

Allegato 1-A) deliberazione G.C. n. 103 del 4.8.2022

### Capacità assunzionale triennio 2022/2024

La spesa dei cessati anno 2022 e la spesa prevista per le cessazioni anni 2023 e 2024, risultano essere:



<b>Anno 2022: minore spesa a regime per cessazioni dal servizio dell'anno 2022</b>						
<b>N. ro</b>	<b>Cat.</b>	<b>Motivo cessazione</b>	<b>Retribuzione - 13<sup>A</sup> - Comparto</b>	<b>Totale Oneri (Cpdel e Inadel)</b>	<b>Irap</b>	<b>Totale</b>
N. 15	D	Pensionamento	€ 373.358,74	€ 99.343,06	€ 31.735,49	€ 504.437,29
N. 15	C	Pensionamento /inabilità	€ 342.803,39	€ 91.222,52	€ 29.138,29	€ 463.164,19
N. 14	B3	Pensionamento	€ 299.207,30	€ 79.638,31	€ 25.432,62	€ 404.278,23
N. 6	B1	Pensionamento /decesso	€ 120.960,60	€ 32.205,10	€ 10.281,65	€ 163.447,35
N. 7	A	Pensionamento /inabilità	€ 133.393,52	€ 35.518,49	€ 11.338,45	€ 180.250,46
<b>Totale n. 57 unità</b>			<b>€ 1.269.723,54</b>	<b>€ 337.927,48</b>	<b>€ 107.926,50</b>	<b>€ 1.715.577,52</b>

minore spesa a regime per cessazioni dal servizio dell'anno 2023						
N. ro	Cat.	Motivo cessazione	Retribuzione - 13 <sup>A</sup> - Comparto	Totale Oneri (Cpdel e Inadel)	Irap	Totale
N. 1	Dirigente	Pensionamento	€ 45.487,10	€ 12.135,96	€ 3.866,40	€ 61.489,46
N. 10	D	Pensionamento	€ 248.905,83	€ 66.228,71	€ 21.157,00	€ 336.291,53
N. 2	C	Pensionamento	€ 45.707,12	€ 12.163,00	€ 3.885,11	€ 61.755,23
N. 14	B3	Pensionamento	€ 299.207,30	€ 79.638,31	€ 25.432,62	€ 404.278,23
N. 6	B1	Pensionamento	€ 120.960,60	€ 32.205,10	€ 10.281,65	€ 163.447,35
N. 3	A	Pensionamento	€ 57.168,65	€ 15.222,21	€ 4.859,34	€ 77.250,20
Totale 36 unità			<b>€ 817.436,59</b>	<b>€ 217.593,29</b>	<b>€ 69.482,11</b>	<b>€ 1.104.512,00</b>

minore spesa a regime per cessazioni dal servizio dell'anno 2024						
N. ro	Cat.	Motivo cessazione	Retribuzione - 13 <sup>^</sup> - Comparto	Totale Oneri (Cpdel e Inadel)	Irap	Totale
N. 2	C	Pensionamento	€ 45.707,12	€ 12.163,00	€ 3.885,11	€ 61.755,23
N. 6	B3	Pensionamento	€ 128.231,70	€ 34.130,70	€ 10.899,69	€ 173.262,10
N. 3	A	Pensionamento	€ 57.168,65	€ 15.222,21	€ 4.859,34	€ 77.250,20
Totale 11 unità			€ 231.107,47	€ 61.515,91	€ 19.644,14	€ 312.267,52

Riepilogando, la minore spesa derivante dai pensionamenti nel triennio 2022/2024 risulta essere la seguente:

Anno 2022:	Euro	1.715.577,52
Anno 2023:	Euro	1.104.512,00
Anno 2024:	Euro	312.267,52
<b>TOTALE</b>	<b>Euro</b>	<b>€ 3.132.357,03</b>

Allegato I-B) deliberazione G.C. n. 103 del 4.8.2022

### Piano assunzioni triennio 2022/2024

La programmazione è predisposta sulla base delle richieste pervenute dai dirigenti che hanno indicato i profili professionali necessari allo svolgimento dei compiti istituzionali delle strutture cui sono preposti (documentazione agli atti del Settore personale);

Le assunzioni personale a tempo indeterminato con indicazione del costo annuo lordo (Irap inclusa) a regime :

Cat	Anno			Regime orario	Modalità di Assunzione	Budget		
	2022	2023	2024			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
Dirigente	3			Tempo pieno	Mobilità/Utilizzo graduatorie	€ 184.468,39		
Dirigente		1	1	Tempo pieno	Concorsi/mobilità	0	€ 61.489,46	€ 61.489,46
D*	30			Tempo pieno	Mobilità	€ 1.156.325,51	0	0
D	13	5	5	Tempo pieno	Progressioni verticali	€ 35.770,02	€ 13.757,70	€ 13.757,70
D	0	6	0	Tempo pieno	Concorso pubblico	0	€ 201.774,92	0
D	1	0	0		Trasformazione rapporto di lavoro tempo pieno	€ 15.629,15	0	0
C*	20			Tempo pieno	Mobilità	€ 651.599,84	0	0
C	13	5	5	Tempo pieno	Progressioni verticali	€ 47.273,05	€ 18.181,94	€ 18.181,94
C Pol. Mun.	0	12	0	Tempo pieno	Concorso pubblico	0	€ 388.167,05	0
C	3	0	0		Trasformazione rapporto di lavoro tempo pieno	€ 45.224,87	0	0

C		8	0		Concorso pubblico	0	€ 247.020,90	0
B	2			Tempo pieno	Categorie Protette	€ 54.482,45	0	0
B	13	0	0	Tempo pieno	Progressione verticale	€ 19.385,07	0	0
<b>Totale</b>	<b>98</b>	<b>37</b>	<b>11</b>			<b>€ 2.210.158,35</b>	<b>€ 930.391,97</b>	<b>€ 93.429,10</b>

\*In via prudenziale il calcolo è effettuato sulla posizione intermedia D3/C3 della rispettiva categoria in quanto trattasi di mobilità e, dunque, di personale di altre PP.AA. in possesso di anzianità di servizio, presumibilmente collocate in posizioni economiche diverse da quella iniziale di categoria.

N.B. Per le progressioni verticali la spesa è calcolata quale differenziale tra la posizione economica iniziale della categoria superiore e la posizione economica della categoria inferiore.

**TOTALE SPESA ASSUNZIONI TRIENNIO 3.233.979,42**

**DIFFERENZA MAGGIORE SPESA ASSUNZIONI - MINORE SPESA CESSAZIONI: € 3.233.979,42 - € 3.132.357,03 = € 101.622,39**

Le assunzioni personale a tempo determinato con indicazione del costo annuo lordo (Irap inclusa):

Cat	Anno			Regime orario	Modalità di assunzione	Budget		
	2022	2023	2024			Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
D		4		Tempo pieno	Selezione		€ 134.516,61	€ 134.516,61
C		7		Tempo pieno	Selezione		€ 216.143,29	€ 216.143,29
<b>Totale</b>		<b>11</b>					<b>€ 350.659,90</b>	<b>€ 350.659,90</b>

Decreto legge 6 novembre 2021, n.152 recante "Disposizioni urgenti per l'attuazione del Piano Nazionale di ripresa e resilienza (PNRR) e per la prevenzione delle infiltrazioni mafiose", convertito, con modificazioni, dalla legge 29 dicembre 2021, n.233.

Piano straordinario di assunzioni a tempo determinato nei Comuni strutturalmente deficitari o sottoposti a procedura di riequilibrio finanziario pluriennale o in dissesto finanziario, per l'attuazione del PNRR.

**CALCOLO DEL TETTO DI SPESA ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO PNRR IN DEROGA - COMUNE DI ROSENZA**

fascia demografica penultimo anno di riferimento	percentuale
60.000 - 249.999 abitanti	0,50%

tetto di spesa assunzioni in deroga per il PNRR	
media entrate correnti	
percentuale applicabile	0,50%
spesa personale in deroga sostenibile	

accertamenti entrate correnti anni 2019-2020-2021			media
80.550.798,24 €	94.979.119,38 €	99.337.287,86 €	
fondo crediti dubbia esigibilità ultimo anno (2021)			19.241.759,26 €
valore entrate correnti da utilizzare			

## Piano occupazionale anno 2022

Il piano occupazionale anno 2022 risulta essere così definito:

a) Assunzione a tempo indeterminato di:

- n.ro 2 Dirigenti tecnici a tempo pieno con decorrenza 01/12/2022 da acquisire, previo esperimento procedure ex art. 34-bis D.Lgs n. 165/2001, mediante utilizzo di graduatorie e/o mobilità volontaria;
- n.ro 1 Dirigente Amministrativo-contabile a tempo pieno con decorrenza 01/12/2022 da acquisire, previo esperimento procedure ex art. 34-bis D.Lgs n. 165/2001, mediante utilizzo di graduatorie e/o mobilità volontaria;
- n.ro 20 Istruttori Direttivi/Funzionari profilo Amministrativo - Contabile Cat D a tempo pieno con decorrenza non prima del 01/10/2022, da acquisire mediante mobilità volontaria previo esperimento procedure ex art. 34-bis;
- n.ro 10 Istruttori Direttivi/funzionari tecnico cat D a tempo pieno con decorrenza non prima del 01/10/2022, da acquisire mediante mobilità volontaria previo esperimento procedure ex art. 34-bis;
- n.ro 14 Istruttori profilo amministrativo-contabile cat C a tempo pieno con decorrenza non prima del 01/10/2022, da acquisire mediante mobilità volontaria previo esperimento procedure ex art. 34-bis;
- n.ro 6 Istruttori tecnici cat C a tempo pieno con decorrenza non prima del 01/10/2022, da acquisire mediante mobilità volontaria, previo esperimento procedure ex art. 34-bis;



- n.ro 2 Esecutori tecnici cat B1 a tempo pieno (n. 1 esecutore dei servizi cimiteriali/custode e n. 1 autista) con decorrenza presunta dal 01/12/2022 riservato alle categorie protette (quota d'obbligo).

b) Trasformazione contratto di lavoro da tempo parziale a tempo pieno di:

- N. 2 unità Cat. C Istruttori di Polizia Municipale incremento da 18 a 36 ore settimanali con decorrenza non prima del 01/10/2022;
- N. 1 unità Cat. CI istruttore amministrativo incremento orario da 21 a 36 ore settimanali con decorrenza non prima del 01/10/2022;
- N. 1 unità di cat. D1 istruttore direttivo amministrativo incremento orario da 19 a 36 ore settimanali con decorrenza non prima del 01/10/2022.

c) Progressioni verticali di:

- N. 13 progressioni verticali dalla Categoria C alla categoria D
- N. 13 progressioni verticali dalla Categoria B alla categoria C
- N. 13 progressioni verticali dalla Categoria A alla categoria B

Nell'anno 2022 la spesa da sostenere per finanziare il piano occupazione sopra proposto è pari a € 415.241,70, comprensiva di oneri riflessi e Irap.

Allegato I-D) deliberazione G.C. n. 103 del 4.8.2022

**Verifica rispetto limite finanziario massimo**

	Media triennio 2011/2013	Anno 2022 previsione
Spese macroaggregato 101	€ 28.862.291	€ 15.887.948,86
Spese macroaggregato 103	€ 476.897	€ 14.425*
Spese macroaggregato (Irap) 102	1.858.358	€ 1.201.708,70
<b>TOTALE SPESE PERSONALE (A)</b>	<b>€ 31.197.546</b>	<b>€ 17.104.082,56</b>
SPESE ESCLUSE EX ART.1 COMMA 557 LEGGE 296/2006 (B):	- € 5.462.432	- € 1.112.118,53
<b>TOTALE SOGGETTO A LIMITE DI SPESA (A-B)</b>	<b>€ 25.735.114</b>	<b>€ 15.991.964,03</b>

\*La spesa per buoni pasto è inclusa nel macroaggregato 101

### Dotazione organica

A seguito delle previsioni contenute nel Piano occupazionale 2022 il personale in servizio, tenuto conto delle cessazioni dal servizio, determina una dotazione organica effettiva rispetto a quella potenziale massima come di seguito modulata:

Categoria	Dotazione organica Approvata dalla CoSFEL	Personale a tempo indeterminato in servizio al 31/12/2021	Assunzioni derivanti dal Piano occupazionale 2022	Uscite per Progressioni verticali	Uscite per pensionamenti programmati	TOTALE personale in servizio a tempo indeterminato al 31/12/2022
Dirigenti	20	9	3			12
D	140	40	43*		15	68
C	180	127	33*	13	15	132
B3	70	68	15	13	14	70
B1	70				6	
A	53	36	0	13	7	16
<b>TOTALI</b>	<b>533</b>	<b>300</b>	<b>94</b>	<b>39</b>	<b>57</b>	<b>298</b>

\*Nel calcolo sono incluse le progressioni verticali, non sono invece considerate le trasformazioni orarie da part time a full time.

### Valore finanziario nuova dotazione organica

La dotazione organica dovrà essere trasformata in valore finanziario, al fine di verificare che la stessa sia contenuta nel limite di spesa potenziale massima imposta dal vincolo esterno di cui all'art. 1, commi 557 e seguenti, della L. n. 296/2006 e s.m.i., pari Euro 25.735.114,00 (spesa media 2011/2013 certificata dai revisori dei conti);

A tal fine si rammenta che le componenti da considerare per la determinazione della spesa ai sensi dell'art. 1, commi 557 della legge n. 296/2006, sono:

- retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario del personale dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato;
- spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione o altre forme di rapporto di lavoro flessibile;
- eventuali emolumenti a carico dell'amministrazione corrisposti ai lavoratori socialmente utili;
- spese sostenute dall'ente per il personale di altri enti in convenzione (ai sensi degli artt. 13 e 14, CCNL 22.1.2004) per la quota parte di costo effettivamente sostenuto;
- spese per il personale previsto dall'art. 90 del Tuel;
- compensi per incarichi conferiti ai sensi dell'art. 110, comma 1 e comma 2, del Tuel;
- spese per il personale con contratto di formazione e lavoro;
- spese per personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente (compresi i consorzi, le comunità montane e le unioni di comuni);
- oneri riflessi a carico del datore di lavoro per contributi obbligatori;
- spese destinate alla previdenza ed assistenza delle forze di P.M., ed ai progetti di miglioramento della circolazione stradale finanziate con proventi del codice della strada;
- Irap;
- oneri per il nucleo familiare, buoni pasto e spese per equo indennizzo;
- somme rimborsate ad altre amministrazioni per il personale in posizione di comando



Il Dirigente del Settore Personale  
Avv. Gianpiero Scaramuzzo