ALLEGATO 5

CITTA' DI VITTORIA

(Libero Consorzio Comunale di Ragusa)

PIANO TRIENNALE FABBISOGNO DEL PERSONALE 2025 – 2027

Delibera G.C. n. 67 del 13/02/2025

modificato con Delibera G.C. n. 166 del 11/04/2025

e con Delibera di G.C. n. 333 del l'11/07/2025

CITTA' DI VITTORIA

ALLEGATO A

Dotazione Organica triennio 2025-2027 anno 2025

delibera n.

Profilo	Dotazione Organica Rideterminata anno 2025	Dotazione organica vigente al 31/12/2024	N.posti occ. Personale a tempo Indeterminato pieno/part-time			N.posti occ. Personale a tempo determinato pieno/part-time				Posti Vacanti	Posti Soppressi nel corso dell'anno 2024 per pensionamenti ecc	specifica pensionamenti 2025	Posti aggiunti alla dotazione	Note
			T.pieno	part-time		T.pieno		part-time						
				n.	%	n.	%	n.	%					
Dirigente Polizia Municipale	1	1								1				mobilità/concorso/ utilizzo graduatorie altri enti - assunzione prevista a tempo indeterminato
Dirigente Amm.vo-Contabile- Avvocato	7	7	4			3				0				n.3 posti art 110, c. 1 d.Lgs 267/00 + N. 2 posti in aspettativa + 2 posti occupati a tempo indeterminato
DirigenteTecnico	2	2				1				1				n.2 posti a tempo determinato 110,c. 1 di cui uno occupato
	10	**10**	**4**			**4**				**2**	**0**		**0**	

Area Funzionari ed Elevata Qualificazione (ex CATEGORIA D3)

Profilo	Dotazione Organica Rideterminata anno 2025	Dotazione organica vigente al 31/12/2024	N.posti occ. Personale a tempo Indeterminato pieno/part-time			N.posti occ. Personale a tempo determinato pieno/part-time				Posti Vacanti	Posti Soppressi nel corso dell'anno 2024 per pensionamenti ecc	specifica pensionamenti 2025	Posti aggiunti alla dotazione	Note
			T.pieno	part-time		T.pieno		part-time						
				n.	%	n.		n.	%					
Funzionario per i beni e attività culturali	1	1	1							0				ad Esaurimento
Funzionario amm.vo	1	1	1							0				ad Esaurimento
Funzionario dei servizi tecnici	3	3	3							0				ad Esaurimento
Geologo	1	1	1							0				ad Esaurimento
	6	**6**	**6**							**0**	**0**		**0**	

Area Funzionari ed Elevata Qualificazione (ex CATEGORIA D)

Profilo	Dotazione Organica Rideterminata anno 2025	Dotazione organica vigente al 31/12/2024	N.posti occ. Personale a tempo Indeterminato pieno/part-time			N.posti occ. Personale a tempo determinato pieno/part-time				Posti Vacanti	Posti Soppressi nel corso dell'anno 2024 per pensionamenti ecc	specifica pensionamenti 2025	Posti aggiunti alla dotazione	Note
			T.pieno	part-time		T.pieno		part-time						
				n.	%	n.		n.	%					
Istruttore Direttivo Avvocato/funzionario avvocato	4	4	2							2				Personale da assumere con la misura CAPCOE+ n. 1 Bando di concorso
Istruttore direttivo amministrativo/funzionario amministrativo	22	18	12			4				6				N.1 mobilità volontaria + 1 Piano Azione e Coesione 1° bando +4 assunzioni a tempo determinato personale finanziato Ministero del Lavoro nell'ambito del rafforzamento capacità ATS.
Istruttore Direttivo Specialista in attività Amministrative e Contabili	1	2	0							1	1			Personale da assumere con la misura CAPCOE Funzionario Economico Statistico
Istruttore direttivo dei servizi contabili/funzionario contabile	10	8	5			2				3	1			3 assunzioni a tempo determinato personale finanziato Ministero del Lavoro nell'ambito del rafforzamento capacità ATS.
Istruttore direttivo dei servizi informatici/ Specialista della transizione digitale /funzionario informatico	3	2	0							3			1	n.2 concorso. +1 Personale da assumere con la misura CAPCOE
Istruttore direttivo dei servizi tecnici / Ingegnere/ Agronomo	6	8	4							2	2			Personale da assumere con la misura CAPCOE(1 UNITA)+ Agronomo
Istruttore direttivo ufficiale di P.M.	5	7	5								2			
Istruttore direttivo dei servizi socio assistenziali/funzionario socio assistenziale/psicologo/educatore	16	11	6							10	1			N.4 Utilizzo graduatoria di altri Enti- assunzioni finanziate dal fondo sociale+6 assunzioni a tempo determinato personale finanziato Ministero del Lavoro nell'ambito del rafforzamento capacità ATS.
	67	**60**	**34**			**6**		**0**		**27**	**7**		**1**	

Totale Funzionari ed EQ **73**

Area Istruttori (ex CATEGORIA C)

Profilo	Dotazione Organica Rideterminata anno 2025	Dotazione organica vigente al 31/12/2024	N.posti occ. Personale a tempo Indeterminato pieno/part-time			N.posti occ. Personale a tempo determinato pieno/part-time				Posti Vacanti	Posti Soppressi nel corso dell'anno 2024 per pensionamenti ecc	specifica pensionamenti 2025	Posti aggiunti alla dotazione	Note
			T.pieno	part-time		T.pieno		part-time						
				n.	%	n.	%	n.	%					
Assistente asilo nido	0	0	0											
Istruttore per beni, attività culturali e servizi turistici	5	5	5									n. 1 pensionamento in corso dell'anno		
Istruttore attività sportive	2	2	2											
Istruttore amministrativo/istruttore servizi informatici	72	75	67	2	1 al 50% + 1 al 69,44%	2				1	3	n. 1 pensionamento in corso dell'anno		
Istruttore dei servizi contabili	12	11	10							2	1		2	n. 2 assunzioni a tempo determinato finanziate da Ministero economia e finanze da destinare alle strutture preposte ai pagamenti delle fatture e alla riduzione dei tempi di pagamento
Istruttore dei servizi tecnici	22	24	21	1	1 al 50%						2	n. 3 pensionamento in corso dell'anno		
Perito elettrotecnico	2	2	2											
Agente di Polizia Municipale	40,3	39	34							6,3		n. 1 pensionamento in corso dell'anno	1,3	1 Agenti di P.M. per mesi 12 e n. 1 per mesi 3 per l'anno 2025 da assumere con CDS+ 4 Utilizzo graduatoria di altri Enti/ mobilità volontaria / concorso
Capo Servizio	0	0	0							0	0			
	155,3	**158**	**141**	**3**		**2**		**0**		**9,3**	**6**		**3,3**	

Area Operatori Esperti (ex CATEGORIA B3)

Profilo	Dotazione Organica Rideterminata anno 2025	Dotazione organica vigente al 31/12/2024	N.posti occ. Personale a tempo Indeterminato pieno/part-time			N.posti occ. Personale a tempo determinato pieno/part-time				Posti Vacanti	Posti Soppressi nel corso dell'anno 2024 per pensionamenti ecc	specifica pensionamenti 2025	Posti aggiunti alla dotazione	Note
			T.pieno	part-time		T.pieno		part-time						
				n.	%	n.	%	n.	%					
Collaboratore dei servizi tecnici	1	2	1								1	n. 1 pensionamento nel corso dell'anno		ad esaurimento
Autista trasporto pubblico	8	9	8								1	n. 2 pensionamento nel corso dell'anno		ad esaurimento
Collaboratore prof.le sistemi informativi	3	3	3											ad esaurimento
Collaboratore dei servizi amm.vi	8	9	8								1	n. 2 pensionamento nel corso dell'anno		ad esaurimento
Collaboratore prof.le accertatore	1	1	1											ad esaurimento
	21	**24**	**21**							**0**	**3**		**0**	

Area Operatori Esperti (ex CATEGORIA B)

Profilo	Dotazione Organica Rideterminata anno 2025	Dotazione organica vigente al 31/12/2024	N.posti occ. Personale a tempo Indeterminato pieno/part-time			N.posti occ. Personale a tempo determinato pieno/part-time				Posti Vacanti	Posti Soppressi nel corso dell'anno 2024 per pensionamenti ecc	specifica pensionamenti 2025	Posti aggiunti alla dotazione	Note
			T.pieno	part-time		T.pieno		part-time						
				n.	%	n.	%	n.	%					
Centralinista	1	1	1											
Esecutore dei servizi Amministrativi	59	59	55	2	1 all'83,33% +1 al 50%	1				1		n. 1 pensionamento nel corso dell'anno	0	n.1 assunzione ex art. 90 del TUEL
Messo notificatore	2	2	2											
operai specializzati / Autista	19	19	13							6				n. 1 bando di concorso autista + n. 5 operai a tempo determinato (per tutto l'anno)
	81	**81**	**71**	**2**		**1**		**0**		**7**	**0**		**0**	

Totale Operatori esperti **102**

Area Operatori (ex CATEGORIA A)

Profilo	Dotazione Organica Rideterminata anno 2025	Dotazione organica vigente al 31/12/2024	N.posti occ. Personale a tempo Indeterminato pieno/part-time			N.posti occ. Personale a tempo determinato pieno/part-time				Posti Vacanti	Posti Soppressi nel corso dell'anno 2024 per pensionamenti ecc	specifica pensionamenti2025	Posti aggiunti alla dotazione	Note
			T.pieno	part-time		T.pieno		part-time						
				n.	%	n.	%	n.	%					
operatore autista nucleo posta	0	1									1			
Operaio dei servizi manutentivi	2	3								2	1			Assunzione a tempo determinato: 2 op. = 24 mensilità
Operatore dei servizi comunali	21	22	19	2	1 al 69,444 + 1 al 83,33						1	n. 1 pensionamento nel corso dell'anno		
	23	**26**	**19**	**2**		**0**		**0**		**2**	**3**			

TOTALE COMPLESSIVO Dotazione Organica Rideterminata 2025	**363,3**	
TOTALE COMPLESSIVO Dotazione Organica vigente al 31/12/2024	365	
TOTALE POSTI OCCUPATI a tempo Indeterminato Pieno	296	(A)
TOTALE POSTI OCCUPATI a tempo Indeterminato Part - time	7	(B)
TOTALE POSTI OCCUPATI a tempo Determinato	13	(C)
TOTALE POSTI OCCUPATI	**316**	**(A+B+C)**
TOTALE POSTI VACANTI	**47,3**	**IL TOTALE POSTI VACANTI CORRISPONDE ALLA DOTAZIONE ORGANICA RIDETERMINATA AL 1/1/2025 DETRATTI I POSTI OCCUPATI AL 1/1/2025- CORRISPONDE AL NUMERO DEI POSTI INSERITI NEL PIANO TRIENNALE DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE VIGENTE + IL NUMERO DI POSTI INSERITI PER LA MANIFESTAZIONE DI INTERESSE CAPCOE+ IL NUMERO DI POSTI INSERITI PER AMBITO TERRITORIALE SOCIALE ASSEGNAZIONE RISORSE AGGIUNTIVE+ IL NUMERO DI POSTI FINANZIATI PER LA RIDUZIONE TEMPI MEDI DI PAGAMENTO**

IL DIRIGENTE DELLA DIREZIONE RISORSE UMANE E SERVIZI INFORMATICI
Dott.ssa Giuseppa Di Modica

PIANO TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE TRIENNIO 2025/2027

PIANO DELLE ASSUNZIONI PER L'ANNO 2025 - completamento procedure anno 2024

ASSUNZIONI A TEMPO INDETERMINATO

N. FIGURE PROFESSIONALI DA ASSUMERE	PROFILO	AREA	MODALITA' DI ASSUNZIONE	SPESA GRAVANTE SUL BILANCIO ANNO 2025 – EMOLUMENTI + ONERI RIFLESSI + IRAP	SPESA A REGIME	NOTE	
1	DIRIGENTE POLIZIA MUNICIPALE	DIRIGENTE	UTILIZZO GRADUATORIE DI ALTRI ENTI , MOBILITA' VOLONTARIA O BANDO DI CONCORSO	€ 9.017,14	€ 108.205,66	DIRIGENTE P.M. - PREVISIONE ASSUNZIONE DAL 1/12/2025	
1	FUNZIONARIO AVVOCATO	AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE (EX CAT.D)	BANDO DI CONCORSO	€ 14.938,20	€ 35.851,68	PREVISIONE ASSUNZIONE 1/5/2025- PROCEDURA AVVIATA NEL CORSO DELL'ANNO 2024	
1	AUTISTA	AREA DEGLI OPERATORI ESPERTI (EX B)	UTILIZZO GRADUATORIE DI ALTRI ENTI , MOBILITA' VOLONTARIA O BANDO DI CONCORSO	€ 9.818,41	€ 29.455,22	PREVISIONE ASSUNZIONE 1/9/2025	
4	ISTRUTTORE DI VIGILANZA	AREA DEGLI ISTRUTTORI (EX C)	UTILIZZO GRADUATORIE DI ALTRI ENTI , MOBILITA' VOLONTARIA O BANDO DI CONCORSO	€ 93.245,64	€ 139.868,46	PREVISIONE ASSUNZIONE 1/5/2025	3+1 mobilità in uscita concessa dal 27/12/2024

1	ISTRUTTORE DIRETTIVO	AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE (EX CAT.D)	STABILIZZAZIONE PERSONALE ASSEGNATO CON PIANO DI AZIONE E COESIONE IL CUI CONTRATTO A TEMPO DETERMINATO SCADE LUGLIO 2025- SPESA FINANZIATA DAL PIANO DI AZIONE E COESIONE FINO A LUGLIO 2025- A CARICO DEL BILANCIO DOPO PROCEDURA DI STABILIZZAZIONE	€ 16.432,02	€ 35.851,68	PREVISIONE ASSUNZIONE 14/7/2025- PROCEDURA DI STABILIZZAZIONE GIA' ESPLETATA-	IN CASO DI RINUNCIA PUO' UTILIZZARSI PER ALTRE ASSUNZIONI

1	ISTRUTTORE DIRETTIVO AMMINISTRATIVO	AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE (EX CAT.D)	MOBILITA' VOLONTARIA O BANDO DI CONCORSO	€ 26.888,76	€ 35.851,68	ASSUNZIONE PREVISTA DAL 1/4/2025- BANDO DI MOBILITA' VOLONTARIA GIA' AVVIATO NEL CORSO DELL'ANNO 2024	€ 8.962,92
1	ISTRUTTORE DIRETTIVO DEI SERVIZI INFORMATICI	AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE (EX CAT.D)	BANDO DI CONCORSO GIA' CONCLUSO . DA ASSUMERE IL VINCITORE	€ 29.876,40	€ 35.851,68	ASSUNZIONE PREVISTA DAL 1/3/2025-PROCEDURA CONCORSUALE CONCLUSA NELL'ANNO 2024	€ 5.975,28
1	ISTRUTTORE DIRETTIVO DEI SERVIZI INFORMATICI	AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE (EX CAT.D)	BANDO DI CONCORSO GIA' CONCLUSO . DA ASSUMERE CON SCORRIMENTO GRADUATORIA GIA' APPROVATA	€ 29.876,40	€ 35.851,68	ASSUNZIONE PREVISTA DAL 1/3/2025-PROCEDURA CONCORSUALE CONCLUSA NELL'ANNO 2024	€ 5.975,28
1	AGRONOMO	AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE (EX CAT.D)	BANDO DI CONCORSO GIA' CONCLUSO . DA ASSUMERE IL VINCITORE	€ 29.876,40	€ 35.851,68	ASSUNZIONE PREVISTA DAL 1/3/2025-PROCEDURA CONCORSUALE CONCLUSA NELL'ANNO 2024	€ 5.975,28
1	FUNZIONARIO SPECIALISTA GIURIDICO AMMINISTRATIVO	AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE (EX CAT.D)	ASSUNZIONI PREVISTE NELL'AMBITO DEL PIANO PER LA POLITICA DI COESIONE AZIONE 1.1.2 DEL PROGRAMMA NAZIONALE CAPACITA' PER LA COESIONE 2021-2027	€ 31.269,84	€ 41.667,00	SOMME PREVISTE DAL 1/4/2025	SOMME TOTALMENTE ETEROFINANZIATE
1	FUNZIONARIO SPECIALISTA ECONOMICO STATISTICO	AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE (EX CAT.D)		€ 31.269,84	€ 41.667,00		
1	FUNZIONARIO SPECIALISTA TECNICO	AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE (EX CAT.D)		€ 31.269,84	€ 41.667,00		
1	FUNZIONARIO SPECIALISTA INFORMATICO DIGITALE	AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE (EX CAT.D)		€ 31.269,84	€ 41.667,00		

4	ISTRUTTORE DIRETTIVO DEI SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI	AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE (EX CAT.D)	UTILIZZO GRADUATORIE DI ALTRI ENTI , MOBILITA' VOLONTARIA O BANDO DI CONCORSO	€ 48.553,20	€ 145.659,60	SOMME TOTALMENTE ETEROFINANZIATE A GRAVARE SUL FONDO SOLIDARIETA' COMUNALE-ASSUNZIONI PREVISTE DAL 1/9/2025	

PROGRESSIONI VERTICALI (NEI LIMITI DEL 50% DEI POSTI CON ACCESSO DALL'ESTERNO)							
1	PROGRESSIONI VERTICALI DA AREA DEGLI OPERATORI ALL'AREA DEGLI OPERATORI ESPERTI	AREA DEGLI OPERATORI ESPERTI (EX B)	PROGRESSIONI VERTICALI ORDINARIE	€ 524,43	€ 1.048,86	SPESA PREVISTA PER MESI 6	
4	PROGRESSIONI VERTICALI DA AREA DEGLI OPERATORI ESPERTI AD AREA DEGLI ISTRUTTORI	AREA DEGLI ISTRUTTOREI (EX C)	PROGRESSIONI VERTICALI ORDINARIE	€ 6.542,86	€ 13.085,72	SPESA PREVISTA PER MESI 6	
6	PROGRESSIONI VERTICALI DA AREA DEGLI DEGLI ISTRUTTORI AD AREA FUNZIONARI ED EQ	AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE (EX CAT.D)	PROGRESSIONI VERTICALI ORDINARIE	€ 7.578,12	€ 15.156,24	SPESA PREVISTA PER MESI 6	
				€ 448.247,34	**€ 834.257,84**	173.632,56 €	€ 274.614,78
						312.327,60 €	€ 521.930,24
1	MANTENIMENTO IN SERVIZIO	DIRIGENTE AVVOCATURA	Mantenimento in servizio ai sensi della legge di bilancio per l'anno 2025, legge 207 del 30/12/2024, all'art.1 comma 165 *nel limite del 10 per cento delle facoltà assunzionali autorizzate a legislazione vigente* fino al 70° anno di età			SPESA RIENTRANTE NEL 10% DELLE FACOLTA' ASSUNZIONALI A LEGISLAZIONE VIGENTE	UNITA' INDIVDUATA DALL'AMMINISTRAZIONE TENUTO CONTO DELLE ESIGENZE ORGANIZZATIVE E DEL MERITO- NOTA PROT. 49/GAB DEL 21 GENNAIO 2025- MANTENIMENTO IN SERVIZIO DAL 1° NOVEMBRE 2025 AL 31 OTTOBRE 2028-

	ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO 2025						
1	DIRIGENTE TECNICO	DIRIGENTE	A TEMPO DETERMINATO AI SENSI ART. 110 c.1 D.LVO 267/2000	€ 91.195,63	€ 107.084,38	ASSUNZIONE AI SENSI DELL'ART. 110 C1 D.LGS. 267/2000 NUOVA ASSUNZIONE - ASSUNZIONE PREVISTA 1 APRILE 2025 -	
1	DIRIGENTE TECNICO	DIRIGENTE-	A TEMPO DETERMINATO AI SENSI art.110 COMMA 2 D.LVO 267/2000	€ 107.084,38	€ 107.084,38	IN CASO DI CESSAZIONE/DIMISSIONI ECC. PROCEDURA SELETTIVA PUBBLICA AI SENSI DEL VIGENTE REGOLAMENTI DI ACQUISIZIONE DELLE RISORSE UMANE- SPESA PREVISTA DEL 01/01/2025	POSTO COPERTO - SI CONFERMA LA COPERTURA PER L'ANNO 2026/2027-
1	DIRIGENTE AMMINISTRATIVO	DIRIGENTE-	A TEMPO DETERMINATO AI SENSI ART. 110 c.1 D.LVO 267/2000	€ 107.084,38	€ 107.084,38	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 2026 2027- 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	€ 107.084,38	€ 107.084,38	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 2026 2027- la spesa comprende anche 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	€ 107.084,38	€ 107.084,38	IN CASO DI CESSAZIONE/DIMISSIONI ECC. PROCEDURA SELETTIVA PUBBLICA AI SENSI DEL VIGENTE REGOLAMENTO DI ACQUISIZIONE RISORSE UMANE	POSTO COPERTO- ASSUNZIONE PREVISTA SFRUTTANDO LA DISPOSIZIONE DI CUIl'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	€ 107.084,38	€ 107.084,38	IN CASO DI CESSAZIONE/DIMISSIONI ECC. PROCEDURA SELETTIVA PUBBLICA AI SENSI DEL VIGENTE REGOLAMENTO DI ACQUISIZIONE RISORSE UMANE	
2	OPERAI GIORNALIERI VARIE GRADUATORIE	AREA DEGLI OPERATORI	Attingimento dalle graduatorie formate ai sensi dell'art. 49, comma 4 della L.R. n. 15 del 05/11/2004 (2 unità per 12 mesi)	€ 57.876,42	€ 57.876,42	ASSUNZIONE A TEMPO DETERMINATO DI PERSONALE OPERAIO IN BASE ALLE ESIGENZE RAPPRESENTATE DAI DIRIGENTI (CONDIZIONI DI ECCEZIONALITA' E TEMPORANEITA')-	
5	OPERAI GIORNALIERI VARIE GRADUATORIE	AREA DEGLI OPERATORI ESPERTI	Attingimento dalle graduatorie formate ai sensi dell'art. 49, comma 4 della L.R. n. 15 del 05/11/2004 (3 unità per 12 mesi)	€ 151.083,75	€ 151.083,75		
1	FUNZIONARIO CAPO DI GABINETTO	AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE (EX CAT.D)	ASSUNZIONI EX ART. 90 D.LGS. 267/2000	€ 76.317,42	€ 76.317,42	ASSUNZIONE A TEMPO DETERMINATO EX ART. 90 D.LGS. 267/2000 -FULL TIME - IN CASO DI CESSAZIONE/DIMISSIONI - POSTO ATTUALMENTE COPERTO -	
1	OPERATORE ESPERTO	AREA DEGLI OPERATORI ESPERTI	ASSUNZIONI EX ART. 90 D.LGS. 267/2000	€ 29.891,26	€ 29.891,26	ASSUNZIONE A TEMPO DETERMINATO EX ART. 90 D.LGS. 267/2000 -FULL TIME - IN CASO DI CESSAZIONE/DIMISSIONI DEI POSTI COPERTI - I POSTI GIA' COPERTI SONO CONFERMATI -	

1	OPERATORE ESPERTO	AREA DEGLI OPERATORI ESPERTI	ASSUNZIONI EX ART. 90 D.LGS. 267/2001	€ 26.154,85	€ 29.891,26	NUOVE ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO DAL 15 FEBBRAIO	
2	ISTRUTTORI AMMINISTRATIVI	AREA DEGLI ISTRUTTORI	ASSUNZIONI EX ART. 90 D.LGS. 267/2001	€ 67.037,68	€ 67.037,68	ASSUNZIONE A TEMPO DETERMINATO EX ART. 90 D.LGS. 267/2000 - FULL TIME - IN CASO DI CESSAZIONE/DIMISSIONI DEI POSTI COPERTI- I POSTI GIA' COPERTI SONO CONFERMATI	
1	ISTRUTTORI AMMINISTRATIVI	AREA DEGLI ISTRUTTORI	ASSUNZIONI EX ART. 90 D.LGS. 267/2002	€ 29.328,99	€ 33.518,84	NUOVE ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO DAL 15 FEBBRAIO	
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 15 mensilità= 1 per 12 mesi +3 mesi)***	€ 89.719,69	€ 89.719,69	NUOVE ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO	FIGURE FINANZIATE DAI PROVENTI C.D.S.
4	FUNZIONARIO AMMINISTRATIVO	AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE (EX CAT.D)	ASSUNZIONI PREVISTE NELL'AMBITO DEL DECRETO DI ASSEGNAZIONE DELLE RISORSE AGGIUNTIVE-AZIONI DI POTENZIAMENTO DELLA CAPACITà DEGLI ATS NEL TRIENNIO 2025-2027-ASSUNZIONI ETEROFINANZIATE	€ 51.023,19	€ 153.038,03	NUOVE ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO	ASSUNZIONI A PARTIRE DA SETTEMBRE 2025
3	FUNZIONARIO CONTABILE	AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE (EX CAT.D)		€ 29.422,16	€ 114.778,52	NUOVE ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO	ASSUNZIONI A PARTIRE DA SETTEMBRE 2025
3	FUNZIONARIO /PSICOLOGO	AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE (EX CAT.D)		€ 29.422,16	€ 114.778,52	NUOVE ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO	ASSUNZIONI A PARTIRE DA SETTEMBRE 2025
3	FUNZIONARIO/EDUCATORE	AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE (EX CAT.D)		€ 29.422,19	€ 114.778,52	NUOVE ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO	ASSUNZIONI A PARTIRE DA SETTEMBRE 2025
2	ISTRUTTORI AMMINISTRATIVO/CONTABILE	AREA DEGLI ISTRUTTORI (EX CAT.C)		€ 68.410,00	€ 68.410,00	NUOVE ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO	ASSUNZIONI A PARTIRE DALLA CONCLUSIONE DELLE PROCEDURE

				€ 1.361.727,29	**€ 1.743.626,19**		
	ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO 2026						
1	DIRIGENTE TECNICO	DIRIGENTE	A TEMPO DETERMINATO AI SENSI ART. 110 c.1 D.LVO 267/2000	€ 107.084,38	€ 107.084,38	ASSUNZIONE AI SENSI DELL'ART. 110 C1 D.LGS. 267/2000 NUOVA ASSUNZIONE	
1	DIRIGENTE TECNICO	DIRIGENTE-	A TEMPO DETERMINATO AI SENSI art.110 COMMA 2 D.LVO 267/2000	€ 107.084,38	€ 107.084,38	IN CASO DI CESSAZIONE/DIMISSIONI ECC. PROCEDURA SELETTIVA PUBBLICA AI SENSI DEL VIGENTE REGOLAMENTI DI ACQUISIZIONE DELLE RISORSE UMANE- SPESA PREVISTA DEL 01/01/2025	POSTO COPERTO - SI CONFERMA LA COPERTURA PER L'ANNO 2026/2027-
1	DIRIGENTE AMMINISTRATIVO	DIRIGENTE-	A TEMPO DETERMINATO AI SENSI ART. 110 c.1 D.LVO 267/2000	€ 107.084,38	€ 107.084,38	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 2026 2027- 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	€ 107.084,38	€ 107.084,38	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 2026 2027- la spesa comprende anche 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	€ 107.084,38	€ 107.084,38	IN CASO DI CESSAZIONE/DIMISSIONI ECC. PROCEDURA SELETTIVA PUBBLICA AI SENSI DEL VIGENTE REGOLAMENTO DI ACQUISIZIONE RISORSE UMANE	ASSUNZIONE PREVISTA SFRUTTANDO LA DISPOSIZIONE DI CUIl'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
1	DIRIGENTE AMMINISTRATIVO	DIRIGENTE-	A TEMPO DETERMINATO AI SENSI ART. 110 c.1 D.LVO 267/2000	€ 107.084,38	€ 107.084,38	IN CASO DI CESSAZIONE/DIMISSIONI ECC. PROCEDURA SELETTIVA PUBBLICA AI SENSI DEL VIGENTE REGOLAMENTO DI ACQUISIZIONE RISORSE UMANE	
2	OPERAI GIORNALIERI VARIE GRADUATORIE	AREA DEGLI OPERATORI	Attingimento dalle graduatorie formate ai sensi dell'art. 49, comma 4 della L.R. n. 15 del 05/11/2004 (2 unità per 12 mesi)	€ 57.876,42	€ 57.876,42		

3	OPERAI GIORNALIERI VARIE GRADUATORIE	AREA DEGLI OPERATORI ESPERTI	Attingimento dalle graduatorie formate ai sensi dell'art. 49, comma 4 della L.R. n. 15 del 05/11/2004 (3 unità per 12 mesi)	€ 90.650,25	€ 90.650,25	ASSUNZIONE A TEMPO DETERMINATO DI PERSONALE OPERAIO IN BASE ALLE ESIGENZE RAPPRESENTATE DAI DIRIGENTI (CONDIZIONI DI ECCEZIONALITA' E TEMPORANEITA')-	
1	FUNZIONARIO CAPO DI GABINETTO	AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE (EX CAT.D)	ASSUNZIONI EX ART. 90 D.LGS. 267/2000	€ 76.317,42	€ 76.317,42	ASSUNZIONE A TEMPO DETERMINATO EX ART. 90 D.LGS. 267/2000 -FULL TIME - IN CASO DI CESSAZIONE/DIMISSIONI - POSTO ATTUALMENTE COPERTO -	
2	OPERATORE ESPERTO	AREA DEGLI OPERATORI ESPERTI	ASSUNZIONI EX ART. 90 D.LGS. 267/2000	€ 59.782,52	€ 59.782,52	ASSUNZIONE A TEMPO DETERMINATO EX ART. 90 D.LGS. 267/2000 -FULL TIME - IN CASO DI CESSAZIONE/DIMISSIONI DEI POSTI COPERTI - I POSTI GIA' COPERTI SONO CONFERMATI -	
3	ISTRUTTORI AMMINISTRATIVI	AREA DEGLI ISTRUTTORI	ASSUNZIONI EX ART. 90 D.LGS. 267/2001	€ 100.556,52	€ 100.556,52	ASSUNZIONE A TEMPO DETERMINATO EX ART. 90 D.LGS. 267/2000 - FULL TIME - IN CASO DI CESSAZIONE/DIMISSIONI DEI POSTI COPERTI- I POSTI GIA' COPERTI SONO CONFERMATI	
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 15 mensilità= 1 per 12 mesi +3 mesi)***	€ 89.719,69	€ 89.719,69	NUOVE ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO	FIGURE FINANZIATE DAI PROVENTI C.D.S.
4	FUNZIONARIO AMMINISTRATIVO	AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE (EX CAT.D)	ASSUNZIONI PREVISTE NELL'AMBITO DEL DECRETO DI ASSEGNAZIONE DELLE RISORSE AGGIUNTIVE-AZIONI DI POTENZIAMENTO DELLA CAPACITà DEGLI ATS NEL TRIENNIO 2025-2027-ASSUNZIONI ETEROFINANZIATE	€ 153.038,03	€ 153.038,03	FIGURE CONTRATTUALIZZATE ANNO 2025	TUTTO L'ANNO 2026
3	FUNZIONARIO CONTABILE	AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE (EX CAT.D)		€ 114.778,52	€ 114.778,52	FIGURE CONTRATTUALIZZATE ANNO 2025	TUTTO L'ANNO 2026
3	FUNZIONARIO /PSICOLOGO	AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE (EX CAT.D)		€ 114.778,52	€ 114.778,52	FIGURE CONTRATTUALIZZATE ANNO 2025	TUTTO L'ANNO 2026

3	FUNZIONARIO/EDUCATORE	AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE (EX CAT.D)		€ 114.778,52	€ 114.778,52	FIGURE CONTRATTUALIZZATE ANNO 2025	TUTTO L'ANNO 2026
2	ISTRUTTORI AMMINISTRATIVO/CONTABILE	AREA DEGLI ISTRUTTORI (EX CAT.C)		€ 68.410,00	€ 68.410,00	FIGURE CONTRATTUALIZZATE ANNO 2025	TUTTO L'ANNO 2026

				€ 1.683.192,69	**€ 1.683.192,69**		
	ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO 2027						
1	DIRIGENTE TECNICO	DIRIGENTE	A TEMPO DETERMINATO AI SENSI ART. 110 c.1 D.LVO 267/2000	€ 107.084,38	€ 107.084,38	ASSUNZIONE AI SENSI DELL'ART. 110 C1 D.LGS. 267/2000 NUOVA ASSUNZIONE	
1	DIRIGENTE TECNICO	DIRIGENTE-	A TEMPO DETERMINATO AI SENSI art.110 COMMA 2 D.LVO 267/2000	€ 107.084,38	€ 107.084,38	IN CASO DI CESSAZIONE/DIMISSIONI ECC. PROCEDURA SELETTIVA PUBBLICA AI SENSI DEL VIGENTE REGOLAMENTI DI ACQUISIZIONE DELLE RISORSE UMANE- SPESA PREVISTA DEL 01/01/2025	POSTO COPERTO - SI CONFERMA LA COPERTURA PER L'ANNO 2026/2027-
1	DIRIGENTE AMMINISTRATIVO	DIRIGENTE-	A TEMPO DETERMINATO AI SENSI ART. 110 c.1 D.LVO 267/2000	€ 107.084,38	€ 107.084,38	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 2026 2027- 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	€ 107.084,38	€ 107.084,38	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 2026 2027- la spesa comprende anche 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	€ 107.084,38	€ 107.084,38	IN CASO DI CESSAZIONE/DIMISSIONI ECC. PROCEDURA SELETTIVA PUBBLICA AI SENSI DEL VIGENTE REGOLAMENTO DI ACQUISIZIONE RISORSE UMANE	ASSUNZIONE PREVISTA SFRUTTANDO LA DISPOSIZIONE DI CUIl'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
1	DIRIGENTE AMMINISTRATIVO	DIRIGENTE-	A TEMPO DETERMINATO AI SENSI ART. 110 c.1 D.LVO 267/2000	€ 107.084,38	€ 107.084,38	IN CASO DI CESSAZIONE/DIMISSIONI ECC. PROCEDURA SELETTIVA PUBBLICA AI SENSI DEL VIGENTE REGOLAMENTO DI ACQUISIZIONE RISORSE UMANE	
2	OPERAI GIORNALIERI VARIE GRADUATORIE	AREA DEGLI OPERATORI	Attingimento dalle graduatorie formate ai sensi dell'art. 49, comma 4 della L.R. n. 15 del 05/11/2004 (2 unità per 12 mesi)	€ 57.876,42	€ 57.876,42	ASSUNZIONE A TEMPO DETERMINATO DI PERSONALE OPERAIO IN BASE ALLE ESIGENZE RAPPRESENTATE DAI DIRIGENTI (CONDIZIONI DI ECCEZIONALITA' E TEMPORANEITA')-	
3	OPERAI GIORNALIERI VARIE GRADUATORIE	AREA DEGLI OPERATORI ESPERTI	Attingimento dalle graduatorie formate ai sensi dell'art. 49, comma 4 della L.R. n. 15 del 05/11/2004 (3 unità per 12 mesi)	€ 90.650,25	€ 90.650,25		
1	FUNZIONARIO CAPO DI GABINETTO	AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE (EX CAT.D)	ASSUNZIONI EX ART. 90 D.LGS. 267/2000	€ 76.317,42	€ 76.317,42	ASSUNZIONE A TEMPO DETERMINATO EX ART. 90 D.LGS. 267/2000 -FULL TIME - IN CASO DI CESSAZIONE/DIMISSIONI - POSTO ATTUALMENTE COPERTO -	

2	OPERATORE ESPERTO	AREA DEGLI OPERATORI ESPERTI	ASSUNZIONI EX ART. 90 D.LGS. 267/2000	€ 59.782,52	€ 59.782,52	ASSUNZIONE A TEMPO DETERMINATO EX ART. 90 D.LGS. 267/2000 -FULL TIME - IN CASO DI CESSAZIONE/DIMISSIONI DEI POSTI COPERTI - I POSTI GIA' COPERTI SONO CONFERMATI -	
3	ISTRUTTORI AMMINISTRATIVI	AREA DEGLI ISTRUTTORI	ASSUNZIONI EX ART. 90 D.LGS. 267/2001	€ 100.556,52	€ 100.556,52	ASSUNZIONE A TEMPO DETERMINATO EX ART. 90 D.LGS. 267/2000 - FULL TIME - IN CASO DI CESSAZIONE/DIMISSIONI DEI POSTI COPERTI- I POSTI GIA' COPERTI SONO CONFERMATI	
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 15 mensilità= 1 per 12 mesi +3 mesi)***	€ 89.719,69	€ 89.719,69	NUOVE ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO	FIGURE FINANZIATE DAI PROVENTI C.D.S.
4	FUNZIONARIO AMMINISTRATIVO	AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE (EX CAT.D)	ASSUNZIONI PREVISTE NELL'AMBITO DEL DECRETO DI ASSEGNAZIONE DELLE RISORSE AGGIUNTIVE-AZIONI DI POTENZIAMENTO DELLA CAPACITà DEGLI ATS NEL TRIENNIO 2025-2027-ASSUNZIONI ETEROFINANZIATE	€ 153.038,03	€ 153.038,03	FIGURE CONTRATTUALIZZATE ANNO 2025	TUTTO L'ANNO 2027
3	FUNZIONARIO CONTABILE	AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE (EX CAT.D)		€ 114.778,52	€ 114.778,52	FIGURE CONTRATTUALIZZATE ANNO 2025	TUTTO L'ANNO 2027
3	FUNZIONARIO /PSICOLOGO	AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE (EX CAT.D)		€ 114.778,52	€ 114.778,52	FIGURE CONTRATTUALIZZATE ANNO 2025	TUTTO L'ANNO 2027
3	FUNZIONARIO/EDUCATORE	AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE (EX CAT.D)		€ 114.778,52	€ 114.778,52	FIGURE CONTRATTUALIZZATE ANNO 2025	TUTTO L'ANNO 2027
				€ 1.614.782,69	**€ 1.614.782,69**		

ECONOMIA DIPENDENTI CHE CESSERANNO NELL'ANNO 2025 PER LIMITI DI ETA'/mobilità					RISPARMIO 2025	RISPARMIO 2026	RISPARMIO 2027	NOTE CESSAZIONI
676			1	ISTRUTTORE	€ 19.320,52	€ 23.175,61	€ 23.175,61	28/02/2025
370			1	OPERATORE ESPERTO	€ 17.194,18	€ 20.628,65	€ 20.628,65	28/02/2025
253			1	ISTRUTTORE	€ 19.317,08	€ 23.175,61	€ 23.175,61	28/02/2025
375			1	OPERATORE ESPERTO	€ 13.759,71	€ 20.628,65	€ 20.628,65	30/04/2025
727			1	ISTRUTTORE	€ 15.458,55	€ 23.175,61	€ 23.175,61	30/04/2025
252			1	ISTRUTTORE	€ 13.514,63	€ 23.175,61	€ 23.175,61	31/05/2025
706			1	ISTRUTTORE	€ 13.514,63	€ 23.175,61	€ 23.175,61	31/05/2025
554			1	OPERATORE	€ 9.913,51	€ 19.814,44	€ 19.814,44	30/06/2025
271			1	ISTRUTTORE	€ 7.726,83	€ 23.175,61	€ 23.175,61	31/08/2025
764			1	OPERATORE ESPERTO	€ 5.160,44	€ 20.628,65	€ 20.628,65	30/09/2025
2148			1	OPERATORE ESPERTO	€ 3.438,84	€ 20.628,65	€ 20.628,65	31/10/2025
429			1	OPERATORE ESPERTO	€ 3.438,84	€ 20.628,65	€ 20.628,65	31/10/2025
927			1	OPERATORE ESPERTO	€ -	€ 20.628,65	€ 20.628,65	31/12/2025
993			1	ISTRUTTORE	€ 19.321,96	€ 23.175,61	€ 23.175,61	01/02/2025
			14					

RISPARMIO EMOLUMENTI	**€ 161.079,72**	**€ 282.640,00**	**€ 282.640,00**
ONERI INPS/EX CPDEL	€ 38.336,97	€ 67.268,32	€ 67.268,32
ONERI INPS/EX INADEL	€ 4.639,10	€ 8.140,03	€ 8.140,03
IRAP	€ 13.691,78	€ 24.024,40	€ 24.024,40
TOTALE RISPARMIO	**€ 217.747,56**	**€ 382.072,75**	**€ 382.072,75**

CALCOLO DELLE SPESE DI PERSONALE - DATI RIFERITI ALLA PREVISIONE 2025- ALLEGATO "C"-

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	2025 previsione DATI DELLA PREVISIONE DEL BILANCIO 2025	
Macroaggregato BDAP - Redditi da lavoro dipendente	**U.1.01.00.00.000**	**€ 13.558.621,33**	
RETRIBUZIONI LORDE	**U.1.01.01.01.000**	**€ 10.238.745,98**	
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	€ 8.355.210,41	
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	€ 1.306.617,48	
ARRETRATI PER ANNI PRECEDENTI CORRISPOSTE AL PERSONALE A TEMPODETERMINATO	U.1.01.01.01.005	€ 0,00	
VOCI STIPENDIALI CORRISPOSTE AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	U.1.01.01.01.006	€ 368.112,00	
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	
Altre spese per il personale	**U.1.01.01.02.000**	**€ 282.613,00**	
Contribiuti 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	€ 142.613,00	
Contributi sociali a carico dell'Ente	**U.1.01.02.01.000**	**€ 3.036.797,35**	
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	€ 2.610.679,04	
Contriibuti previdenza complementare	U.1.01.02.01.002	€ 19.655,39	
Contributi per indennità di fine rapporto erogata tramite INPS	U.1.01.02.01.003	€ 406.462,92	
Altri contributi sociali effettivi n,a,c,	U.1.01.02.01.999	€ 0,00	
Contributi sociali	**U.1.01.02.02.000**	**€ 465,00**	
Assegni familiari	U.1.01.02.02.001	€ 465,00	
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	
		0	
Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	**U.1.03.02.12.000**	**€ 0,00**	
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	
TOTALE SPESE DI PERSONALE D.L. 34/2019		**€ 13.558.621,33**	
A DETRARRE SPESE ETEROFINANZIATE FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE SENZA IRAP		**€ 307.924,38**	
A DETRARRE SPESE ETEROFINANZIATE (ASSUNZIONI FINANZIATE DA CAP COE)		**€ 119.431,05**	
TOTALE SPESE DI PERSONALE D.L. 34/2019 AL NETTO DI SPESE ETROFINANZIATE DA RAPPORTARE AL DENOMINATORE		**€ 13.131.265,90**	

FASE 2 – MEDIA DELLE ENTRATE CORRENTI AL NETTO DEI CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' (DATI rendiconto 2023)	denominatore	€ 48.713.098,52	
	media	26,96%	
		0,64%	
ENTRATE RENDICONTO 2021	€ 59.161.102,47		
ENTRATE RENDICONTO 2022 - AL NETTO DELLA QUOTA ETEROFINANZIATA - PARI AD €. 35.953,80 - Le entrate del rendiconto sono pari ad €. 57.046.631,10	€ 57.010.677,30		
ENTRATE RENDICONTO 2023 (LA SECONDA COLONNA COMPRENDE LE ENTRATE AL NETTO DELLA QUOTA ETEROFINANZIATA PER L'ASSUNZIONE DI UNITA' PIANO AZIONE E COESIONE CON ACCERTAMENTO 2023)	€ 60.773.358,86	€ 60.700.677,51	
FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' **PREVISIONE ASSESTATO 2023**	€ 10.244.387,24		
VALORE DEL DENOMINATORE		**€ 48.713.098,52**	
RAPPORTO TRA SPESA DEL PERSONALE E MEDIA ENTRATE CORRENTI AL NETTO FCDE (DATI RIFERITI RENDICONTO 2023)	**26,39%**		
RAPPORTO TRA SPESA DEL PERSONALE E MEDIA ENTRATE CORRENTI AL NETTO FCDE (PREVISIONE ANNO 2025	**26,96%**		
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 VIRTUOSO . 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 - 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 A TALE VALORE SOGLIA.

COMUNE DI VITTORIA

TABELLA 2

LIBERO CONSORZIO DI RAGUSA

DOTAZIONE ORGANICA DELL'ENTE ALLA DATA DEL 1/1/2024- COSTO TABELLARE

AREA	POSTI COPERTI ALLA DATA DEL 31/1/2024- TEMPO DETERMINATO E INDETERMINATO		POSTI DA COPRIRE		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	8		2		10	€ 47.015,77	€ 470.157,70	€ 165.401,48	€ 635.559,18	N.B. N. 2 POSTI SONO OCCUPATI DA DIRIGENTI A TEMPO INDETERMINATO IN ASPETTATIVA PER INCARICO PRESSO ALTRI ENTI LOCALI
FUNZIONARI ED ELEVATE QUALIFICAZIONI EX D1+ EX D3	46		14		60	€ 25.146,71	€ 1.508.802,75	€ 530.796,81	€ 2.039.599,56	IL COSTO RELATIVO ALLE ASSUNZIONI CAPCOE E ASSISTENTI SOCIALI PARI AD 8 UNITA' E' TOTALMENTE ETROFINANZIATO
ISTRUTTORI	143	3	7,3		153,3	€ 23.175,61	€ 3.552.820,89	€ 1.249.882,39	€ 4.802.703,27	SONO PREVISTI 6 PENSIONAMENTI IN CORSO DI ANNO e una mobilità in uscita

OPERATORI ESPERTI EX B1+ EX B3	93	2	7		102	€ 20.620,72	€ 2.103.313,36	€ 739.945,64	€ 2.843.258,99	SONO PREVISTI 6 PENSIONAMENTI IN CORSO DI ANNO-
OPERATORI	19	2	2		23	€ 19.806,92	€ 455.559,14	€ 160.265,71	€ 615.824,85	SONO PREVISTI 1 PENSIONAMENTI IN CORSO DI ANNO-
	309	7	32,3		348,3		€ 8.090.653,83	€ 2.846.292,02	€ 10.936.945,85	
CESSATII IN CORSO DI ANNO						14				
						a sommare	FONDO ACCESSORIO PERSONALE DIPENDENTE		€ 1.622.913,89	
							FONDO ELEVATE QUALIFICAZIONI		€ 120.922,53	
							FONDO ACCESSORIO DIRIGENTI		€ 512.794,96	
							SEGRETARIO GENERALE (TABELLARE ED ACCESSORIO)		€ 107.456,41	
							SPESE PER LAVORO FLESSIBILE/ALTRE SPESE		€ 74.200,00	
							SPESE PER FORMAZIONE		€ 16.425,88	
							BUONI PASTO		€ 140.000,00	
							ASS. FAMILIARI		€ 465,00	
							FONDO ASS. PREV. P.M.(PERSEO)		€ 52.000,00	
							IVC		€ 47.178,60	
							STRAORDINARIO		€ 196.556,09	
							ONERI RIFLESSI + IRAP accessorio		€ 900.646,32	
							TOTALE ALTRE SPESE		€ 3.791.559,69	
							RISPARMI CESSATI 2025 A DETRARRE		-€ 217.747,56	
							TOTALE SPESA INSERITA NEL PROGETTO DI BILANCIO 2025/2027 ANNO 2025		€ 14.479.429,19	
									€ 14.479.429,19	0,00 €

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 comprensivo di €. 12.000,00 per indennità di risultato impegnata 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, 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 (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-GUASTELLA-LO CICERO-SIDOTI-LO PICCOLO
VARI	PERSONALE A T.D. OPERAIO	€ 305.781,02	EMOLUMENTI+ONERI RIFLESSI +IRAP					€ 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	VARI CAPITOLI – EMOLUMENTI +ONERI RIFLESSI+IRAP					€ 853.583,89	
		€ 1.504.156,20		**€ 83.965,29**		**€ 28.255,14**		**€ 1.616.376,63**	

SPESA PERSONALE COMMA 557 ART. 1 L. 296/2006 - TABELLA 1	MEDIA TRIENNIO 2011/2013	SPESA ANNO 2025	SPESA ANNO 2026	SPESA ANNO 2027
COMPONENTI DA CONSIDERARE				
Retribuzioni personale	€ 10.754.147,11	€ 6.793.651,18	€ 6.781.780,13	€ 6.779.153,84
Fondo accessorio del personale dirigente	€ 575.456,78	€ 512.794,96	€ 512.794,96	€ 512.794,96
Fondo accessorio del personale dipendente	€ 1.551.952,12	€ 1.622.913,89	€ 1.622.913,89	€ 1.622.913,89
Fondo destinato al pagamento delle retribuzioni di posizioni e risultato alle posizioni organizzative (compreso nel fondo del personale nella media del triennio)		€ 120.922,53	€ 120.922,53	€ 120.922,53
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	€ 60.205,55	€ 60.205,55	€ 60.205,55
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	€ 465.452,91	€ 465.452,91	€ 465.452,91
Spese sostenute per il personale assunto ai sensi dell'art. 90 del D.Lgs. 267/2000 (TUEL)	€ 145.915,66	€ 177.696,42	€ 188.326,47	€ 188.326,47
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	€ 74.200,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00
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	€ 465,00	€ 465,00	€ 465,00
Spese per equo indennizzo				
Spese per rilevazioni censuarie e statistiche	€ 102.356,46	€ 25.431,59	€ 25.431,59	€ 25.431,59
Altre spese non contabilizzate nelle voci precedenti (FONDO PERSEO) (fondo assistenza e previdenza P.m.)	€ 71.655,98	€ 52.000,00	€ 52.000,00	€ 52.000,00
Altre spese – spese totalmente a carico fondi comunitari – spese PNRR – spese a carico FSC- CAP COE	€ 5.190,88	€ 455.063,47	€ 497.402,06	€ 497.402,06
Contributi assistenziali e previdenziali (compreso INAIL) obbligatori a carico dell'ente	€ 3.685.893,68	€ 2.956.703,35	€ 2.965.518,06	€ 2.965.518,06
IRAP	€ 1.058.566,40	€ 808.946,37	€ 811.572,66	€ 814.198,95
TOTALE SPESA LORDA	**€ 18.950.830,07**	**€ 14.479.429,19**	**€ 14.517.767,78**	**€ 14.517.767,78**

COMPONENTI ESCLUSE				
Spese sostenute per le assunzioni IN QUOTA D'OBBLIGO delle categorie protette (L. 68/1999)	€ 1.202.996,67	€ 808.722,15	€ 781.922,68	€ 781.922,68
Oneri derivanti da rinnovi contrattuali – retribuzioni fisse	€ 1.377.477,48	€ 1.295.571,44	€ 1.295.571,44	€ 1.295.571,44
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	€ 91.979,04			
Spese di personale coperto da rimborsi di privati				
Spese di personale coperto da finanziamenti comunitari-spese PNRR – spese a carico FSC	€ 5.190,88	€ 327.734,10	€ 327.734,10	€ 327.734,10
Spese per straordinario elettorale rimborsato da altre Amministrazioni	€ 118.081,17			
Spese rimborsate da altre Amministrazioni per attività censuarie e statistiche	€ 102.856,37	€ 25.431,59	€ 25.431,59	€ 25.431,59
Spese per assunzioni a tempo determinato finanziate da proventi derivanti da sanzioni al codice della strada	€ 12.998,03	€ 44.859,85	€ 44.859,85	€ 44.859,85
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		€ 46.000,00	€ 46.000,00	€ 46.000,00
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: Condono	€ 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 COMPRENSIVE DI ONERI ED IRAP				
IRAP relativo alle voci precedenti- COMPRESE NELLE SINGOLE VOCI				
TOTALE COMPONENTI ESCLUSE	**€ 3.070.134,82**	**€ 1.946.022,86**	**€ 1.946.022,86**	**€ 1.946.022,86**
TOTALE SPESA NETTA - SOGGETTA COMMA 557 ART. 1 L. 296/2006	**€ 15.880.695,25**	**€ 12.533.406,33**	**€ 12.571.744,92**	**€ 12.571.744,92**