI GIORNALIERI VARIE GRADUATORIE | AREA DEGLI OPERATORI         | Attingimento dalle graduatorie formate ai sensi dell'art. 49, comma 4 della L.R. n. | € 19.830,79  | ASSUNZIONE A TEMPO DETERMINATO DI PERSONALE OPERAIO IN BASE ALLE ESIGENZE  |
| 0.58                                | OPERAI GIORNALIERI VARIE GRADUATORIE | AREA DEGLI OPERATORI ESPERTI |   | € 17.471,30  |  |
| 2                                   | AUTISTA                              | AREA DEGLI OPERATORI ESPERTI | ASSUNZIONI EX ART. 90 D.LGS. 267/2000   | € 59.901,60  | ASSUNZIONE A TEMPO DETERMINATO EX ART. 90 D.LGS. 267/2000 -FULL TIME   |
| 5                                   | ISTRUTTORI AMMINISTRATIVI            | AREA DEGLI ISTRUTTORI        | ASSUNZIONI EX ART. 90 D.LGS. 267/2001   | € 167.933,40 | ASSUNZIONE A TEMPO DETERMINATO EX ART. 90 D.LGS. 267/2000 - FULL TIME  |

|                                      |  |                             |   |                       |  |   |
|--------------------------------------|--|-----------------------------|---|-----------------------|--|---|
|                                      | spesa totale operai giornalieri e art. 90 del tuel |                             | <b>265.137,09</b>   |                       |  |   |
| 2                                    | ISTRUTTORE DEI SERVIZI TECNICI                     | AREA DEGLI ISTRUTTORI       | assunzioni a tempo determinato finanziate all'interno dei progetti autorizzati PNRR                               | € 33.696,86           | ASSUNZIONE A TEMPO DETERMINATO FINANZIATE PROGETTI PNRR SECONDO LE INDICAZIONI DELLA DIREZIONE CUC |   |
| 2                                    | ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO                          | AREA DEGLI ISTRUTTORI       | assunzioni a tempo determinato finanziate all'interno dei progetti autorizzati PNRR                               | € 33.696,86           | ASSUNZIONE A TEMPO DETERMINATO FINANZIATE PROGETTI PNRR SECONDO LE INDICAZIONI DELLA DIREZIONE CUC |   |
| 1                                    | ISTRUTTORE DIRETTIVO DEI SERVIZI TECNICI           | AREA DEI FUNZIONARI ED E.Q. | assunzioni a tempo determinato finanziate all'interno dei progetti autorizzati PNRR                               | € 37.020,45           | ASSUNZIONE A TEMPO DETERMINATO FINANZIATE PROGETTI PNRR SECONDO LE INDICAZIONI DELLA DIREZIONE CUC |   |
| nei limiti delle risorse disponibili | C1 AGENTI DI POLIZIA MUNICIPALE                    | C                           | ASSUNZIONI STAGIONALI A PROGETTO FINANZIATE CON I PROVENTI DEL C.D.S. (CIRCA 33 mensilità= 2 per 12 mesi +9 mesi) | € 101.122,60          | NUOVE ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO   | FIGURE FINANZIATE DAI PROVENTI C.D.S.   |
|                                      |  |                             |   | <b>€ 1.013.420,25</b> | <b>QUESTA SPESA COMPRENDE ANCHE LA QUOTA FINANZIATA DAL PNRR</b>                                   | <b>totale spesa per le assunzioni a tempo determinato compresi i dirigenti art. 110 d.lgs. 267/2000 c. 1 e c. 2</b> |

| ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO 2025 |                              |            |   |              |   |  |
|-------------------------------------|------------------------------|------------|---|--------------|---|--|
| 1                                   | DIRIGENTE POLIZIA MUNICIPALE | DIRIGENTE  | A TEMPO DETERMINATO AI SENSI ART. 110 c.1 D.LVO 267/2000    | € 110.387,88 | IN CASO DI CESSAZIONE/DIMISSIONI ECC. PROCEDURA SELETTIVA PUBBLICA AI SENSI DEL VIGENTE REGOLAMENTI DI ACQUISIZIONE DELLE RISORSE UMANE | POSTO COPERTO - SI CONFERMA LA COPERTURA PER L'ANNO 2025.La spesa comprende la retribuzione di posizione che grava sul fondo dei dirigenti.  |
| 1                                   | DIRIGENTE TECNICO            | DIRIGENTE- | A TEMPO DETERMINATO AI SENSI art.110 COMMA 2 D.LVO 267/2000 | € 102.712,71 | IN CASO DI CESSAZIONE/DIMISSIONI ECC. PROCEDURA SELETTIVA PUBBLICA AI SENSI DEL VIGENTE REGOLAMENTI DI ACQUISIZIONE DELLE RISORSE UMANE | ASSUNZIONE AUTORIZZATA DALLA COSFEL NELLA PROGRAMMAZIONE 2022/2024 CONFERMA 2025.La spesa comprende la retribuzione di posizione che grava sul fondo dei dirigenti.  |
| 1                                   | DIRIGENTE AMMINISTRATIVO     | DIRIGENTE- | A TEMPO DETERMINATO AI SENSI ART. 110 c.1 D.LVO 267/2000    | € 124.220,38 | IN CASO DI CESSAZIONE/DIMISSIONI ECC. PROCEDURA SELETTIVA PUBBLICA AI SENSI DEL VIGENTE REGOLAMENTO DI ACQUISIZIONE RISORSE UMANE       | POSTO COPERTO- SI CONFERMA LA COPERTURA ANCHE PER IL 2025.La spesa comprende la retribuzione di posizione che grava sul fondo dei dirigenti.   |
| 1                                   | DIRIGENTE AMMINISTRATIVO     | DIRIGENTE- | A TEMPO DETERMINATO AI SENSI ART. 110 c.1 D.LVO 267/2000    | € 102.712,71 | IN CASO DI CESSAZIONE/DIMISSIONI ECC. PROCEDURA SELETTIVA PUBBLICA AI SENSI DEL VIGENTE REGOLAMENTI DI ACQUISIZIONE DELLE RISORSE UMANE | ASSUNZIONE AUTORIZZATA DALLA COSFEL NELLA PROGRAMMAZIONE 2022/2024 CONFERMA 2025.La spesa comprende la retribuzione di posizione che grava sul fondo dei dirigenti.  |
| 1                                   | DIRIGENTE TECNICO            | DIRIGENTE- | A TEMPO DETERMINATO AI SENSI ART. 110 c.1 D.LVO 267/2000    | € 102.712,71 | PROCEDURA SELETTIVA PUBBLICA AI SENSI DEL VIGENTE REGOLAMENTO DI ACQUISIZIONE RISORSE UMANE- RISORSE PREVISTE DALL'1/7/2023-            | ASSUNZIONE PREVISTA SFRUTTANDO LA DISPOSIZIONE DI CUII'art. 8 c. 1 del D.L. 24 febbraio 2023, n. 13 come convertito con modificazioni in legge 21 aprile 2023 n. 41, che consente, fino al 31 dicembre 2026, di elevare la percentuale di cui all'art. 110 comma 1, secondo periodo, del (testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, di cui al) decreto legislativo 19 agosto 2000, n. 267 fino al al 50 per cento, limitatamente agli enti locali incaricati dell'attuazione di interventi finanziati, in tutto o in parte, con le risorse del PNRR. - la spesa comprende anche la retribuzione di posizione che grava sul fondo dirigenti |

|                                      |  |                              |   |                       |  |   |
|--------------------------------------|--|------------------------------|---|-----------------------|--|---|
| 0.66                                 | OPERAI GIORNALIERI VARIE GRADUATORIE               | AREA DEGLI OPERATORI         | Attingimento dalle graduatorie formate ai sensi dell'art. 49, comma 4 della L.R. n.                               | € 19.830,79           | ASSUNZIONE A TEMPO DETERMINATO DI PERSONALE OPERAIO IN BASE ALLE ESIGENZE                          |   |
| 0.58                                 | OPERAI GIORNALIERI VARIE GRADUATORIE               | AREA DEGLI OPERATORI ESPERTI |   | € 17.471,30           |  |   |
| 2                                    | AUTISTA  | AREA DEGLI OPERATORI ESPERTI | ASSUNZIONI EX ART. 90 D.LGS. 267/2000   | € 59.901,60           | ASSUNZIONE A TEMPO DETERMINATO EX ART. 90 D.LGS. 267/2000 - FULL TIME                              |   |
| 5                                    | ISTRUTTORI AMMINISTRATIVI                          | AREA DEGLI ISTRUTTORI        | ASSUNZIONI EX ART. 90 D.LGS. 267/2001   | € 167.933,40          | ASSUNZIONE A TEMPO DETERMINATO EX ART. 90 D.LGS. 267/2000 - FULL TIME                              |   |
|                                      | spesa totale operai giornalieri e art. 90 dei tuel |                              | <b>265.137,09</b>   |                       |  |   |
|                                      |  |                              |   |                       |  |   |
| 2                                    | ISTRUTTORE DEI SERVIZI TECNICI                     | AREA DEGLI ISTRUTTORI        | assunzioni a tempo determinato finanziate all'interno dei progetti autorizzati PNRR                               | € 33.696,86           | ASSUNZIONE A TEMPO DETERMINATO FINANZIATE PROGETTI PNRR SECONDO LE INDICAZIONI DELLA DIREZIONE CUC |   |
| 2                                    | ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO                          | AREA DEGLI ISTRUTTORI        | assunzioni a tempo determinato finanziate all'interno dei progetti autorizzati PNRR                               | € 33.696,86           | ASSUNZIONE A TEMPO DETERMINATO FINANZIATE PROGETTI PNRR SECONDO LE INDICAZIONI DELLA DIREZIONE CUC |   |
| 1                                    | ISTRUTTORE DIRETTIVO DEI SERVIZI TECNICI           | AREA DEI FUNZIONARI ED E.Q.  | assunzioni a tempo determinato finanziate all'interno dei progetti autorizzati PNRR                               | € 37.020,45           | ASSUNZIONE A TEMPO DETERMINATO FINANZIATE PROGETTI PNRR SECONDO LE INDICAZIONI DELLA DIREZIONE CUC |   |
| nei limiti delle risorse disponibili | C1 AGENTI DI POLIZIA MUNICIPALE                    | C                            | ASSUNZIONI STAGIONALI A PROGETTO FINANZIATE CON I PROVENTI DEL C.D.S. (CIRCA 33 mensilità= 2 per 12 mesi +9 mesi) | € 101.122,60          | NUOVE ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO   | FIGURE FINANZIATE DAI PROVENTI C.D.S.   |
|                                      |  |                              |   | <b>€ 1.013.420,25</b> | <b>QUESTA SPESA COMPRENDE ANCHE LA QUOTA FINANZIATA DAL PNRR</b>                                   | <b>totale spesa per le assunzioni a tempo determinato compresi i dirigenti art. 110 d.lgs. 267/2000 c. 1 e c. 2</b> |

## CALCOLO DELLE SPESE DI PERSONALE - ALLEGATO "C" - CONTEGGI DEFINITIVI RENDICONTO 2022

D.M. 17 MARZO 2020 PUBBLICATO SU G.U. Serie generale, n. 108 del 27/04/2020 ATTUATIVO ART. 33, COMMA 2 DEL D.L. 34/2019

DM 17 marzo 2020 art. 2: a) Spesa del personale: impegni di competenza per spesa complessiva per tutto il personale dipendente a tempo indeterminato e determinato, per i rapporti di collaborazione coordinata e continuativa, per la somministrazione di lavoro, per il personale di cui all'articolo 110 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, nonché per tutti i soggetti a vario titolo utilizzati, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente, al lordo degli oneri riflessi ed al netto dell'IRAP, come rilevati nell'ultimo rendiconto della gestione approvato- i dati si riferiscono alla spesa inserita nella previsione di bilancio 2023 comunicati dalla Direzione Finanziaria -

Circolare ministeriale: gli impegni da considerare sono quelli relativi alle voci riportati nel macroaggregato BDAP U.1.01.00.00.000, nonché i codici spesa U1.03.02.12.001; U1.03.02.12.002; U1.03.02.12.003; U1.03.02.12.999

| TIPOLOGIA DI SPESA - VOCI INCLUSE   | CODICI SPESA PIANO CONTI INTEGRATO | 2022 RENDICONTO        |
|---|------------------------------------|------------------------|
| Macroaggregato BDAP - Redditi da lavoro dipendente  | U.1.01.00.00.000                   | € 13.578.336,92        |
| <b>RETRIBUZIONI LORDE</b>   | <b>U.1.01.01.00.000</b>            | <b>€ 10.299.038,37</b> |
| ARRETRATI PER ANNI PRECEDENTI CORRISPOSTE AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO  | U.1.01.01.01.001                   | € 0,00                 |
| VOCI STIPENDIALI CORRISPOSTE AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO   | U.1.01.01.01.002                   | € 8.964.367,95         |
| STAORDINARIO PER IL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO   | U.1.01.01.01.003                   | € 198.801,00           |
| INDENNITA' E ALTRI COMPENSI ESCLUSI I RIMBORSI SPESA PER MISSIONE, CORRISPOSTI AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO   | U.1.01.01.01.004                   | € 1.035.833,89         |
| ARRETRATI PER ANNI PRECEDENTI CORRISPOSTE AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO  | U.1.01.01.01.005                   | € 0,00                 |
| VOCI STIPENDIALI CORRISPOSTE AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO   | U.1.01.01.01.006                   | € 92.535,53            |
| STAORDINARIO PER IL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO   | U.1.01.01.01.007                   | € 0,00                 |
| INDENNITA' E ALTRI COMPENSI ESCLUSI I RIMBORSI SPESA PER MISSIONE, CORRISPOSTI AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO   | U.1.01.01.01.008                   | € 7.500,00             |
| ASSEGNI DI RICERCA  | U.1.01.01.01.009                   | € 0,00                 |
| <b>Altre spese per il personale</b>   | <b>U.1.01.01.02.000</b>            | <b>€ 198.483,53</b>    |
| 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.1.01.01.02.001                   | € 0,00                 |
| Buoni pasto   | U.1.01.01.02.002                   | € 136.604,88           |
| Altre spese per il personale n.a.c.   | U.1.01.01.02.999                   | € 61.878,65            |
| <b>Contributi sociali a carico dell'Ente</b>  | <b>U.1.01.02.01.000</b>            | <b>€ 3.058.150,13</b>  |
| Contributi sociali effettivi a carico dell'ente   | U.1.01.02.01.000                   | 0                      |
| Contributi obbligatori per il personale   | U.1.01.02.01.001                   | € 2.715.558,11         |
| Contributi previdenza complementare   | U.1.01.02.01.002                   | € 24.140,21            |
| Contributi per indennità di fine rapporto erogata tramite INPS  | U.1.01.02.01.003                   | € 318.451,81           |
| Altri contributi sociali effettivi n.a.c.   | U.1.01.02.01.999                   | € 0,00                 |
| <b>Contributi sociali</b>   | <b>U.1.01.02.02.000</b>            | <b>€ 22.664,89</b>     |
| Assegni familiari   | U.1.01.02.02.001                   | € 22.664,89            |
| Equo indennizzo   | U.1.01.02.02.002                   | 0                      |
| Accantonamento di fine rapporto quota annuale   | U.1.01.02.02.003                   | 0                      |
| Oneri per il personale in quiescenza  | U.1.01.02.02.004                   | 0                      |
| Arretrati per oneri per il personale in quiescenza  | U.1.01.02.02.005                   | 0                      |
| Accantonamento per indennità di fine rapporto quota maturata nell'anno in corso   | U.1.01.02.02.006                   | 0                      |
| Contributi erogati direttamente al proprio personale n.a.c.   | U.1.01.02.02.999                   | 0                      |
| <b>Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale</b>   | <b>U.1.03.02.12.000</b>            | <b>€ 0,00</b>          |
| Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale   | U.1.03.02.12.001                   | 0                      |
| Quota LSU in carico all'Ente  | U.1.03.02.12.002                   | 0                      |
| Collaborazioni coordinate e a progetto  | U.1.03.02.12.003                   | 0                      |
| Altre forme di lavoro flessibile n.a.c.   | U.1.03.02.12.999                   | 0                      |
| <b>TOTALE SPESE DI PERSONALE D.L. 34/2019</b>   |                                    | <b>€ 13.578.336,92</b> |
| <b>A DETRARRE SPESE ETEROFINANZIATE (FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE) - SPESA ESCLUSO IRAP- NON SI SONO STATE SPESE NEL 2022</b>   |                                    |                        |
| <b>DETRARRE SPESE ETEROFINANZIATE ASSUNTI PIANO AZIONE E COESIONE ACCERTAMENTO N. 221/2022 FINANZIAMENTO PIANO AZIONE E COESIONE</b>  |                                    | <b>€ 35.953,80</b>     |
| <b>TOTALE SPESE DI PERSONALE D.L. 34/2019 AL NETTO DI SPESE ETEROFINANZIATE DA RAPPORTARE AL DENOMINATORE</b>   |                                    | <b>€ 13.542.383,12</b> |

| FASE 2 – CALCOLO DELLA MEDIA DELLE ENTRATE CORRENTI AL NETTO DEI CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DATI RIFERITI ALLA PREVISIONE 2023 COME DA TABELLE TRASMESSE DALLA DIREZIONE FINANZIARIA   |                         | MEDIA                   |
|--|-------------------------|-------------------------|
|  |                         |                         |
|  |                         |                         |
| ENTRATE RENDICONTO 2020  | € 53.294.337,61         |                         |
| ENTRATE RENDICONTO 2021  | € 59.161.102,47         |                         |
| ENTRATE RENDICONTO 2022 (LA SECONDA COLONNA COMPRENDE LE ENTRATE AL NETTO DELLA QUOTA ETEROFINANZIATA PER L'ASSUNZIONE DI UNITA' PIANO AZIONE E COESIONE CON ACCERTAMENTO 2022)  | € 57.046.631,10         | € 57.010.677,30         |
|  |                         |                         |
|  |                         |                         |
| FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' <b>PREVISIONE ASSESTATO 2022</b>  | € 10.070.337,88         |                         |
| VALORE DEL DENOMINATORE  |                         | € 46.418.367,91         |
| RAPPORTO TRA SPESA DEL PERSONALE E MEDIA ENTRATE CORRENTI AL NETTO FCDE (DATI RIFERITI RENDICONTO 2022)  | 29,17%                  |                         |
| RAPPORTO TRA SPESA DEL PERSONALE E MEDIA ENTRATE CORRENTI AL NETTO FCDE (RENDICONTO ANNO 2021)   | 31,48%                  |                         |
| IL COMUNE DI VITTORIA SI COLLOCA NELLA FASCIA DI POPOLAZIONE COMPRESA TRA 60.000 E 249999 ABITANTI (FASCIA G)  | VALORE SOGLIA TABELLA 1 | VALORE SOGLIA TABELLA 3 |
|  | 27,60%                  | 31,60%                  |
|  |                         |                         |
| IL COMUNE DI VITTORIA SI COLLOCA NELLA FASCIA INTERMEDIA . PERTANTO- SECONDO QUANTO DISPOSTO DALLA CIRCOLARE DEL MINISTRO PER LA P.A. DEL MINISTRO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE E DEL MINISTRO DELL'INTERNO, SUL DECRETO ATTUATIVO DELL'ART. 33, C. 2 DEL DL 34/2019- IN CIASCUN ESERCIZIO DI RIFERIMENTO DOVRA' ASSICURARE UN RAPPORTO FRA SPESA DEL PERSONALE ED ENTRATE CORRENTI NON SUPERIORE A QUELLO CALCOLATO SULLA BASE DELL'ULTIMO RENDICONTO APPROVATO. |                         |                         |

## CALCOLO DELLE SPESE DI PERSONALE - ALLEGATO "D" - DATI RIFERITI ALLA PREVISIONE 2023

D.M. 17 MARZO 2020 PUBBLICATO SU G.U. Serie generale, n. 108 del 27/04/2020 ATTUATIVO ART. 33, COMMA 2 DEL D.L. 34/2019

DM 17 marzo 2020 art. 2: a) Spesa del personale: impegni di competenza per spesa complessiva per tutto il personale dipendente a tempo indeterminato e determinato, per i rapporti di collaborazione coordinata e continuativa, per la somministrazione di lavoro, per il personale di cui all'articolo 110 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, nonché per tutti i soggetti a vario titolo utilizzati, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente, al lordo degli oneri riflessi ed al netto dell'IRAP, come rilevati nell'ultimo rendiconto della gestione approvato

Circolare ministeriale: gli impegni da considerare sono quelli relativi alle voci riportati nel macroaggregato BDAP U.1.01.00.00.000, nonché i codici spesa U1.03.02.12.001; U1.03.02.12.002; U1.03.02.12.003; U1.03.02.12.999

| TIPOLOGIA DI SPESA - VOCI INCLUSE   | CODICI SPESA PIANO CONTI INTEGRATO | 2023 previsione        |  |
|---|------------------------------------|------------------------|--|
| Macroaggregato BDAP - Redditi da lavoro dipendente  | U.1.01.00.00.000                   | € 14.900.102,42        |  |
| <b>RETRIBUZIONI LORDE</b>   | <b>U.1.01.01.00.000</b>            | <b>€ 11.271.383,62</b> |  |
| ARRETRATI PER ANNI PRECEDENTI CORRISPOSTE AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO  | U.1.01.01.01.001                   | € 0,00                 |  |
| VOCI STIPENDIALI CORRISPOSTE AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO   | U.1.01.01.01.002                   | € 8.903.061,67         |  |
| STAORDINARIO PER IL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO   | U.1.01.01.01.003                   | € 196.556,09           |  |
| INDENNITA' E ALTRI COMPENSI ESCLUSI I RIMBORSI SPESA PER MISSIONE, CORRISPOSTI AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO   | U.1.01.01.01.004                   | € 1.906.246,05         |  |
| ARRETRATI PER ANNI PRECEDENTI CORRISPOSTE AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO  | U.1.01.01.01.005                   | € 0,00                 |  |
| VOCI STIPENDIALI CORRISPOSTE AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO   | U.1.01.01.01.006                   | € 253.269,81           |  |
| STAORDINARIO PER IL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO   | U.1.01.01.01.007                   | € 0,00                 |  |
| INDENNITA' E ALTRI COMPENSI ESCLUSI I RIMBORSI SPESA PER MISSIONE, CORRISPOSTI AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO   | U.1.01.01.01.008                   | € 12.250,00            |  |
| ASSEGNI DI RICERCA  | U.1.01.01.01.009                   | € 0,00                 |  |
| <b>Altre spese per il personale</b>   | <b>U.1.01.01.02.000</b>            | <b>€ 283.613,00</b>    |  |
| 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.1.01.01.02.001                   | € 0,00                 |  |
| Buoni pasto   | U.1.01.01.02.002                   | € 140.000,00           |  |
| Altre spese per il personale n.a.c.   | U.1.01.01.02.999                   | € 143.613,00           |  |
| <b>Contributi sociali a carico dell'Ente</b>  | <b>U.1.01.02.01.000</b>            | <b>€ 3.336.560,80</b>  |  |
| Contributi sociali effettivi a carico dell'ente   | U.1.01.02.01.000                   | 0                      |  |
| Contributi obbligatori per il personale   | U.1.01.02.01.001                   | € 2.898.681,72         |  |
| Contributi previdenza complementare   | U.1.01.02.01.002                   | € 28.768,49            |  |
| Contributi per indennità di fine rapporto erogata tramite INPS  | U.1.01.02.01.003                   | € 409.110,59           |  |
| Altri contributi sociali effettivi n.a.c.   | U.1.01.02.01.999                   | € 0,00                 |  |
| <b>Contributi sociali</b>   | <b>U.1.01.02.02.000</b>            | <b>€ 8.545,00</b>      |  |
| Assegni familiari   | U.1.01.02.02.001                   | € 8.545,00             |  |
| Equo indennizzo   | U.1.01.02.02.002                   | 0                      |  |
| Accantonamento di fine rapporto quota annuale   | U.1.01.02.02.003                   | 0                      |  |
| Oneri per il personale in quiescenza  | U.1.01.02.02.004                   | 0                      |  |
| Arretrati per oneri per il personale in quiescenza  | U.1.01.02.02.005                   | 0                      |  |
| Accantonamento per indennità di fine rapporto quota maturata nell'anno in corso   | U.1.01.02.02.006                   | 0                      |  |
| Contributi erogati direttamente al proprio personale n.a.c.   | U.1.01.02.02.999                   | 0                      |  |
| <b>Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale</b>   | <b>U.1.03.02.12.000</b>            | <b>€ 0,00</b>          |  |
| Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale   | U.1.03.02.12.001                   | 0                      |  |
| Quota LSU in carico all'Ente  | U.1.03.02.12.002                   | 0                      |  |
| Collaborazioni coordinate e a progetto  | U.1.03.02.12.003                   | 0                      |  |
| Altre forme di lavoro flessibile n.a.c.   | U.1.03.02.12.999                   | 0                      |  |
| <b>TOTALE SPESE DI PERSONALE D.L. 34/2019</b>   |                                    | <b>€ 14.900.102,42</b> |  |
| <b>A DETRARRE SPESE ETROFINANZIATE FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE SENZA IRAP</b>  |                                    | <b>€ 310.463,19</b>    |  |
| <b>A DETRARRE SPESE ETROFINANZIATE (ASSUNZIONI FINANZIATE DA PROGETTI PNRR)</b>   |                                    | <b>€ 161.214,82</b>    |  |
| <b>TOTALE SPESE DI PERSONALE D.L. 34/2019 AL NETTO DI SPESE ETROFINANZIATE DA RAPPORTARE AL DENOMINATORE</b>  |                                    | <b>€ 14.428.424,41</b> |  |

| FASE 2 – CALCOLO DELLA MEDIA DELLE ENTRATE CORRENTI AL NETTO DEI CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' (DATI RIFERITI ALLA PREVISIONE 2023) COME DA TABELLE TRASMESSE DALLA DIREZIONE FINANZIARIA  |                         |                         | MEDIA |
|---|-------------------------|-------------------------|-------|
|   |                         |                         |       |
|   |                         |                         |       |
| ENTRATE RENDICONTO 2021   | € 59.161.102,47         |                         |       |
| ENTRATE RENDICONTO 2022   | € 57.046.631,10         |                         |       |
| ENTRATE PREVISIONE 2023   |                         | € 66.557.199,32         |       |
| ENTRATE PREVISIONE 2023 AL NETTO ENTRATE ETERO FINANZIATE (310.463,19+161.214,82=471.678,01)  | 66.085.521,31 €         |                         |       |
| FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' <b>PREVISIONE ASSESTATO 2023 (CAP. 9011)</b>   | € 10.070.337,88         |                         |       |
| VALORE DEL DENOMINATORE   |                         | € 50.694.080,41         |       |
| RAPPORTO TRA SPESA DEL PERSONALE E MEDIA ENTRATE CORRENTI AL NETTO FCDE (PREVISIONE ANNO 2023)  | 28,46%                  |                         |       |
| RAPPORTO TRA SPESA DEL PERSONALE E MEDIA ENTRATE CORRENTI AL NETTO FCDE (RENDICONTO ANNO 2022)  | 29,17%                  |                         |       |
| RAPPORTO TRA SPESA DEL PERSONALE E MEDIA ENTRATE CORRENTI AL NETTO FCDE (RENDICONTO ANNO 2021)  | 31,48%                  |                         |       |
| IL COMUNE DI VITTORIA SI COLLOCA NELLA FASCIA DI POPOLAZIONE COMPRESA TRA 60.000 E 249999 ABITANTI (FASCIA G)   | VALORE SOGLIA TABELLA 1 | VALORE SOGLIA TABELLA 3 |       |
|   | 27,60%                  | 31,60%                  |       |
|   |                         |                         |       |
| <p>IL COMUNE DI VITTORIA SI COLLOCA NELLA FASCIA INTERMEDIA . PERTANTO- SECONDO QUANTO DISPOSTO DALLA CIRCOLARE DEL MINISTRO PER LA P.A. DEL MINISTRO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE E DEL MINISTRO DELL'INTERNO, SUL DECRETO ATTUATIVO DELL'ART. 33, C. 2 DEL DL 34/2019- IN CIASCUN ESERCIZIO DI RIFERIMENTO DOVRA' ASSICURARE UN RAPPORTO FRA SPESA DEL PERSONALE ED ENTRATE CORRENTI NON SUPERIORE A QUELLO CALCOLATO SULLA BASE DELL'ULTIMO RENDICONTO APPROVATO.</p> |                         |                         |       |

|   | Media 2011/2013                     | 2022                   |
|---|-------------------------------------|------------------------|
|   | 2008 per enti non soggetti al patto |                        |
| Spese macroaggregato 101  | 17.419.361,60                       | 13.578.336,92          |
| Spese macroaggregato 103  | 157.530,89                          | 58.054,63              |
| Irap macroaggregato 102   | 1.058.566,40                        | 830.618,82             |
| Altre spese: reiscrizioni imputate all'esercizio successivo   | 0,00                                |                        |
| Altre spese: da specificare...straordinario elezioni politiche/regionali e referendum   | 0,00                                | 134.284,01             |
| Altre spese: da specificare...ISTAT.....  | 0,00                                | 15.252,40              |
| Altre spese: incentivi alla progettazione (compresi in 101)   | 315.371,18                          |                        |
| <b>Totale spese di personale (A)</b>  | <b>18.950.830,07</b>                | <b>14.616.546,78</b>   |
| (-) Componenti escluse (B)  | 3.070.134,82                        | 2.812.496,80           |
| (-) Altre componenti escluse:   | 0,00                                |                        |
| di cui rinnovi contrattuali   | 1.377.477,48                        | 1.499.209,81           |
| <b>(=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B</b>   | <b>15.880.695,25</b>                | <b>11.804.049,98</b>   |
| Rapporto tra spesa del personale e media delle entrate correnti al netto dei crediti di dubbia esigibilità, calcolato secondo le indicazioni della circolare esplicativa del decreto del Ministro per la pubblica amministrazione, attuativo dell'art. 33 comma 2, del decreto legge n. 34 del 2019 |                                     |                        |
| Media Entrate correnti (2020/2021/2022) - entrata 2022 al netto eterofinanziate da agenzia azione e coesione  |                                     | 56.488.705,79          |
| FCDE – Bilancio ASSESTATO 2022  |                                     | 10.070.337,88          |
| <b>Denominatore</b>   |                                     | <b>46.418.367,91 €</b> |

|  |                       |                        |
|--|-----------------------|------------------------|
| Spesa di personale   |                       | 10.520.186,79          |
| Oneri riflessi (al netto dell'Irap)                        |                       | 3.058.150,13           |
| <b>TOTALE SPESA DEL PERSONALE AI SENSI D.L. 34/19</b>      |                       | <b>13.578.336,92</b>   |
| a detrarre spesa eterofinanziata - piano azione e coesione | 35.953,80 €           |                        |
| <b>NUMERATORE</b>  |                       | <b>13.542.383,12 €</b> |
| Spesa di personale / Entrate correnti %                    | valore soglia (tab.1) | valore soglia (tab.3)  |
| <b>29,17%</b>  | <b>27,60%</b>         | <b>31,60%</b>          |

*Spesa del personale*

(\*) NELLA MEDIA 2011/2013 QUESTO IMPORTO COMPRENDE DIVERSE SPESE CUMULATIVAMENTE -

| SPESA PERSONALE COMMA 557 ART. 1 L. 296/2006 - TABELLA 1   | MEDIA TRIENNIO 2011/2013 | SPESA ANNO 2023        | SPESA ANNO 2024        | SPESA ANNO 2025        |
|--|--------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>COMPONENTI DA CONSIDERARE</b>   |                          |                        |                        |                        |
| Retribuzioni personale   | 10.754.147,11 €          | € 7.767.849,33         | € 7.238.444,92         | € 7.037.968,57         |
| Fondo accessorio del personale dirigente   | € 575.456,78             | € 495.483,60           | € 495.483,60           | € 495.483,60           |
| Fondo accessorio del personale dipendente  | € 1.551.952,12           | € 1.917.714,92         | € 1.754.853,62         | € 1.754.853,62         |
| Fondo destinato al pagamento delle retribuzioni di posizioni e risultato alle posizioni organizzative (compreso nel fondo del personale nella media del triennio)  |                          | € 119.299,26           | € 119.299,26           | € 119.299,26           |
| Fondo destinato al pagamento dello straordinario compreso quello elettorale rimborsato da altre Amministrazioni  | € 314.636,26             | € 196.556,09           | € 196.556,09           | € 196.556,09           |
| Trattamento accessorio del Segretario comunale (retribuzione di posizione e risultato)   | € 48.042,06              | € 54.522,00            | € 54.522,00            | € 54.522,00            |
| Spese (quota effettiva a carico dell'Ente) sostenute per retribuire il personale in convenzione con altri Enti   |                          |                        |                        |                        |
| Spese sostenute per personale in comando da altri Enti   |                          |                        |                        |                        |
| Spese sostenute per il personale assunto ai sensi dell'art. 110, commi 1 e 2, del D. Lgs. 267/2000 (TUEL)  | € 188.882,88             | € 253.345,39           | € 396.271,98           | € 396.271,98           |
| Spese sostenute per il personale assunto ai sensi dell'art. 90 del D.Lgs. 267/2000 (TUEL)  | € 145.915,66             | € 97.382,67            | € 166.941,72           | € 166.941,72           |
| Spese sostenute per contratti di formazione e lavoro   |                          |                        |                        |                        |
| Spese sostenute per integrazione oraria dei Lavoratori Socialmente Utili (LSU-LPU)   |                          |                        |                        |                        |
| Spese sostenute per lavoratori somministrati (lavoro interinale)   |                          |                        |                        |                        |
| Spese sostenute per borse lavoro / cococo/ altre forme di lavoro flessibile;   | € 104.670,52             | € 206.835,56           | € 206.835,56           | € 206.835,56           |
| Spese sostenute per personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente, come ad esempio le comunità montane, le unioni di comuni, etc. |                          |                        |                        |                        |
| Spese per missioni   |                          |                        |                        |                        |
| Spese per formazione del personale   | € 11.711,13              | € 16.425,88            | € 16.425,88            | € 16.425,88            |
| Spese per buoni pasto  | € 106.795,80             | € 140.000,00           | € 140.000,00           | € 140.000,00           |
| Diritti di rogito erogati al Segretario comunale   | € 31.474,86              |                        |                        |                        |
| Spese per assegni familiari  | € 193.481,49             | € 8.545,00             | € 6.884,37             | € 6.163,42             |
| Spese per equo indennizzo  |                          |                        |                        |                        |
| Spese per rilevazioni censuarie e statistiche  | € 102.356,46             | € 27.396,07            | € 27.396,07            | € 27.396,07            |
| Altre spese non contabilizzate nelle voci precedenti (FONDO PERSEO) (fondo assistenza e previdenza P.m.)   | € 71.655,98              | € 62.554,00            | € 62.554,00            | € 62.554,00            |
| Altre spese – spese totalmente a carico fondi comunitari -PNRR + FONDO DI SOLIDARIETA' SERVIZI SOCIALI   | € 5.190,88               | € 502.080,62           | € 507.091,48           | € 445.197,26           |
| Contributi assistenziali e previdenziali (compreso INAIL) obbligatori a carico dell'ente   | € 3.685.893,68           | € 3.254.929,17         | € 3.042.837,29         | € 2.980.970,62         |
| IRAP   | € 1.058.566,40           | € 913.442,28           | € 884.272,53           | € 861.108,26           |
| <b>TOTALE SPESA LORDA</b>  | <b>18.950.830,07 €</b>   | <b>€ 16.034.361,84</b> | <b>€ 15.316.670,37</b> | <b>€ 14.968.547,91</b> |

COMPRESO ONERI E IRAP

|  |                        |                        |                        |                        |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>COMPONENTI ESCLUSE</b>  |                        |                        |                        |                        |
| Spese sostenute per le assunzioni IN QUOTA D'OBBLIGO delle categorie protette (L. 68/1999)   | € 1.202.996,67         | € 974.025,58           | € 949.564,58           | € 918.404,00           |
| Oneri derivanti da rinnovi contrattuali – retribuzioni fisse   | € 1.377.477,48         | € 1.692.211,59         | € 1.734.819,24         | € 1.857.015,72         |
| Oneri derivanti da rinnovi contrattuali – retribuzioni accessorie  |                        |                        |                        |                        |
| Spese per personale trasferito, per l'esercizio di funzioni delegate, da parte dello Stato o della Regione   |                        |                        |                        |                        |
| Rimborsi da altre Amministrazioni per dell'Ente comandato+ RIMBORSI PER PERSONALE AZIONE E COESIONE A TEMPO DETERMINATO N. 2 CAT.D                               | € 91.979,04            | € 74.049,90            | € 74.034,76            | € 20.546,72            |
| Spese di personale coperto da rimborsi di privati  |                        |                        |                        |                        |
| Spese di personale coperto da finanziamenti comunitari   | € 5.190,88             | € 502.080,62           | € 507.091,01           | € 445.197,26           |
| Spese per straordinario elettorale rimborsato da altre Amministrazioni   | € 118.081,17           |                        |                        |                        |
| Spese rimborsate da altre Amministrazioni per attività censuarie e statistiche   | € 102.856,37           | € 27.396,07            | € 27.396,07            | € 27.396,07            |
| Spese per assunzioni a tempo determinato finanziate da proventi derivanti da sanzioni al codice della strada   | € 12.998,03            | € 101.122,80           | € 101.122,80           | € 101.122,80           |
| Diritti di rogito erogati al Segretario comunale   | € 31.474,86            |                        |                        |                        |
| Spese per missioni   |                        |                        |                        |                        |
| Spese per la formazione del personale  | € 11.711,13            | € 16.425,88            | € 16.425,88            | € 16.425,88            |
| Spese (solo oneri a carico dell'Ente) per adesione al Fondo Perseo   |                        |                        |                        |                        |
| Spese per incentivi al personale: ICI  | € 22.526,41            |                        |                        |                        |
| Spese per incentivi al personale: IMU – TARI   |                        | € 20.000,00            | € 20.000,00            | € 20.000,00            |
| Spese per incentivi al personale: Avvocatura   |                        |                        |                        |                        |
| Spese per incentivi al personale: Progettazione  | € 69.807,68            | € 190.000,00           | € 190.000,00           | € 190.000,00           |
| Spese per incentivi al personale: Funzioni tecniche  |                        |                        |                        |                        |
| Spese per incentivi al personale: Condonò  | € 13.333,33            |                        |                        |                        |
| Spese di personale ex dipendente dell'amministrazione autonoma dei Monopoli di Stato (L. 30/7/2010 n. 122 art. 9, comma 25)                                      | € 9.701,77             |                        |                        |                        |
| Contributi assistenziali e previdenziali (compreso INAIL) obbligatori a carico dell'ente relative alle voci precedenti- LE VOCI SONO COMPRESIVE DI ONERI ED IRAP |                        |                        |                        |                        |
| <b>IRAP relativo alle voci precedenti- COMPRESO NELLE SINGOLE VOCI</b>   |                        |                        |                        |                        |
| <b>TOTALE COMPONENTI ESCLUSE</b>   | <b>3.070.134,82 €</b>  | <b>3.597.312,44 €</b>  | <b>3.620.454,34 €</b>  | <b>3.596.108,45 €</b>  |
| <b>TOTALE SPESA NETTA - SOGGETTA COMMA 557 ART. 1 L. 296/2006</b>  | <b>15.880.695,25 €</b> | <b>12.437.049,40 €</b> | <b>11.696.216,03 €</b> | <b>11.372.439,46 €</b> |

COMPRESO ONERI E IRAP

COMPRESO ONERI E IRAP

COMPRESO ONERI E IRAP

oneri riflessi 2023/2024/2025

|              |                     |              |
|--------------|---------------------|--------------|
| 92.448,92 €  | 90.680,40 €         | 91.961,43 €  |
| 14.060,78 €  | 14.267,12 €         | 14.509,11 €  |
| 162.507,60 € | 147.470,11 €        | 146.096,29 € |
| 149.861,16 € | 143.476,32 €        | 132.620,72 € |
| 15.263,44 €  | 14.707,50 €         | 13.520,88 €  |
| 18.436,90 €  | 18.748,28 €         | 19.035,76 €  |
| 145.504,49 € | 130.214,53 €        | 131.787,43 € |
| 24.754,41 €  | 23.824,22 €         | 23.811,82 €  |
| 18.040,67 €  | 18.423,22 €         | 18.310,04 €  |
| 113.062,22 € | 110.024,74 €        | 108.090,31 € |
| 37.672,97 €  | <b>41.964,34 €</b>  | 41.037,41 €  |
| 316.350,15 € | 240.896,60 €        | 240.896,60 € |
| 30.675,85 €  | 30.394,58 €         | 30.184,57 €  |
| 167.438,91 € | 159.587,72 €        | 155.825,98 € |
| 4.344,60 €   | <b>5.151,31 €</b>   | 5.238,22 €   |
| 32.998,84 €  | 35.203,99 €         | 35.748,24 €  |
| 124.836,32 € | <b>139.249,08 €</b> | 141.034,20 € |
| 5.748,04 €   | <b>5.832,11 €</b>   | 5.930,68 €   |
| 38.236,65 €  | 38.783,33 €         | 39.424,45 €  |
| 63.767,33 €  | <b>64.367,37 €</b>  | 64.311,17 €  |
| 18.869,36 €  | 18.912,95 €         | 18.953,89 €  |
| 25.760,54 €  | 13.090,00 €         | 13.090,00 €  |
| 394.328,67 € | 392.220,33 €        | 388.535,48 € |
| 4.463,43 €   | 4.527,90 €          | 3.973,13 €   |
| 39.127,71 €  | 39.674,64 €         | 34.792,97 €  |
| 9.280,03 €   | 8.587,89 €          | 7.068,27 €   |
| 59.614,67 €  | 50.991,14 €         | 44.268,04 €  |
| 96.940,17 €  | 85.564,57 €         | 86.697,84 €  |
| 12.843,20 €  | 13.031,59 €         | 13.252,41 €  |
| 150.520,80 € | 145.041,00 €        | 137.499,01 € |
| 23.812,09 €  | 24.682,32 €         | 23.993,06 €  |
| 15.995,70 €  | 15.227,83 €         | 15.109,30 €  |
| 84.966,62 €  | 74.082,90 €         | 72.155,45 €  |
| 31.594,57 €  | 30.688,46 €         | 31.147,20 €  |
| 4.843,73 €   | 4.914,81 €          | 4.998,24 €   |
| 228.980,41 € | 191.348,23 €        | 191.348,23 € |
| 35.102,70 €  | 35.462,71 €         | 35.376,23 €  |
| 159.493,55 € | 150.006,03 €        | 137.302,08 € |
| 30.215,77 €  | 29.331,85 €         | 27.385,39 €  |
| 9.009,82 €   | 7.166,06 €          | 7.261,48 €   |
| 682,02 €     | 691,63 €            | 702,86 €     |
| 6.232,07 €   | 6.321,88 €          | 6.427,07 €   |
| 719,60 €     | 730,19 €            | 742,57 €     |
| 5.844,02 €   | 5.927,97 €          | 2.006,67 €   |
| 676,01 €     | 685,94 €            | 232,27 €     |
| 3.958,32 €   | 3.187,76 €          | 2.820,83 €   |
| 17.391,73 €  | 14.004,15 €         | 12.388,96 €  |

|                       |                       |                       |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 41.914,73 €           | 37.197,44 €           | 34.322,01 €           |
| 3.750,18 €            | 3.805,27 €            | 3.094,80 €            |
| 8.842,90 €            | 8.972,92 €            | 9.125,12 €            |
| 41.955,35 €           | 42.559,53 €           | 43.268,06 €           |
| 67.494,47 €           | 67.867,28 €           | 68.916,90 €           |
| 9.813,03 €            | 9.957,15 €            | 10.125,98 €           |
| 28.768,49 €           | 25.235,10 €           | 25.235,10 €           |
| 5.112,46 €            | 7.873,00 €            | 7.978,41 €            |
| <b>3.254.929,17 €</b> | <b>3.042.837,29 €</b> | <b>2.980.970,62 €</b> |

| COMUNE DI VITTORIA   |   |           |   |           |                                 |                           |   |                       | TABELLA 2   |
|--|---|-----------|---|-----------|---------------------------------|---------------------------|---|-----------------------|---|
| LIBERO CONSORZIO DI RAGUSA   |   |           |   |           |                                 |                           |   |                       |   |
| DOTAZIONE ORGANICA DELL'ENTE ALLA DATA DEL 1/1/2023- Raccordo tra spese del personale e dotazione organica -   |   |           |   |           |                                 |                           |   |                       |   |
| AREA   | POSTI COPERTI ALLA DATA DEL 1/1/2023- TEMPO DETERMINATO E INDETERMINATO |           | POSTI DA COPRIRE PER EFFETTO DEL PRESENTE PIANO |           | TOTALE POSTI PREVISTI FULL TIME | COSTO UNITARIO EMOLUMENTI | COSTO DEI POSTI COPERTI E DA COPRIRE - TABELLARE EMOLUMENTI | ONERI RIFLESSI + IRAP | TOTALE COSTO DEI POSTI COPERTI E DA COPRIRE- COMPRESI I PENSIONATI CHE CESSERANNO NEL CORSO DELL'ANNO |
|  | FULL TIME   | PART TIME | FULL TIME                                       | PART TIME |                                 |                           |   |                       |   |
| DIRIGENTE ELEVATE QUALIFICAZIONI EX D3 PER TRE MESI LA DIFFERENZA D1/D3 E' CONGLOBATA NELLO STIPENDIO TABELLARE PER GLI ULTERIORI 9 MESI E' ASSUNTA NEL FONDO-ILCOSTO UNITARIO RISULTA DALLA MEDIA DEI TRE MESI A D3 E 10 MESI COMPRESI TREDICESIMA A D1 | 6   |           | 3   |           | 9                               | € 45.260,77               | € 407.346,93  | € 143.304,65          | € 550.651,58  |
|  | 8   |           |   |           | 8                               | € 25.982,03               | € 207.856,24  | € 73.123,83           | € 280.980,07  |

|   |     |  |    |  |     |             |                |                |                |  |
|---|-----|--|----|--|-----|-------------|----------------|----------------|----------------|--|
| FUNZIONARI ED<br>ELEVATE<br>QUALIFICAZIONI<br>EX D1 | 23  |  | 12 |  | 35  | € 25.146,71 | € 880.134,94   | € 309.631,47   | € 1.189.766,41 | SONO<br>PREVISTI 2<br>PENSIONAMEN<br>TI IN CORSO DI<br>ANNO- |
| ISTRUTTORI  | 151 |  | 17 |  | 168 | € 23.175,61 | € 3.893.502,34 | € 1.369.734,12 | € 5.263.236,46 | SONO<br>PREVISTI 3<br>PENSIONAMEN<br>TI IN CORSO DI<br>ANNO- |

|   |     |  |      |  |       |             |                                       |                           |                 |   |
|---|-----|--|------|--|-------|-------------|---------------------------------------|---------------------------|-----------------|---|
| OPERATORI ESPERTI EX B3 - PER TRE MESI LA DIFFERENZA B1/B3 COMPRESA NEL TABELLARE PER I RESTANTI 9 MESI INSERITA NEL FONDO. IL COSTO UNITARIO RISULTA DALLA MEDIA DEI TRE MESI A B3 E 10 MESI COMPRESA TREDICESIMA A B1 | 33  |  |      |  | 33    | € 20.880,32 | € 689.050,56                          | € 242.407,99              | € 931.458,55    | SONO PREVISTI 2 PENSIONAMENTI IN CORSO DI ANNO- |
| OPERATORI ESPERTI EX B1   | 68  |  | 7,3  |  | 75,3  | € 20.620,72 | € 1.552.740,15                        | € 546.253,99              | € 2.098.994,14  | SONO PREVISTI 5 PENSIONAMENTI IN CORSO DI ANNO- |
| OPERATORI   | 41  |  | 2    |  | 43    | € 19.806,92 | € 851.697,52                          | € 299.627,19              | € 1.151.324,71  | SONO PREVISTI 2 PENSIONAMENTI IN CORSO DI ANNO- |
|   | 330 |  | 41,3 |  | 371,3 |             | € 8.482.328,68                        | € 2.984.083,23            | € 11.466.411,92 |   |
| CESSATII IN CORSO DI ANNO   |     |  |      |  |       | 22<br>349,3 |                                       |                           |                 |   |
|   |     |  |      |  |       | a sommare   | FONDO ACCESSORIO PERSONALE DIPENDENTE | comprende una tantum 1,5% | € 1.917.714,92  |   |
|   |     |  |      |  |       |             | FONDO ELEVATE QUALIFICAZIONI          |                           | € 119.299,26    |   |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------------|
|  |  |  |  |  |  |  | FONDO ACCESSORIO<br>DIRIGENTI                                      |  | € 495.483,60    |
|  |  |  |  |  |  |  | SEGRETARIO GENERALE<br>(TABELLARE ED<br>ACCESSORIO)                |  | € 100.666,32    |
|  |  |  |  |  |  |  | SPESE PER LAVORO<br>FLESSIBILE/ALTRE SPESE                         |  | € 206.835,56    |
|  |  |  |  |  |  |  | SPESE PER FORMAZIONE   |  | € 16.425,88     |
|  |  |  |  |  |  |  | BUONI PASTO  |  | € 140.000,00    |
|  |  |  |  |  |  |  | ASS. FAMILIARI   |  | € 8.545,00      |
|  |  |  |  |  |  |  | FONDO ASS. PREV. P.M.<br>(PERSEO)                                  |  | € 62.554,00     |
|  |  |  |  |  |  |  | MIGLIORAMENTI<br>CONTRATTUALI 2022/2024                            |  | € 122.152,72    |
|  |  |  |  |  |  |  | IVC  |  | € 97.367,82     |
|  |  |  |  |  |  |  | STRAORDINARIO  |  | € 196.556,09    |
|  |  |  |  |  |  |  | ONERI RIFLESSI + IRAP<br>accessorio                                |  | € 1.084.348,75  |
|  |  |  |  |  |  |  | TOTALE ALTRE SPESE   |  | € 4.567.949,92  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |
|  |  |  |  |  |  |  | NEL PROGETTO DI<br>BILANCIO 2023/2025<br>ANNO 2023 COMPRESO<br>FPV |  | € 16.034.361,84 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | € 16.034.361,84 |

## Tabella 3



## CITTA' DI VITTORIA

SERVIZIO RISORSE UMANE

SPESA IMPEGNATA ANNO 2009 PER CONTRATTI A T.D.

ANNO 2009

| N°   | CAT.  | EMOLUMENTI     | CAP  | CONTRIBUTI  | CAP  | IRAP        | CAP     | TOTALE         | NOMINATIVI  |
|------|---|----------------|------|-------------|------|-------------|---------|----------------|---|
| 1    | DIRETTORE GENERALE  | € 86.868,15    | 200  | € 21.872,12 | 210  | € 6.906,04  | 210/10  | € 115.646,31   | TROIA SALVATORE<br>comprensivo di € 12.000,00 per<br>indennità di risultato impegnata<br>anno 2009 e pagata anno 2010 |
| 1    | DIRIGENTE "a scavalco"  | € 25.225,38    | 8300 | € 6.543,46  | 8310 | € 2.144,16  | 8310/20 | € 33.913,00    | BUSACCA MICHELE   |
| 3    | PERSONALE A T.D. ASSUNTO AI SENSI ART. 90 D.LGS.VO 267/2000   | € 90.193,16    | 5    | € 25.897,25 | 6    | € 7.666,42  | 9       | € 123.756,83   | IUCOLANO GIOVANNA,<br>FAUZIA FILIPPO, SPARACINO MARIA   |
| 1    | PERSONALE A T.D. ASSUNTO AI SENSI ART. 90 D.LGS.VO 267/2000   | € 26.679,39    | 5    | € 10.275,45 | 6    | € 2.450,42  | 9       | € 39.405,26    | LA MATTINA CLAUDIO<br>(PAGAMENTO A SPESA FISSA)   |
| 1    | PERSONALE A T.D. ASSUNTO DA AZIENDA EX IBLA STABILIZZATO NEL 2010   | € 20.006,88    | 1400 | € 7.888,91  | 1410 | € 1.769,44  | 1410/30 | € 29.665,23    | SCOLLO GIUSEPPE (A SPESA FISSA)   |
| 8    | AUTISTI CAT.B3 A T.D. SPESA FINO AL 29/6/2009 IN QUANTO STABILIZZATI DAL 1/7/2009 (A.T. INDETERMINATO DA TALE DATA  | € 40.047,38    | 8300 | € 11.488,10 | 8310 | € 3.311,25  | 8310/20 | € 54.846,73    | VARI NOMINATIVI   |
| 6    | CO.CO.CO.   | € 55.770,95    | 140  |             |      | € 4.007,41  | 210/10  | € 59.778,36    | ETERNO-SORTINO-<br>GUASTELLA-LO CICERO-<br>SIDOTI-LO PICCOLO  |
| VARI | PERSONALE A T.D. OPERAIO  | € 305.781,02   |      |             |      |             |         | € 305.781,02   |   |
| 150  | PERSONALE A T.D. ASSUNTO AI SENSI L.R. 85/95-L.R. 54/96 E L.R. 21/03 ART.25 STABILIZZATO CON CONTRATTO A T. INDETERMINATO IL 1° LUGLIO 2009- SPESA AL NETTO DELLE RISORSE FINANZIATE DALLA REGIONE SICILIA SOSTENUTA FINO AL 30 GIUGNO 2009 | € 853.583,89   |      |             |      |             |         | € 853.583,89   |   |
|      |   | € 1.504.156,20 |      | € 83.965,29 |      | € 28.255,14 |         | € 1.616.376,63 |   |