



Comune di San Giuliano Milanese

**VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE
N° 89 del 21/03/2019**

**OGGETTO: PIANO TRIENNALE DEI FABBISOGNI DI PERSONALE 2019-2021
(PTFP). VERIFICA DELLE ECCEденZE. DOTAZIONE ORGANICA -
APPROVAZIONE**

L'anno duemiladiciannove addì ventuno del mese di Marzo alle ore 17:05, nella SEDE COMUNALE, in seguito a convocazione, previa osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente legislazione, si è riunita la Giunta Comunale.

Risultano presenti o assenti al momento dell'adozione della presente delibera:

N°	Qualifica	Nome	Presente	Assente
1	Sindaco	SEGALA MARCO	X	
2	Assessore	GRIONI MARIO	X	
3	Assessore	SALIS FRANCESCO	X	
4	Assessore	RAVARA MARIAGRAZIA	X	
5	Assessore	NICOLAI VITO	X	
6	Assessore	CASTELGRANDE DANIELE		X
7	Assessore	FRANCU TATIANA	X	
8	Assessore	MARNINI NICOLE		X

Totale Presenti: 6 Totale Assenti: 2

Partecipa ed è incaricato della redazione del presente verbale Il Segretario Generale Andreassi Giovanni.

Presiede Il Sindaco, Segala Marco.

Il Presidente, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la seduta ed invita i convenuti a deliberare sull'oggetto sopraindicato.



Comune di San Giuliano Milanese

LA GIUNTA COMUNALE

Vista la proposta di deliberazione così come riportata;

Non avendo rilievi da formulare in merito;

Visti gli allegati pareri favorevoli sotto il profilo della regolarità tecnica e contabile espressi rispettivamente dal Responsabile del servizio interessato e dal Responsabile di ragioneria, così come previsto dall'art.49, I° comma, del Dlgs.267/00 come modificato art.3 comma 1 lett. b) DL n.174/2012 convertito con L. n. 213/2012;

A voti unanimi espressi nei modi e forme di legge;

DELIBERA

1. di approvare la proposta del Dirigente del Settore Affari Generali avente all'oggetto " PIANO TRIENNALE DEI FABBISOGNI DI PERSONALE 2019-2021 (PTFP). VERIFICA DELLE ECCELENZE. DOTAZIONE ORGANICA-APPROVAZIONE " che si allega alla presente quale parte integrante e sostanziale.

Quindi la Giunta Comunale, ad unanimità di voti, dichiara la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, IV° comma, del D.lgs. 267/00 al fine di adempiere in tempi rapidi alle procedure amministrative conseguenti.



Comune di San Giuliano Milanese

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE ALLA GIUNTA COMUNALE

Richiamate le deliberazioni di Consiglio Comunale n. 53 del 25.7.2018 avente ad oggetto "Documento Unico di Programmazione (d.u.p.) 2019/2021 – Approvazione", n. 2 del 15.2.2019 avente ad oggetto "Nota di aggiornamento al D.U.P. 2019/2021 – Approvazione" e n. 3 del 15.2.2019 avente ad oggetto "Bilancio di previsione 2019-2021 e relativi allegati – Approvazione";

Richiamata l'attribuzione provvisoria delle risorse del Piano esecutivo di Gestione anno 2019, unificato con il Piano delle Performance ex art. 5 comma 1 ter D. Lgs. 150/2009, approvati con la Deliberazione di Giunta Comunale n. 20 del 31.1.2019;

Richiamata la deliberazione n. 86 del 21 marzo 2019 avente per oggetto: "Piano Esecutivo di Gestione 2019 art. 169 D.Lgs n. 267/00 – Approvazione";

Vista la deliberazione di Consiglio Comunale n. 3 del 24/01/2017 con cui è stato approvato il Piano di riequilibrio dell'Ente;

Premesso che:

- l'art. 2 del D.lgs.165/2001 stabilisce che le amministrazioni pubbliche definiscono le linee fondamentali di organizzazione degli uffici;
- l'art. 4 del d.lgs. 165/2001 stabilisce che gli organi di governo esercitano le funzioni di indirizzo politico amministrativo attraverso la definizione di obiettivi, programmi e direttive generali;
- l'art. 6 del d.lgs. 165/2001 prevede che le amministrazioni pubbliche adottano il piano triennale dei fabbisogni di personale, in coerenza con la pianificazione pluriennale delle attività e della performance, nonché con le linee di indirizzo emanate dal Dipartimento della Funzione Pubblica. Qualora siano individuate eccedenze di personale, si applica l'articolo 33, del d.lgs. 165/2001. Nell'ambito del piano, le amministrazioni pubbliche curano l'ottimale distribuzione delle risorse umane attraverso la coordinata attuazione dei processi di mobilità e di reclutamento del personale. Il piano triennale indica le risorse finanziarie destinate all'attuazione del piano, nei limiti delle risorse quantificate sulla base della spesa per il personale in servizio e di quelle connesse alle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente;
- l'art. 89 del d.lgs. 267/2000 prevede che gli enti locali provvedono alla rideterminazione delle proprie dotazioni organiche, nonché all'organizzazione e gestione del personale nell'ambito della propria autonomia normativa ed organizzativa, con i soli limiti derivanti



Comune di San Giuliano Milanese

dalle proprie capacità di bilancio e dalle esigenze di esercizio delle funzioni, dei servizi e dei compiti loro attribuiti;

- l'art. 91 del d.lgs. 267/2000 dispone che gli enti locali adeguano i propri ordinamenti ai principi di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il migliore funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e di bilancio. Gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla legge 12 marzo 1999, n. 68, finalizzata alla riduzione programmata delle spese del personale; gli enti locali, ai quali non si applicano discipline autorizzatorie delle assunzioni, programmano le proprie politiche di assunzioni adeguandosi ai principi di riduzione complessiva della spesa di personale, in particolare per nuove assunzioni, di cui ai commi 2-bis, 3, 3-bis e 3-ter dell'articolo 39 del decreto legislativo 27 dicembre 1997, n. 449, per quanto applicabili, realizzabili anche mediante l'incremento della quota di personale ad orario ridotto o con altre tipologie contrattuali flessibili nel quadro delle assunzioni compatibili con gli obiettivi della programmazione e giustificate dai processi di riordino o di trasferimento di funzioni e competenze;
- l'art. 33 del d.lgs.165/2001 dispone: "1. Le pubbliche amministrazioni che hanno situazioni di soprannumero o rilevano comunque eccedenze di personale, in relazione alle esigenze funzionali o alla situazione finanziaria, anche in sede di ricognizione annuale prevista dall'articolo 6, comma 1, terzo e quarto periodo, sono tenute ad osservare le procedure previste dal presente articolo dandone immediata comunicazione al Dipartimento della funzione pubblica. 2. Le amministrazioni pubbliche che non adempiono alla ricognizione annuale di cui al comma 1 non possono effettuare assunzioni o instaurare rapporti di lavoro con qualunque tipologia di contratto pena la nullità degli atti posti in essere. 3. La mancata attivazione delle procedure di cui al presente articolo da parte del dirigente responsabile è valutabile ai fini della responsabilità disciplinare.";
- in materia di dotazione organica l'art. 6, comma 3, del d.lgs. 165/2001 prevede che in sede di definizione del Piano triennale dei fabbisogni, ciascuna amministrazione indica la consistenza della dotazione organica e la sua eventuale rimodulazione in base ai fabbisogni programmati (...) garantendo la neutralità finanziaria della rimodulazione. Resta fermo che la copertura dei posti vacanti avviene nei limiti delle assunzioni consentite a legislazione vigente;
- l'art. 22, comma 1, del d.lgs.75/2017, ha previsto che le linee di indirizzo per la pianificazione di personale di cui all'art. 6-ter del d.lgs.165/2001, come introdotte dall'art. 4, del d.lgs.75/2017, sono adottate entro novanta giorni dalla data di entrata in vigore del medesimo decreto e che, in sede di prima applicazione, il divieto di cui all'art. 6, comma 6, del d.lgs.165/2001 e s.m.i. si applica a decorrere dal 30/03/2018 e comunque solo decorso il termine di sessanta giorni dalla pubblicazione delle stesse;



Comune di San Giuliano Milanese

Con Decreto 8/05/2018, il Ministro per la semplificazione e la pubblica amministrazione ha definito le predette "Linee di indirizzo per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale da parte delle amministrazioni pubbliche", pubblicate sulla Gazzetta Ufficiale del 27 luglio 2018:

- le linee guida (...) definiscono una metodologia operativa di orientamento che le amministrazioni adatteranno, in sede applicativa, al contesto ordinamentale delineato dalla disciplina di settore. Gli enti territoriali opereranno, altresì, nell'ambito dell'autonomia organizzativa ad essi riconosciuta dalle fonti normative, nel rispetto dei vincoli di finanza pubblica riservando agli enti locali una propria autonomia nella definizione dei Piani;
- le linee guida, quindi, lasciando ampio spazio agli enti locali, e individuando per tutte le pubbliche amministrazioni una dotazione organica pari ad una "spesa potenziale massima" affermano: "per le regioni e gli enti territoriali, sottoposti a tetti di spesa del personale, l'indicatore di spesa potenziale massima (della dotazione organica) resta quello previsto dalla normativa vigente";

Dato quindi atto che, in ossequio all'art. 6 del d.lgs.165/2001 e alle Linee di indirizzo sopra richiamate, è necessario per l'ente definire tale limite di spesa potenziale massima nel rispetto delle norme sul contenimento della spesa di personale e che in tale limite l'amministrazione:

- potrà coprire i posti vacanti, nei limiti delle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente, ricordando però che l'indicazione della spesa potenziale massima non incide e non fa sorgere effetti più favorevoli rispetto al regime delle assunzioni o ai vincoli di spesa del personale previsti dalla legge e, conseguentemente, gli stanziamenti di bilancio devono rimanere coerenti con le predette limitazioni;
- dovrà indicare nel PTFP, ai sensi dell'articolo 6, comma 2, ultimo periodo, del d.lgs.165/2001, le risorse finanziarie destinate all'attuazione del piano, nei limiti delle risorse quantificate sulla base della spesa per il personale in servizio e di quelle connesse alle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente;

Visto l'art. 1, commi 557, 557-bis e 557-quater, della legge 27 dicembre 2006, n. 296, e preso atto che, dall'anno 2014, gli enti devono assicurare, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio 2011/2013;

Visto l'art. 3 del decreto-legge 24 giugno 2014, n. 90, convertito in legge 114/2014, come modificato dall'art. 4, comma 3, della legge 125/2015 di conversione del decreto-legge 78/2015;

Visto l'art.1, comma 228, della legge 208/2015;



Comune di San Giuliano Milanese

Visto il vigente art. 9, comma 28, del d.l. 78/2010, convertito con modificazioni dalla legge 122/2010, come modificato, da ultimo, dall'art. 11, comma 4-bis, del d.l. 90/2014, e ritenuto di rispettare il tetto complessivo della spesa sostenuta per il lavoro flessibile nell'anno 2009;

Richiamato l'articolo 36, comma 2 del d.lgs.165/2001, come modificato dall'art. 9 del d.lgs.75/2017, nel quale viene confermata la causale giustificativa necessaria per stipulare nella P.A. contratti di lavoro flessibile, dando atto che questi sono ammessi esclusivamente per comprovate esigenze di carattere temporaneo o eccezionale e nel rispetto delle condizioni e modalità di reclutamento stabilite dalle norme generali;

Dato atto che tra i contratti di tipo flessibile ammessi, vengono ora inclusi solamente i seguenti:

- a) i contratti di lavoro subordinato a tempo determinato;
- b) i contratti di formazione e lavoro;
- c) i contratti di somministrazione di lavoro, a tempo determinato, con rinvio alle omologhe disposizioni contenute nel decreto legislativo 15 giugno 2015, n. 81;

Rilevato che, con riferimento a tutto quanto sopra, è necessario individuare sia le limitazioni di spesa vigenti, sia le facoltà assunzionali per questo ente, al fine di una corretta gestione del personale, e procedere alla verifica della situazione dell'ente rispetto a tutti i vincoli, limiti, adempimenti e disposti di legge, relativi a:

- A. Facoltà assunzionali a tempo indeterminato
- B. Contenimento della spesa di personale
- C. Dotazione organica
- E. Lavoro flessibile
- F. Programmazione Piano triennale dei fabbisogni di personale

Vista la relazione illustrativa tecnico finanziaria, predisposta dal Dirigente del Settore Affari Generali e dal Dirigente del Settore Economico Finanziario, sulla verifica dei vincoli finanziari alla gestione del personale e degli adempimenti amministrativo contabili connessi, corredata dai seguenti allegati:

Allegato A – Spese di personale

Allegato B – Capacità assunzionale

Allegato C – Piano delle assunzioni 2019/2021

Allegato D – Dotazione organica

Allegato E/1 – Criteri per il raccordo tra dotazione organica e limite massimo potenziale di spesa

Allegato E/2– Tabella di raccordo tra dotazione organica e limite massimo potenziale di spesa;



Comune di San Giuliano Milanese

Vista la proposta di deliberazione relativa alla programmazione del fabbisogno di personale per il triennio 2019/2021, le cui linee di sviluppo sono riconducibili ai seguenti elementi:

anno 2019: n. 10 assunzioni a tempo indeterminato

n. 3	C1	Agente P.L.	Tempo Pieno
n. 1	D1	Istruttore direttivo P.L.	Tempo Pieno
n. 1	D1	Assistente sociale	Tempo Pieno
n. 2	D1	Istruttore direttivi tecnici	Tempo Pieno
n. 1	B1	Ausiliario della sosta	Tempo Pieno
n. 1	B1	Ausiliario della sosta	Tempo Pieno
n. 1	D1	Istruttore direttivo amm.vo	Tempo Pieno

anno 2020: n. 3 assunzioni a tempo indeterminato

n. 1	C1	Agente P.L.	Tempo Pieno
n. 1	D1	Istruttore direttivo P.L.	Tempo Pieno
n. 1	C1	Istruttore amm.vo contabile	Tempo Pieno

anno 2021: da definire

Preso, quindi, atto che il Piano Triennale dei Fabbisogni di personale di cui al presente atto è compatibile con le disponibilità finanziarie e di bilancio dell'ente, trova copertura finanziaria sugli stanziamenti del bilancio di previsione 2019 e del bilancio pluriennale;

Dato atto che, in merito alla verifica delle situazioni di soprannumero e/o eccedenza di cui all'art. 33 del d.lgs.165/2001 sono state acquisite nel corso del mese di dicembre u.s. le relazioni dei singoli Dirigenti/Responsabili e che non sono state rilevate a tutt'oggi variazioni, attraverso le quali si giunge alle seguenti conclusioni: NON ESISTONO SITUAZIONI DI SOPRANNUMERO E/O ECCE DENZA NELL'ENTE;

Dato atto che, questo ente:

- ha rispettato gli obiettivi posti dalle regole sul pareggio di bilancio nell'anno 2018, come risulta dal monitoraggio inviato in data 30/01/2019 e che le relative risultanze finanziarie sono state determinate in sede di rendiconto 2018;
- la spesa di personale, calcolata ai sensi del sopra richiamato art. 1, comma 557, della l. 296/2006, risulta contenuta con riferimento al valore medio del triennio 2011/2012/2013 quantificato in € 5.667.649,26 come disposto dall'art. 1, comma 557-



Comune di San Giuliano Milanese

quater della l. 296/2006, introdotto dall'art. 3 del d.l. 90/2014, come si evince dagli allegati al bilancio di previsione 2019;

- ha altresì rispettato la medesima norma nell'anno antecedente come risulta dal Rendiconto dell'anno 2017;
- ha adottato, con deliberazione di Giunta comunale n. 312 del 19 dicembre 2018 il piano di azioni positive per il triennio 2018-2020;
- effettua la ricognizione delle eventuali eccedenze di personale, ai sensi dell'art.33, comma 2, del d.lgs.165/2001, con la presente deliberazione;
- invierà entro il 31 marzo la certificazione attestante i risultati conseguiti ai fini del saldo tra entrate e spese finali anno 2018;
- ha adottato il Piano della Performance/Peg/Piano degli Obiettivi 2019/2021 in data 21 marzo 2019;
- ha rispettato i termini per l'approvazione di bilanci di previsione, rendiconti, bilancio consolidato ed ha inviato i relativi dati alla Banca Dati delle Amministrazioni Pubbliche entro trenta giorni dal termine previsto per l'approvazione;
- ha certificato i crediti ai sensi dell'art. 9 comma 3-bis del d.l. 185/2008;

Visto l'art. 19, comma 8, della legge 448/2001, secondo cui "A decorrere dall'anno 2002 gli organi di revisione contabile degli enti locali di cui all'articolo 2 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n.267, accertano che i documenti di programmazione del fabbisogno di personale siano improntati al rispetto del principio di riduzione complessiva della spesa di cui all'articolo 39, comma 3 bis, della legge 27 dicembre 1997 n.449, e successive modificazioni, e che eventuali deroghe a tale principio siano analiticamente motivate";

Atteso che tale deliberazione verrà trasmessa al Collegio dei Revisori dei Conti per accertare la conformità del presente atto al rispetto del contenimento della spesa imposto dalla normativa vigente, parere propedeutico all'invio alla Commissione ministeriale del Dipartimento degli affari interni e territoriali per l'acquisizione della autorizzazione di competenza;

Visto il d.lgs.267/2000;

Richiamato il vigente Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi;

Tutto ciò premesso;



Comune di San Giuliano Milanese

PROPONE

1. Di approvare integralmente la premessa quale parte integrante e sostanziale del dispositivo.
2. Di prendere atto e recepire integralmente la relazione illustrativa tecnico finanziaria, predisposta dal Dirigente del Settore Affari Generale e dal Dirigente del Settore Economico Finanziario, sulla verifica dei vincoli finanziari alla gestione del personale e degli adempimenti amministrativo contabili connessi.
3. Di approvare i seguenti allegati, parte integrante e sostanziale del presente atto:

Allegato A – Spese di personale

Allegato B – Capacità assunzionale

Allegato C – Piano delle assunzioni 2019/2021

Allegato D – Dotazione organica

Allegato E/1 – Criteri per il raccordo tra dotazione organica e limite massimo potenziale di spesa

Allegato E/2– Tabella di raccordo tra dotazione organica e limite massimo potenziale di spesa;

4. Di approvare il Piano Triennale dei Fabbisogni di personale 2019/2021, di cui all'Allegato C, prevedendo:

anno 2019: n. 10 assunzioni a tempo indeterminato

n. 3	C1	Agente P.L.	Tempo Pieno
n. 1	D1	Istruttore direttivo P.L.	Tempo Pieno
n. 1	D1	Assistente sociale	Tempo Pieno
n. 2	D1	Istruttore direttivi tecnici	Tempo Pieno
n. 1	B1	Ausiliario della sosta	Tempo Pieno
n. 1	B1	Ausiliario della sosta	Tempo Pieno
n. 1	D1	Istruttore direttivo amm.vo	Tempo Pieno

anno 2020: n. 3 assunzioni a tempo indeterminato

n. 1	C1	Agente P.L.	Tempo Pieno
n. 1	D1	Istruttore direttivo P.L.	Tempo Pieno
n. 1	C1	Istruttore amm.vo contabile	Tempo Pieno



Comune di San Giuliano Milanese

anno 2021: da definire

5. Di approvare il programma delle assunzioni di lavoro flessibile per l'anno 2019, dando atto che la relativa previsione di spesa, pari a € **117.162,14** risulta contenuta nel tetto di spesa di cui all'art. 9, comma 28 del d.l. 78/2010 come segue:

Spesa presunta lavoro flessibile - Anno2019		
Profilo/categoria	senza oneri	con oneri
n. 3 esecutori operativi specializzati	€ 39.919,42	€ 54.689,61
n. 1 Ausiliario della sosta (contratto in essere fino al 16/5/2019)	€ 7.600,00	€ 10.412,00
n. 1 D1 alta specializzazione art. 110 comma 1 D.Lgs. 267/2000 Settore Economico Finanziario dal 1/4/2019	€ 24.227,02	€ 33.191,01
n. 1 D1 alta specializzazione art. 110 comma 1 D.Lgs. 267/2000 Settore Tecnico dal 1/8/2019	€ 13.773,37	€ 18.869,52
Totali	€ 85.519,81	€ 117.162,14

6. Di dare atto che:

- l'attuale dotazione organica dell'ente, tenuto conto del personale in servizio e del personale che si prevede di assumere con il presente atto è definita come da prospetto allegato, dal quale si evince anche la neutralità finanziaria della stessa (Allegato D);

- le assunzioni previste con il presente atto e la dotazione organica risultate rispettano il limite massimo di spesa potenziale, identificato nel limite di contenimento della spesa di personale previsto dall'art. 1 comma 557 della legge 296/2006;

- il Piano Triennale dei Fabbisogni di personale di cui al presente atto è compatibile con le disponibilità finanziarie e di bilancio dell'ente, trova copertura finanziaria sugli stanziamenti del bilancio di previsione 2019 e del bilancio pluriennale.

7. Di riservarsi, con l'adozione di un successivo atto e nell'ambito delle risorse finanziarie disponibili, l'applicazione di quanto contenuto nel D.L. 4/2019 in fase di conversione;

8. Di informare dell'adozione del presente provvedimento le OO.SS. e la RSU.

IL SEGRETARIO GENERALE
DIRIGENTE AFFARI GENERALI
Dott. Giovanni ANDREASSI



Comune di San Giuliano Milanese

San Giuliano Milanese, 19 marzo 2019



Comune di San Giuliano Milanese

Letto, firmato e sottoscritto.

**Il Sindaco
Segala Marco**

**Il Segretario Generale
Andreassi Giovanni**

ALLEGATO A

COMUNE DI SAN GIULIANO MILANESE - DETERMINAZIONE SPESA PER IL PERSONALE ANNI 2016-2019 - Articolo 1 comma 557 Legge n. 296 del 27 dicembre 2006 (Finanziaria 2007) e art. 76 D.L. 112/2008 – come modificato dalla L. 114/2014 art. 3 c. 5 bis

Descrizione	MEDIA TRIENNIO 2011-2012-2013 ai sensi dell'art. 3 c. 5 bis L.114/2014	CONSUNTIVO 2017	PRECONSUNTIVO 2018	PREVISIONE 2019	PREVISIONE 2020	PREVISIONE 2021
Importi espressi in euro		COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
Retribuzioni lorde: trattamento fisso personale a tempo indeterminato		2.843.373,65	2.934.516,03	3.027.238,09	2.943.935,24	2.919.267,78
Oneri riflessi per contributi obbligatori personale t.ind.		870.259,75	862.625,27	974.391,07	960.234,05	957.203,90
Irap		229.768,52	249.433,86	242.758,21	248.684,71	241.017,97
Retribuzioni lorde: trattamento fisso personale a tempo determinato		127.372,45	70.677,08	50.000,00	78.296,46	78.296,46
Oneri riflessi per contributi obbligatori personale t.d.		42.193,97	27.467,16	30.200,00	26.500,00	26.500,00
Irap		10.826,66	6.072,04	13.234,25	17.318,80	24.985,54
COSTO TOTALE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO E DETERMINATO		4.123.795,00	4.150.791,44	4.337.821,62	4.274.969,26	4.232.271,65
Arretrati contrattuali (contratto biennio 2006 - 2009)+ contratto 2016- 2018 + ivc 2019-2021		294.259,15	293.002,35	470.561,91	481.068,30	520.235,76

ALLEGATO A

Contributi su arretrati contrattuali		80.202,61	104.999,12	134.808,93	135.765,95	137.096,10
Irap su arretrati contrattuali		14.003,64	29.611,70	25.000,00	20.000,00	20.000,00
rinnovo contrattuale biennio 2016-2018		-	130.848,37	-	-	-
Contributi su arretrati contrattuali		-	-	-	-	-
Irap vacanza contrattuale						
Retribuzioni lorde: accessorio		671.039,14	556.209,67	572.400,00	572.400,00	572.400,00
Oneri riflessi per contributi obbligatori salario accessorio		153.143,64	137.103,43	158.600,00	158.600,00	158.600,00
Irap salario accessorio		39.164,11	35.720,03	36.544,54	31.533,49	31.533,49
Accessorio Segretario + Dirigenti		161.596,59	36.479,16	87.800,00	87.800,00	87.800,00
Oneri riflessi su Accessorio Segretario, dirigenti e portavoce		22.846,58	1.442,77	2.000,00	1.900,00	2.000,00
Irap su Accessorio Segretario dirigenti e portavoce		13.735,71	8.774,07	7.463,00	7.463,00	7.463,00
Assegni Familiari		27.443,73	27.631,98	26.000,00	26.000,00	26.000,00
Integrazione previdenziale		2.306,34	2.993,85	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Personale piano di zona		28.489,83	27.087,66	27.087,66	27.087,66	27.087,66
convenzione CUC		34.000,00				
Mensa		88.042,65	110.798,80	115.000,00	115.000,00	115.000,00
Formazione		12.001,00	18.562,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Straordinari e personale consultazioni elettorali			37.878,02			
Reiscrizioni 2017						

ALLEGATO A

COSTO ACCESSORIO E INDENNITA' VARIE		1.642.274,72	1.559.142,98	1.693.266,04	1.694.618,40	1.735.216,01
Indennità anticipate per conto ASF						
Voucher INPS (lavoro accessorio)						
Stage (C.C. Veneto Del. 94/2007)		-	-	-	-	-
Volontari C.C. Veneto 163/2008		-	-	-	-	-
Dote Comune			15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Tirocini Extra curriculare			6.200,00	81.900,00		
COSTO TOTALE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO		-	21.200,00	96.900,00	15.000,00	15.000,00
TOTALE SPESA DEL PERSONALE CIRCOLARE 9 Ragioneria Generale dello Stato del 17.02.2006		5.766.069,72	5.731.134,43	6.127.987,66	5.984.587,66	5.982.487,66
Ripresa Totale Spesa del Personale		5.766.069,72	5.731.134,43	6.127.987,66	5.984.587,66	5.982.487,66
A detrarre:						
Spese di personale totalmente a carico di altri enti (Provincia e Prefettura e Ministero Interno) nava		13.249,93				
Arretrati contrattuali e rinnovo ccnl 2019/2021		388.465,40	558.461,54	630.370,84	636.834,25	677.331,86

ALLEGATO A

Vacanza contrattuale 2008/2009 (esclusi C.C. Lombardia 42/2009)						
Rimborso personale in comando e/convenzione		100.000,00	30.800,00	34.300,00		
Spese personale elezioni - rimborsate da enti			37.878,02			
Formazione		12.001,00	18.562,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Incremento fondo risorse decentrate "obbligatorie" di parte stabile C.C. Lombardia 342/2009		24.460,94	24.460,94	24.460,94	24.460,94	24.460,94
Reiscrizioni		263.866,29				
		802.043,56	670.162,50	714.131,78	686.295,19	726.792,80
TOTALE SPESA PERSONALE ente	5.667.649,37	4.964.026,16	5.060.971,93	5.413.855,88	5.298.292,47	5.255.694,86
Differenza spesa annua su triennio		-703.623,11	-606.677,34	-253.793,39	-369.356,80	-411.954,40

ALLEGATO B

CAPACITA' ASSUNZIONALE ORDINARIA 2019/2021

Il calcolo della capacità assunzionale 2019 è stato modificato con D.L. 50/2017 e D.L. 90. Per l'anno 2019 si applica il 100% delle cessazioni 2018 (quota dirigenza esclusa).

Cessazioni				Assunzioni			
		stipendi	oneri	totale			totale
Capacità assunzionale 2015				€ 113.197,38			
2015	ISTRUTTORE CULTURALE	€ 25.495,87	€ 9.433,47	€ 34.929,34			
	ESECUTORE OPERATIVO MESSO	€ 23.689,63	€ 8.765,16	€ 32.454,79			
	ESECUTORE TECN. SPEC.	€ 27.111,25	€ 10.031,16	€ 37.142,41			
	ISTRUTTORE CULTURALE	€ 25.253,92	€ 9.343,95	€ 34.597,87			
	COLLABORATORE AMM.VO	€ 22.064,49	€ 8.163,86	€ 30.228,35			
	ISTR. DIR. SOCIO EDUCATIVO	€ 38.318,31	€ 14.177,77	€ 52.496,08			
	totale			€ 221.848,85			
	Capacità assunzionale 2016 (100% spesa dei cessati 2015 come da L. Stabilità 2016)			€ 221.848,85			
Capacità assunzionale 2016 rimanente (2016+resti 2015 - assunzioni 2015)				€ 335.046,24			
2016	ISTR. DIR. AMM.VO	€ 29.124,23	€ 10.775,97	€ 39.900,20			
	COLLABORATORE MESSO	€ 24.878,84	€ 9.205,17	€ 34.084,01			
	COLLABORATORE AMM.VO	€ 21.464,22	€ 7.941,76	€ 29.405,98			
	COLLABORATORE CULTURALE	€ 20.785,94	€ 7.690,80	€ 28.476,74			
	totale			€ 131.866,93			
	Capacità assunzionale 2017 (75% spesa dei cessati 2016)			€ 98.900,19			
Capacità assunzionale 2017 con resti 2016 (al netto di piano occupazionale 2017)L. 208/2015 modificato dall'art. 22, comma 2, D.L.50/2017				€ 311.131,41			
2017	ISTRUTTORE DIRETTIVO	€ 25.960,87	€ 9.605,52	€ 35.566,39	2017	N. 2 Agenti di P.L.	€ 48.892,74
	ISTRUTTORE AMM.VO CONTABILE	€ 24.293,41	€ 8.988,56	€ 33.281,97		Dirigente tecnico	€ 73.922,28

ALLEGATO B

	COLLABORATORE TECNICO	€ 26.931,34	€ 9.964,60	€ 36.895,94			
	ISTRUTTORE AMM.VO CONTABILE	€ 24.408,38	€ 9.031,10	€ 33.439,48			
	ISTRUTTORE CULTURALE	€ 25.280,67	€ 9.353,85	€ 34.634,52			
	ISTRUTTORE DIR.CONT.	€ 30.702,77	€ 11.360,02	€ 42.062,79			
	totale			€ 215.881,09			
	Capacità assunzionale 2018 (75% spesa dei cessati 2017)			€ 161.910,82		Spesa per assunzioni 2017	€ 122.815,02
	Capacità assunzionale 2018 con resti 2015-2017			€ 473.042,23			
	Capacità assunzionale 2018 con resti 2017 (al netto di piano occupazionale 2018)L. 208/2015 modificato dall'art. 22, comma 2, D.L.50/2017			€ 78.709,40			
2018	COLLABORATORE AMM.VO	€ 22.161,90	€ 8.199,90	€ 30.361,80	2018	n. 6 Agenti di Polizia Locale	€ 239.100,42
	ISTRUTTORE DIR.CONT.	€ 24.505,93	€ 9.067,19	€ 33.573,12		n. 1 Istruttore direttivo P.L.	€ 40.488,46
	COLLABORATORE AMM.VO	€ 23.588,15	€ 8.727,62	€ 32.315,77		n. 1 Assistente sociale	€ 39.377,62
	FUNZIONARIO AMMINISTRATIVO	€ 32.755,63	€ 12.119,58	€ 44.875,21		n. 1 Istruttore amm.vo/contabile	€ 33.565,97
	ISTRUTTORE DIRETTIVO AMM.VO	€ 23.724,97	€ 8.778,24	€ 32.503,21		N. 1 Istruttore direttivo tecnico	€ 41.800,36
	Capacità assunzionale 2019 (100% spesa dei cessati 2018)			€ 173.629,11		Spesa per assunzioni 2018	€ 394.332,83
	Capacità assunzionale 2019 con resti 2016-2018			€ 252.338,52			
	Capacità assunzionale 2019 con resti 2018 (al netto di piano occupazionale 2019)L. 208/2015 modificato dall'art. 22, comma 2, D.L.50/2017			€ 51.487,71			
2019	ISTR.CULTURALE	€ 25.690,98	€ 9.505,66	€ 35.196,64	2019	residuo polizia per assunzione n. 2 agente	€ 11.942,23
	ASSISTENTE SOCIALE	€ 27.414,73	€ 10.143,45	€ 37.558,18		n. 1 Istruttore direttivo amministrativo	€ 41.800,36
	ISTRUTTORE DIRETTIVO CULTURALE	€ 30.640,58	€ 11.337,01	€ 41.977,59		N. 2 Ausiliario della sosta	€ 66.194,26
	Capacità assunzionale 2020 (100% spesa dei cessati 2019)			€ 114.732,42		N. 2 Istruttore direttivo tecnico	€ 80.913,96
	Capacità assunzionale 2020 con resti 2017-2019			€ 166.220,12		Spesa per assunzioni 2019	€ 200.850,81
	Capacità assunzionale 2020 con resti 2019 (al netto di piano occupazionale 2019)L. 208/2015 modificato dall'art. 22, comma 2, D.L.50/2017			€ 129.967,23			
2020	ESECUTORE OPERATIVO SPEC-	€ 20.994,69	€ 7.768,04	€ 28.762,73	2020	n. 1 Istruttore amm.vo/contabile	€ 36.252,89

ALLEGATO B

	ISTRUTTORE AMMI.VO/CONTABILE	€ 26.025,64	€ 9.629,49	€ 35.655,13				
						Spesa per assunzioni 2020		€ 36.252,89
	Capacità assunzionale 2021 con resti 2020 (al netto di piano occupazionale 2020)L. 208/2015 modificato dall'art. 22, comma 2, D.L.50/2017			€ 165.622,36				

Capacità dirigenti

CAPACITA' ASSUNZIONALE DIRIGENTE 2019/2021							
<i>Pari al 100% dei cessati per l'anno 2019</i>							
Cessazioni				Assunzioni			
		stipendi	oneri	totale			stipendi
2018	DIRIGENTE TECNICO	€ 79.275,31	€ 29.331,87	€ 108.607,18			
	Capacità assunzionale 2019			€ 108.607,18			

CAPACITA' ASSUNZIONALE VIGILI L. 208/2015 modificato dall'art. 22, comma 2, D.L.50/2017

Capacità assunzionale 2017 (80% spesa dei cessati 2016 come da L. Stabilità 2016)									
2016	Agente di P.L.	€ 28.108,92	€ 10.400,30	€ 38.509,22					
	totale			€ 38.509,22					
	Capacità assunzionale 2017 (80% spesa dei cessati 2016 D.L. 14/2017)			€ 30.807,38		Spesa per assunzioni 2017			
	Capacità assunzionale 2017 (al netto di piano occupazionale 2017)			-€ 48.892,74	2017	Agente di P.L.	€ 29.087,64	€ 10.762,43	€ 79.700,12
	Capacità assunzionale 2018				2018	Spesa per assunzioni 2018			
	utilizzata capacità ordinaria 2018			€ 279.588,88					
	Capacità assunzionale 2019 (100% spesa dei cessati 2018)					N. 6 Agenti di Polizia Locale	€ 174.525,84	€ 64.574,58	€ 239.100,42
2018	Agente di P.L.	€ 29.747,08	€ 11.006,42	€ 40.753,50		1 Istruttore direttivo P.L.			€ 40.488,46
	Agente di P.L.	€ 27.621,48	€ 10.219,95	€ 37.841,43	2019	totale			€ 279.588,88
	Agente di P.L.	€ 24.297,58	€ 8.990,10	€ 33.287,68		Spesa per assunzioni 2019			
	Capacità assunzionale 2019			€ 111.882,61		N. 2 Agenti di Polizia Locale			€ 80.913,96
	Capacità assunzionale 2019 (al netto di piano occupazionale 2019)L. 208/2015 modificato dall'art. 22, comma 2, D.L.50/2017			-€ 11.942,23		1 Istruttore direttivo P.L.			€ 42.910,88
2019	Capacità assunzionale 2020				2020	TOTALE			€ 123.824,84
	Agente di P.L.	€ 30.266,08	€ 11.198,45	€ 41.464,53		Spesa per assunzioni 2020			
	Agente di P.L.	€ 29.729,35	€ 10.999,86	€ 40.729,21		n. 1 Agente di P.L.			€ 40.456,98
	Istruttore direttivo P.L.	€ 33.320,81	€ 12.328,70	€ 45.649,51		1 Istruttore direttivo P.L.			€ 42.910,88

Capacità assunzionale 2020			€ 127.843,25				
Capacità assunzionale 2020 (al netto di piano occupazionale 2019)L. 208/2015 modificato dall'art. 22, comma 2, D.L.50/2017			€ 44.475,39		TOTALE		€ 83.367,86
Istruttore direttivo P.L.	€ 37.056,50	€ 13.710,91	€ 50.767,41		Spesa per assunzioni 2021		
Agente di P.L.	€ 30.619,99	€ 11.329,40	€ 41.949,39				
Capacità assunzionale 2021			€ 92.716,79				
Capacità assunzionale 2021 con resti			€ 137.192,18				

Allegato C – Piano occupazionale

PIANO DELLE ASSUNZIONI TRIENNIO 2019/2021

ANNO 2019

Previsione assunzione	Cat.	Profilo Professionale/Settore	Tempo lavoro	Tipologia di Assunzione					
				Graduatoria Concorso	Mobilità "neutra"	Centro per l'Impiego	Progressione di carriera / verticale	Stabilizzazione	Altro
n. 2	C1	Agente P.L.	Pieno	X					
n. 1	C1	Agente P.L.	Pieno		X				
n. 1	D1	Istruttore direttivo P.L.	Pieno	X					
n. 1	D1	Assistente sociale	Pieno		X				
n. 2	D1	Istruttore direttivi tecnici	Pieno	X					
n. 1	B1	Ausiliario della sosta	Pieno			X			
n. 1	B1	Ausiliario della sosta	Pieno			X			*
n. 1	D1	Istruttore direttivo amm.vo	Pieno	X					*

* già approvato con deliberazione di G.C. n. 219 del 24/9/2018 autorizzato con decisione n. 150 del 20/11/2018 dalla COSFEL

ANNO 2020

Previsione assunzione	Categorie	Profilo Professionale/Settore	Tempo lavoro	Tipologia di Assunzione					
				Graduatoria Concorso	Mobilità "neutra"	Centro per l'Impiego	Progressione di carriera / verticale	Stabilizzazione	Altro
n. 1	C1	Agente P.L.	Pieno	X					
n. 1	D1	Istruttore direttivo P.L.	Pieno	X					
n. 1	C1	Istruttore amm.vo contabile	Pieno	X					

ANNO 2021

Allegato D – Dotazione organica

DOTAZIONE ORGANICA TRIENNIO 2019/2021 – SITUAZIONE ALLA DATA DEL 01/03/2019

CATEGORIA PROFILO	DIPENDENTI IN SERVIZIO		CESSAZIONI PREVISTE		ASSUNZIONI PREVISTE						TOTALE	
	T. Pieno	P. Time	T. Pieno	P. Time	2019		2020		2021		T. Pieno	P. Time
					T. Pieno	P. Time	T. Pieno	P. Time	T. Pieno	P. Time		
DIR	2	0									2	0
D												
EX D3	12	1			1*						13	1
D1	30	1	3		5 + 1*	0	1	0	0	0	33	1
C	45		2				1				44	0
C1 agenti	23		3		3		2				25	0
B											0	0
B3	16										16	0
B1	14		1		2						15	0
TOTALE	142	2	9		12		4				148	2

Allegato E1 – Criteri per raccordo tra dotazione e spesa

Note per la redazione dello schema riassuntivo di dimostrazione del rispetto del limite potenziale massimo di spesa della dotazione organica.

Nell'ottica di contemperare le disposizioni vigenti in materia di limiti per la gestione delle risorse umane degli enti locali e quanto suggerito dalle Linee di indirizzo per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale da parte delle amministrazioni pubbliche, definite con Decreto 8/05/2018 del Ministro per la semplificazione e la pubblica amministrazione, pubblicate sulla Gazzetta Ufficiale del 27 luglio 2018, è stata redatta una tabella di riconciliazione che si basa sui seguenti criteri.

L'idea di fondo è quella di partire da un prospetto di "dotazione organica" in cui vanno indicate le spese dei dipendenti in servizio, più quelle previste per le assunzioni. Tale spesa non è quella effettiva, ma quella teorica su base annua, ovvero a regime. I valori, peraltro, sono quelli dello stipendio tabellare e non tanto quelli di effettiva competenza. Si precisa che le progressioni orizzontali non sono calcolate in sede di programmazione in quanto già nel fondo.

Siccome si tratta di un documento "programmatorio", nella previsione del costo della dotazione organica, si applica in ossequio al principio prudenziale, il valore più alto possibile per garantire sempre il rispetto dei limiti di spesa.

È per questo che le Linee Guida spiegano come fare questi conti:

- *sulla base della spesa per il personale in servizio a tempo indeterminato. In tale voce di spesa va indicata distintamente anche quella sostenuta per il personale in comando, o altro istituto analogo. Ciò in quanto trattasi di personale in servizio, sia pure non di ruolo, per il quale l'amministrazione sostiene l'onere del trattamento economico nei termini previsti dalla normativa vigente. La spesa del personale in part-time è da considerare in termini di percentuale di prestazione lavorativa solo se il tempo parziale deriva da assunzione. Nel caso in cui derivi da trasformazione del rapporto va indicata sia la spesa effettivamente sostenuta sia quella espandibile in relazione all'eventualità di un ritorno al tempo pieno.*
- *sulla base dei possibili costi futuri da sostenere per il personale assegnato in mobilità temporanea presso altre amministrazioni (in uscita) per valutare gli effetti in caso di rientro;*
- *con riferimento alle diverse tipologie di lavoro flessibile, nel rispetto della disciplina ordinamentale prevista dagli articoli 7 e 36 del d.lgs. 165/2001, nonché le limitazioni di spesa previste dall'art. 9, comma 28, del d.l. 78/2010 e dall'art. 14, del d.l. 66/2014. I rapporti di lavoro flessibile vanno rappresentati in quanto incidono sulla spesa di personale pur non determinando riflessi definitivi sul PTFP;*
- *con riferimento ai risparmi da cessazione di rapporti di lavoro a tempo indeterminato, relativi all'anno precedente, nel rispetto dell'articolo 14, comma 7, del d.l. 95/2012 (o delle altre norme sul turn-over per gli enti locali);*

- *in ragione delle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente, tenuto conto, ove previsti, degli ulteriori limiti connessi a tale facoltà con particolare riferimento ad eventuali tetti di spesa del personale;*
- *necessarie per l'assunzione delle categorie protette, pur considerando che, nei limiti della quota d'obbligo, si svolgono fuori dal budget delle assunzioni;*
- *connesse ad eventuali procedure di mobilità, nel rispetto del D.P.C.M. 20 dicembre 2014, anche con riferimento all'utilizzo della mobilità temporanea (acquisizione di personale in comando, fuori ruolo o analoghi istituti).*

Dopo avere quantificato il costo effettivo a regime della dotazione organica sulla base degli elementi sopra riportati, è necessario procedere al "raccordo" o "conciliazione" con la norma sul contenimento della spesa di personale.

Ovvero, va dimostrato che:

- **il costo totale annuo teorico della dotazione organica,**
- **a cui vanno aggiunte** le spese di personale non già conteggiate nel prospetto della dotazione (ad esempio: fondo del trattamento accessorio, posizioni organizzative, lavoro straordinario, spese per convenzioni in entrata);
- **a cui vanno tolte** le spese di personale non rilevanti (rimborsi da altre amministrazioni, rimborsi da Stato o da altri per elezioni, spesa dei disabili per quota obbligatoria, quote per rinnovi contrattuali, ecc. ecc.)

non superi mai:

- la media 2011/2013 per gli enti sopra i 1.000 abitanti;

**TABELLA DI RACCORDO TRA DOTAZIONE ORGANICA E LIMITE MASSIMO POTENZIALE DI SPESA
COME INDICATO DALLA LINEA DI INDIRIZZO PUBBLICATA SULLA GAZZETTA UFFICIALE 27/07/2018**

LIMITE MASSIMO POTENZIALE DOTAZIONE ORGANICA PARI ALLA SPESA DI PERSONALE DELLA MEDIA DEGLI ANNI 2011/2013
ART. 1 COMMA 557 LEGGE 296/2006

5.667.649,37

DOTAZIONE ORGANICA E RACCORDO CON IL LIMITE MASSIMO POTENZIALE									ANN		2019
PROFILO PROFESSIONALE	CATEGORIA INIZIALE GIURIDICA	TEMPO DEL LAVORO	COSTO TABELLARE	N POSTI ATTUALI	Stipendio tabellare personale in servizio	PRESSIONE CESSAZIONI	POSTI AGGIUNTI ALLA DOTAZ.	Spesa per nuove assunzioni / maggiori spese	Spesa totale FINALE (in SERV - CESS - VASS)	NUMERO POSTI Dotazione organica definitiva	
Personale in servizio a tempo indeterminato incluso i dipendenti in comando/det.acco	Funzionari (amm.vi, contabili e tecnici)	DB	100%	27.572,85	13	358.447,03			358.447,03	13	
	Funzionari tecnico	DB	50%	27.572,85	1	13.786,43			13.786,43	1	
	Istruttore direttivo	DI	100%	23.980,09	31	743.382,87	2	3	71.940,28	767.362,96	32
	Istruttore direttivo	DI	69%	23.980,09	1	16.651,78			-	16.651,78	1
	Istruttore amministrativo/contabile	CI	100%	22.039,41	45	991.773,41	1	1	22.039,41	991.773,41	45
	Istruttore socio educativo	CI	100%	22.039,41		-			-	-	-
	Agente di polizia locale	CI	100%	22.039,41	23	506.906,41	2	4	88.157,64	550.985,23	25
	Collaboratore	EB	100%	20.652,45	16	330.439,20				330.439,20	16
	Esecutore operativo specializzato	BI	100%	19.536,91	14	273.516,73	1	2	39.073,82	293.053,64	15
	Dirigente	DIR	100%	43.224,08	1	43.224,08		-	-	43.224,08	1
...	...			-	-			-	-	149	

COSTO DEGLI STIPENDI TABELLARI DI ACCESSO CON L.21/05/2018		CON13
DB	25.451,86	27.572,85
CI	20.344,07	22.039,41
EB	19.063,80	20.652,45
BI	18.034,07	19.536,91
A	17.060,97	18.482,72
DI	22.135,47	23.980,09

ALTRE VOCI CHE COSTITUISCONO SPESA DI PERSONALE
(i dati di dettaglio sono contenuti nella tabella che riassume le spese di personale - Art. 1 comma 557 legge 296/2006)

Indennità di comparto a carico del bilancio	7.331,28
indennità di vigilanza	30.300,00
Personale in comando in entrata	43.224,08
Personale in convenzione in entrata	
Assunzioni a tempo determinato	50.000,00
Incarichi ex art. 110 comma 1	44.700,00
Incarichi ex art. 110 comma 2	
Incarichi ex art. 90	
Segretario Comunale	100.178,11
Assunzioni con contratti di somministrazione	
Altre tipologie di assunzioni di lavoro flessibile	123.987,66
Fondo del trattamento accessorio	514.198,99
Ributazione di posizione e di risultato delle Posizioni Organizzative	97.801,01
Fondo del lavoro straordinario	56.000,00
Altre spese di personale	
assegni familiari	26.000,00
formazione	25.000,00
buoni pasto	115.000,00
Oneri previdenziali	1.083.300,00
Irap	325.000,00
TOTALE IMPORTO LORDO DELLE SPESE DI PERSONALE A REGIME SU BASE ANNUA	6.007.744,88

Si tratta della spesa massima che l'ente potrà sostenere nell'anno di riferimento

RACCORDO CON IL CONTENIMENTO DELLE SPESE DI PERSONALE

Voci escluse dal calcolo dell'art. 1 comma 557 della legge 296/2006 (vedi prospetto allegato alla Deliberazione)	714.131,78
TOTALE SPESE DI PERSONALE AL NETTO DELLE ESCLUSIONI DA CONFRONTARE CON MEDIA 2011/2013	5.293.613,10

Si tratta del rispetto del comma 557 e della dimostrazione della sostenibilità della programmazione dei fabbisogni