

Capacità assunzionale triennio 2023/2025

La spesa del personale che viene collocato a riposo nell' anno 2023 e la spesa prevista per le cessazioni anni 2024 e 2025, risultano essere:

Anno 2023- minore spesa a regime per cessazioni dal servizio dell'anno 2023

N. ro	Area (ex Categoria)	Motivo cessazione	Retribuzione (inclusi oneri riflessi)
N. 1	DIRIGENTE	Pensionamento	€ 58.483,08
N. 6	Area dei Funzionari e della Elevata Qualificazione ex Cat. D	Pensionamento/ decesso	€ 199.691,88
N. 2	Area degli Istruttori ex Cat. C	Pensionamento	€ 61.168,56
N. 20	Area degli Operatori Esperti ex Cat. B	Pensionamento	€ 548.286,20
N. 4	Area degli Operatori Esperti ex Cat. A	Pensionamento	€ 58.483,08
Totale n. 33 unità			€ 972.416,36

Anno 2024 - minore spesa a regime per cessazioni dal servizio dell'anno 2024

N. ro	Area (ex Categoria)	Motivo cessazione	Retribuzione (inclusi oneri riflessi)
N. 3	Area dei Funzionari e della Elevata Qualificazione ex Cat. D	Pensionamento	€ 99.845,94
N. 4	Area degli Istruttori ex Cat. C	Pensionamento	€ 122.337,12
N. 8	Area degli Operatori Esperti ex Cat. B	Pensionamento	€ 219.314,48
N. 6	Area degli Operatori Esperti ex Cat. A	Pensionamento	€ 157.179,96
Totale n. 21 unità			€ 598.677,50

Anno 2025- minore spesa a regime per cessazioni dal servizio dell'anno 2025

N. ro	Area (ex Categoria)	Motivo cessazione	Retribuzione (inclusi oneri riflessi)
N. 2	Area dei Funzionari e della Elevata Qualificazione ex Cat. D	Pensionamento/ decesso	€ 66.563,96
N. 2	Area degli Istruttori ex Cat. C	Pensionamento	€ 47.382,28
N. 3	Area degli Operatori Esperti ex Cat. B	Pensionamento	€ 82.242,93
N. 4	Area degli Operatori Esperti ex Cat. A	Pensionamento	€ 104.786,64
Totale n. 11 unità			€ 300.975,81

Riepilogando, la minore spesa derivante dai pensionamenti programmati nel triennio 2023/2025 risulta essere la seguente:

Anno 2023 :	Euro	€ 972.416,36
Anno 2024 :	Euro	€ 598.677,50
Anno 2025 :	Euro	€ 300.975,81
TOTALE	Euro	€ 1.872.069,67

con cessazione dal servizio di n. 65 unità di personale

Nel triennio 2020/2022 le unità cessate dal servizio per cause varie (limiti di età, inabilità, decesso, quota 100 ecc.) sono state pari a n. 195

N. 80 nell'anno 2020

N. 57 nell'anno 2021

N. 58 nell'anno 2022

Le assunzioni a tempo indeterminato nel triennio 2020/2022 sono state pari a zero se si escludono n. 2 stabilizzazioni di personale ex LPU/LSU nel limite delle risorse eterofinanziate dal Ministero del Lavoro e dalla Regione Calabria.

Piano assunzioni triennio 2023/2025

Assunzioni personale a tempo indeterminato con indicazione del costo annuo lordo (oneri riflessi inclusi) a regime e utilizzo capacità assunzionali:

Area	Anno			Regime orario	Modalità di Assunzione	Budget		
	2023	2024	2025			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
<u>Dirigente</u>		3		Tempo pieno	Concorso esterno		€ 175.449,24	
<u>Area dei Funzionari ed EQ ex Cat. D</u>	13			Tempo pieno	Mobilità volontaria ex art. 30 d lgs 165/2001	€ 432.665,74		
<u>Area dei Funzionari ed EQ ex Cat. D</u>	13			Tempo pieno	Progressioni verticali art. 52 comma 1-bis, del d.lgs. n. 165 del 2001 s.m.i	€ 432.665,74		
<u>Area dei Funzionari ex Cat. D</u>	20	0	0	Tempo parziale 50%	Concorso pubblico/ Utilizzo graduatorie	€ 332.819,80		
<u>Area dei Funzionari ex Cat. D</u>	1	0	0		Trasformazione rapporto di lavoro a tempo pieno	€ 15.281,98		
<u>Area degli Istruttori ex Cat. C</u>	8			Tempo pieno	Mobilità volontaria ex art. 30 d lgs 165/2001	€ 244.674,24		
<u>Area degli Istruttori ex Cat. C</u>	13			Tempo pieno	Progressioni verticali art. 52 comma 1-bis, del d.lgs. n. 165 del 2001 s.m.i	€ 397.595,64		

<u>Area degli Istruttori ex Cat. C Pol. Locale</u>		12	0	Tempo parziale 50%	Concorso pubblico/Utilizzo graduatorie		€ 193.915,02	
<u>Area degli Istruttori ex Cat. C</u>	2	0	0		Trasformazione rapporto di lavoro a tempo pieno	€ 28.743,87		
<u>Area degli Istruttori ex Cat. C</u>	20	0	0	Tempo parziale 50%	Concorso pubblico/Utilizzo graduatorie	€ 305.842,80		
Area Operatori esperti Ex Cat. B	3	0	0	Tempo pieno	L. 68/1999 Assunzioni in quota d'obbligo	€ 82.242,93		
Area Operatori esperti Ex Cat. B	6	0	0	Tempo pieno	Progressioni verticali art. 52 comma 1-bis, del d.lgs. n. 165 del 2001 s.m.i	€ 164.485,86		
Area Operatori esperti Ex Cat. B	6	0	0	Tempo parziale 50%	Concorso pubblico	€ 82.242,93		
<u>Area dei Funzionari ed EQ ex Cat. D</u>		3	2	Tempo pieno	Stabilizzazione PNRR DL n. 44/2023, art. 3 comma 5		€ 99.485,94	€ 66.563,96
Totale	105	18	2			€ 2.519.261,53	€ 469.210,20	€ 66.563,96

TOTALE SPESA ASSUNZIONI A TEMPO INDETERMINATO (ONERI INCLUSI) TRIENNIO 2023/2025 = € 3.055.035,69

Assunzioni personale a tempo determinato con indicazione del costo annuo lordo (oneri riflessi inclusi):

Cat	Anno			Regime Orario	Modalità di Assunzione	Budget annuo a regime		
	2023	2024	2025			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
Area dei Funzionari ed EQ ex Cat. D	3			Tempo pieno	Art. 90 tuel – art. 8 dl 13/2023	€ 114.134,34	€ 114.134,34	€ 114.134,34
Area degli Istruttori ex Cat. C	1			Tempo	Art. 90 tuel – art. 8 dl 13/2023	€ 69.106,56	€ 69.106,56	€ 69.106,56
	2			Part time 50%				
Dirigenti*	6			Tempo pieno	Art. 110 comma 1 tuel DL 13/2023	€ 350.898,48	€ 350.898,48	€ 350.898,48
Totale	12	0	0			€ 534.139,38	€ 534.139,38	€ 534.139,38

*N. 3 unità qualifica dirigenziale profilo tecnico, n. 3 unità qualifica dirigenziale profilo amministrativo – contabile. Data assunzione non prima del 01/10/2023.

Spesa assunzioni a tempo determinato art. 9, comma 28, DL 78/2010, convertito in L. 122/2010 e s.m.i.

CALCOLO DEL TETTO DI SPESA ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO - COMUNE DI COSENZA

Spesa sostenuta nell'anno 2009	€ 768.724,38
Spesa annua lorda prevista nel PTFP 2023/2025	€ 183.240,90

Art. 9, comma 28 DL 78/2010 “A decorrere dall'anno 2011, le amministrazioni dello Stato, anche ad ordinamento autonomo, ... possono avvalersi di personale a tempo determinato o con convenzioni ovvero con contratti di collaborazione coordinata e continuativa, nel limite del 50 per cento della spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009. ... Le limitazioni previste dal presente comma non si applicano alle regioni e agli enti locali in regola con l'obbligo di riduzione delle spese di personale di cui ai commi 557 e 562 dell'articolo 1 della legge 27 dicembre 2006, n. 296, e successive modificazioni, nell'ambito delle risorse disponibili a legislazione vigente. Resta fermo che comunque la spesa complessiva non può essere superiore alla spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009. Sono in ogni caso escluse dalle limitazioni previste dal presente comma le spese sostenute per le assunzioni a tempo determinato ai sensi dell'articolo 110, comma 1, del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267. ...”.

Allegato 1- C) alla deliberazione G.C. n. ____ del _____

Assunzioni a tempo determinato (trentasei mesi) con selezione esterna Ambito territoriale n. 1 di Cosenza – Ufficio del Piano Sociale

SPESA ANNUA LORDA

N. unità	Profilo	Funzione da svolgere	Area/ Categoria CCNL Funzioni Locali	Regime Orario
8	Istruttore direttivo amministrativo	Funzione di Gestione tecnica e amministrativa	Area dei Funzionari e delle E.Q. Ex D1	Tempo Pieno (36 ore settimanali)
2	Istruttore amministrativo	Funzione di Gestione tecnica e amministrativa	Area degli Istruttori Ex C1	Tempo Pieno (36 ore settimanali)
2	Istruttore direttivo amministrativo contabile	Funzione di gestione finanziaria e contabile (gestione, rendicontazione e monitoraggio risorse)	Area dei Funzionari e delle E.Q. Ex D1	Tempo Pieno (36 ore settimanali)
22	Istruttore direttivo assistente sociale	funzioni di coordinamento e di direzione di servizi sociali	Area dei Funzionari e delle E.Q. Ex D1	Tempo Pieno (36 ore settimanali)
4	Istruttore direttivo educatore professionale	funzioni di coordinamento e direzione di servizi educativi	Area dei Funzionari e delle E.Q. Ex D1	Tempo Pieno (36 ore settimanali)
2	Istruttore direttivo psicologo	Funzioni di gestione e coordinamento delle attività di sorveglianza e assistenza nell'ambito dei servizi educativi	Area dei Funzionari e delle E.Q. Ex D1	Tempo Pieno (36 ore settimanali)
TOTALE UNITA' N. 40	SPESA ANNUA LORDA COMPLESSIVA	€ 1.414.848,18 *		

*Spesa interamente finanziata con risorse esterne della Quota Servizi Fondo Povertà trasferite al Comune di Cosenza in quanto Comune Capofila dell'Ambito Territoriale n. 1 di Cosenza.

Piano occupazionale anno 2023

Il piano occupazionale anno 2023 risulta essere così definito:

a) Assunzione a tempo indeterminato di:

- **n.ro 13 Funzionari – Area dei Funzionari ed Elevata Qualificazione di cui n. 8 profilo Amministrativo – Contabile e n. 5 profilo Tecnico - ex Cat. D** a tempo pieno con decorrenza non prima del 01/10/2023, reclutamento tramite mobilità volontaria ex art. 30 D. Lgs. 165/2001 smi;
- **n.ro 8 Istruttori - Area degli Istruttori di cui n. 6 con profilo amministrativo-contabile e n. 2 con profilo tecnico ex Cat. C** a tempo pieno con decorrenza non prima del 01/10/2023, reclutamento tramite mobilità volontaria ex art. 30 D. Lgs. 165/2001 smi;
- **n.ro 3 Esecutori Area degli Operatori Esperti ex Cat B** a tempo pieno di cui n. 1 profilo esecutore dei servizi cimiteriali/custode e n. 2 profilo esecutore amministrativo, con decorrenza non prima del 01/10/2023. Il posto con profilo esecutore servizi cimiteriali/ custode è riservato alle categorie protette art. 18 ex legge 68/99, i due posti con profilo di esecutore amministrativo ai disabili di cui all'art.1 ex legge 68/99. Tutte le assunzioni in parola rientrano in quota d'obbligo e sono effettuate tramite il CPI con chiamata numerica.
- **n.ro 6 Esecutori Area degli Operatori Esperti ex Cat B** a tempo parziale 50% di cui n. 3 con profilo esecutore amministrativo, n. 2 profilo professionale autista e n. 1 profilo professionale tecnico specializzato, con decorrenza non prima del 01/12/2023. Reclutamento tramite selezione pubblica.
- **n.ro 20 Funzionari – Area dei Funzionari ed Elevata Qualificazione di cui n. 3 profilo Funzionario Informatico, n. 1 profilo cerimoniere, n. 4 profilo Amministrativo, n. 5 profilo Contabile e n. 7 profilo Tecnico - ex Cat. D** a tempo parziale 50% con decorrenza non prima del 01/12/2023, reclutamento tramite concorso pubblico/utilizzo graduatorie di altri enti;
- **n.ro 20 Istruttori - Area degli Istruttori di cui n. 4 profilo Istruttore Informatico, n. 6 profilo Contabile, n. 5 profilo amministrativo e n. 5 profilo Tecnico - ex Cat. D** a tempo parziale 50% con decorrenza non prima del 01/12/2023,

reclutamento tramite concorso pubblico/utilizzo graduatorie di altri enti;

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

- N. 1 unità Area degli Istruttori ex Cat. C profilo Istruttore di Polizia Locale incremento da 18 a 36 ore settimanali con decorrenza non prima del 01/10/2023;
- N. 1 unità Area degli Istruttori ex Cat. C1 profilo Istruttore amministrativo incremento orario da 21 a 36 ore settimanali con decorrenza non prima del 01/10/2023;
- N. 1 unità Area dei Funzionari ed Elevata Qualificazione ex Cat. D1 profilo Funzionario amministrativo incremento orario da 19 a 36 ore settimanali con decorrenza non prima del 01/10/2023.

c) Progressioni verticali ART. 52 comma 1bis D. LGS. 165/2001 e smi di:

- N. 13 progressioni verticali dall' Area degli Istruttori - ex Categoria C - all'Area dei Funzionari ed Elevata Qualificazione ex categoria D
- N. 13 progressioni verticali dall'Area degli Operatori Esperti - ex Categoria B - all' Area degli Istruttori ex categoria C
- N. 6 progressioni verticali dall'Area degli Operatori - ex Categoria A - all'Area degli Operatori Esperti ex categoria B

Nell'anno 2023 la spesa da sostenere per finanziare il piano occupazionale sopra proposto (includere le assunzioni a tempo determinato) è pari a € **545.053,41**, comprensiva di oneri riflessi a carico dell'ente.

RIEPILOGO ASSUNZIONI A TEMPO INDETERMINATO NEL TRIENNIO ESCLUSA QUALIFICA DIRIGENZIALE

TIPOLOGIA ASSUNZIONI	<u>2023</u>	2024	2025	TOTALE
INTERNE (mobilità, progressioni verticali, stabilizzazioni, trasformazioni orarie)	<u>56</u>	3	2	61
ESTERNE	<u>49</u>	12	/	61

Verifica rispetto limite finanziario massimo

	Media triennio 2011/2013	Anno 2023 previsione
Spese macroaggregato 101	€ 28.862.291	€ 13.599.660,09
Spese macroaggregato 103	€ 476.897	€ 130.295,00 *
Spese macroaggregato (Irap) 102	1.858.358	€ 908.021,16
TOTALE SPESE PERSONALE (A)	€ 31.197.546	€ 14.637.976,26
SPESE ESCLUSE EX ART.1 COMMA 557 LEGGE 296/2006 (B):	- € 5.462.432	- € 38.004,00
TOTALE SOGGETTO A LIMITE DI SPESA (A-B)	€ 25.735.114,00	€ 14.599.972,26

*Inclusa spesa per buoni pasto

Calcolo valore soglia D.M. 17 marzo 2020 Art. 4 Tabella 1

comuni da 60.000 a 249.999 abitanti - valore soglia di riferimento per fascia demografica: 27,60%

entrate correnti 2020 *	94.979.119,38 €
entrate correnti 2021 *	99.337.287,86 €
entrate correnti 2022*	87.052.627,98 €
media aritmetica degli accertamenti di competenza delle entrate del triennio	93.789.678,41 €
a detrarre Fondo Crediti Dubbia Esigibilità 2022	15.225.948,04 €
Media entrate correnti triennio al netto FCDE	78.563.730,37 €
Spesa di personale ANNO 2022 al netto dell'IRAP	14.425.980,94 €
rapporto effettivo spesa personale/media entrate correnti nette	18,36%

*importi al netto delle entrate dell'Ato rifiuti

I comuni che si collocano al di sotto del rispettivo valore soglia possono incrementare la spesa di personale registrata nell'ultimo rendiconto approvato, per assunzioni di personale a tempo indeterminato, sino ad una spesa complessiva rapportata alle entrate correnti non superiore al valore soglia di riferimento per fascia demografica.

Dotazione organica

A seguito delle previsioni contenute nel Piano occupazionale 2023 il personale in servizio a tempo indeterminato, tenuto conto delle cessazioni dal servizio, determina una dotazione organica effettiva rispetto a quella potenziale massima come di seguito modulata:

Area/ Categoria	Dotazione organica Approvata dalla COSFEL	Personale a tempo indeterminato in servizio al 31/12/2022	Assunzioni derivanti dal Piano occupazionale 2023	Uscite per Progressioni Verticali	Uscite per pensionamenti programmati	TOTALE personale in servizio a tempo indeterminato al 31/12/2023
Dirigenti	20	9	0	/	1	8**
Area Funzionari E. Q (Ex cat. D)	140	24	46*	/	6	64
Area Istruttori (Ex cat. C)	180	112	41*	13	2	138
Area Operatori Esperti (Ex B3) Ex Cat. B1)	70 70	69	15	13	20	51
Area Operatori (Ex cat. A)	53	28	0	6	4	18
TOTALI	533	242	102	32	33	279

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

**N. 1 dirigente è collocato in aspettativa sindacale a tempo pieno

Alle unità di personale sopra riportate vanno sommate n. 6 unità appartenenti all'Area dei Funzionari e dell'Elevata Qualificazione la cui spesa è interamente eterofinanziata (PNRR Agenzia per la Coesione Territoriale) e i cui contratti hanno durata complessiva pari a 36 mesi. Inoltre vanno sommate le assunzioni a tempo determinato programmate nell'anno 2023 relative alle seguenti figure professionali: n. 6 dirigenti (art. 110, comma 1 Tuel), n. 3 funzionari ex art. 90 Tuel e n. 3 Istruttori ex art. 90 Tuel.

Il Dirigente del Settore Personale

