



COMUNE DI FOLLONICA

PROVINCIA DI GROSSETO

PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE SULLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DI
INTEGRAZIONE DEL PIANO TRIENNALE DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE
2019-2021

L'Organo di Revisione

Dott. Andrea Galletti

Dott. Franco Dell'Innocenti

Dott. Lorenzo Navarrini

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. n. 82/2005, del T.U. n. 45/2000 e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico è conservato digitalmente negli archivi informatici del Comune.

Comune di Follonica

Verbale n. 17 del 22/12/2020

Parere sul piano triennale del fabbisogno di personale del Comune di Follonica

* * *

I sottoscritti Dott. Andrea Galletti, Dott. Franco Dell’Innocenti e Dott. Lorenzo Navarrini, revisori nominati con delibera dell’organo consiliare n. 37 del 19/07/2018;

p r e m e s s o

- che l’articolo 91 del D.Lgs. 267/2000 dispone che gli enti 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 di personale, così come già previsto dal comma 1 e seguenti dell’art. 39 della legge 27 dicembre 1997, n° 449;
- che l’Ente ha provveduto alla determinazione del fabbisogno triennale 2019-2021 con l’atto G.C. n. 11 del 22.01.2019 ed integrato con delibera G.C. n. 261 del 11.09.2019;
- che tale Piano teneva conto dell’imminenza della tornata elettorale per il rinnovo dell’amministrazione e, pertanto, si limitava a far fronte alle necessità improrogabili;
- che l’Ente non versa nelle situazioni strutturalmente deficitarie di cui all’art. 242 del D.Lgs n. 267/2000;
- che, anche a seguito dell’emergenza epidemiologica da Covid 19, hanno subito una sospensione le procedure di reclutamento del personale previste nel Piano del Fabbisogno di personale approvato con deliberazione G.C. 261/2019 sopra citata, esclusione delle procedure concorsuali già avviate che sono state potate a conclusione;
- che l’Ente ha rispettato gli obiettivi posti dalle regole sugli Equilibri di Bilancio per l’esercizio 2018 come risulta dal Rendiconto approvato con Deliberazione di C.C. n. 21 del 15/05/2019, e per l’esercizio 2019 come da Rendiconto approvato con Deliberazione del Commissario Prefettizio assunta con i poteri del Consiglio comunale n. 29 del 30.06.2020;
- che con deliberazione del Commissario Prefettizio con i poteri del Consiglio comunale n.17 del 11.03.2020 è stato approvato il Bilancio di Previsione 2020-2022;
- che, con deliberazione del Commissario Prefettizio con i poteri della Giunta comunale n. 47 del 31 marzo 2020. L’Ente ha approvato il Piano Esecutivo di Gestione/Piano degli obiettivi/Piano della Performance 2020 e relative parti contabili 2020-2022;
- che il D.L. n. 34/2019, all’art. 33, ha introdotto una modifica significativa della disciplina relativa alle facoltà assunzionali dei comuni, prevedendo il superamento delle attuali regole fondate sul

turn over e l'introduzione di un sistema maggiormente flessibile, basato sulla sostenibilità finanziaria della spesa di personale;

- che tale disposizione introduce una nuova modalità di calcolo della spesa per il personale dei comuni prevedendo che le assunzioni a tempo indeterminato siano subordinate: all'adozione e alla coerenza con i piani triennali dei fabbisogni di personale; al rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione; ad una spesa complessiva per tutto il personale dipendente, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, non superiore al valore soglia definito come percentuale, differenziata per fascia demografica, della media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del fondo crediti dubbia esigibilità stanziato in bilancio di previsione;

- che il concetto di "dotazione organica" si deve tradurre come un tetto massimo di spesa potenziale che ciascun ente deve determinare per l'attuazione del piano triennale dei fabbisogni di personale, tenendo sempre presente nel caso degli enti locali che restano efficaci a tale scopo tutte le disposizioni di legge vigenti relative al contenimento della spesa di personale (Linee Guida 08.05.2018 art. 2.1) e che il Piano Triennale dei Fabbisogni diventa lo strumento programmatico, modulabile e flessibile, per le esigenze di reclutamento e gestione delle risorse umane necessarie all'organizzazione;

- che, pertanto, nel Piano Triennale del Fabbisogno del Personale la dotazione organica va espressa in termini finanziari partendo dall'ultima dotazione organica adottata, si ricostruisce il corrispondente valore di spesa potenziale riconducendo la sua articolazione in oneri finanziari teorici di ciascun posto in essa previsto, oneri corrispondenti al trattamento economico fondamentale della qualifica, categoria o area di riferimento in relazione alle fasce o posizioni economiche; resta fermo che, in concreto, la spesa del personale in servizio, sommata a quella derivante dalle facoltà di assunzioni consentite, comprese quelle previste dalle leggi speciali e dall'articolo 20, comma 3, del d.lgs. 75/2017, non può essere superiore al limite di spesa consentito dalla legge;

- preso atto che l'Ente, in seguito al ballottaggio tenutosi il 20 e 21 settembre scorsi, ritiene di dovere adottare il nuovo programma del fabbisogno del personale 2020-2022, confermando in parte le previsioni del piano già deliberato ed effettuando altresì modifiche, in relazione sia agli obiettivi del mandato amministrativo residuo, sia in seguito alle cessazioni avvenute nel corso di quest'anno, riservandosi comunque ogni diversa determinazione anche per le annualità successive, che sarà assunta, nell'ambito dei principi di riduzione e contenimento della spesa, tenendo conto delle esigenze dell'ente e delle novità del quadro normativo di riferimento, nel rispetto delle capacità assuntive;

- preso, altresì, atto l'Ente intende rideterminare la sua dotazione organica alla data del 31.12.2019 integrandola con il piano assunzionale indicato nel prospetto A (allegato alla presente relazione) per

l'anno 2020 e prospetto **A-BIS** (allegato alla presente relazione) per l'anno 2021, in cui si evidenzia il rispetto del limite massimo potenziale di spesa come indicato nelle citate linee guida emanate dal Ministero della Semplificazione e per la pubblica amministrazione in data 08.05.2018;

- che l'Ente propone di deliberare di rideterminare la consistenza della dotazione organica al 31.12.2019, espressa anche in termini finanziari, riportata nel prospetto **A** in cui si evidenzia il rispetto del limite massimo potenziale di spesa per l'anno 2020 - e per l'anno 2021 – nel prospetto **A BIS**, come indicato nelle citate linee guida emanate dal Ministero della Semplificazione e per la pubblica amministrazione in data 08.05.2018, dando atto della deroga prevista dall'art. 7 co. 1 del DM 17.03.2020;

- preso atto che il Comune di Follonica si colloca tra gli enti virtuosi al di sotto del valore soglia di cui al comma 1 dell'art. 4 del DPCM 17.03.2020 , individuato nel 27%, come riportato nel prospetto Allegato B) e che pertanto, ai fini della determinazione della capacità assuntiva, come disposto dall'art. 5 co. 1 – TABELLA 2 – è possibile incrementare la spesa di personale registrata nel 2018 come di seguito quantificato:

ANNO 2020

Art. 5 co. 1 DM 17.03.2020 - Importo massimo incremento effettivo:

Spesa di personale - Rendiconto 2018	5.717.525,67
INCREMENTO EFFETTIVO (9% Tab 2)	514.577,31

ANNO 2021

Art. 5 co. 1 DM 17.03.2020 - Importo massimo incremento effettivo:

Spesa di personale - Rendiconto 2018	5.717.525,67
INCREMENTO EFFETTIVO (16% Tab 2)	914.804,11

- considerato che, ai sensi comma 2 dell'art. 5 del DPCM 17.03.2020 per il periodo 2020-2024 i Comuni possono utilizzare le facoltà (in termini di assunzioni) residue dei cinque anni antecedenti al 2020 in deroga agli incrementi percentuali individuati dalla Tabella 2 del comma 1, fermo restando il limite di cui alla Tabella 1 dell'art. 4, comma 1, di ciascuna fascia demografica, i piani triennali dei fabbisogni di personale e il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione, quantificati, per il Comune di Follonica, in un unico budget assunzionale complessivo - utilizzabile indistintamente per assunzioni riferite al personale dirigenziale e non - come da prospetto C (allegato alla presente relazione) dando atto che il costo relativo alle

cessazioni/assunzioni relative agli anni 2014 e segg. è stato rideterminato con il valore tabellare del CCNL 21.05.2018;

- che l'Ente propone di approvare il seguente piano triennale dei fabbisogni di personale, per il periodo 2020/2022, che prevede la copertura dei seguenti posti vacanti di organico per il 2020 e 2021, nonché riporta quelli coperti nell'anno 2020 e derivanti dal piano 2019, integrato con deliberazione G.C. n. 261 del 11.09.2019, come da prospetto allegato D (allegato alla presente relazione) dando atto del rispetto del limite previsto alla Tabella 2, art. 5 co. 1 del DM 17.03.2020:

ANNUALITA' PIANO FABBISOGNO PERSONALE 2019-2020 deliberazione G.C. 261/2019	PROFILI	CATEGORIA GIURIDICA DI ACCESSO	PART TIME	IMPORTO ANNUO (STIPENDIO TABELLARE CON 13^ MENSILITA)	MODALITA' DI ACCESSO
2019	n. 1 Istruttore di Vigilanza	C1	-	38.249,57	assunzione già effettuata nel 2020 con concorso pubblico
	n. 1 Istruttore di Vigilanza	C1	-	38.249,57	assunzione già effettuata nel 2020 con concorso pubblico
	n. 1 Istruttore di Vigilanza	C1	-	38.249,57	assunzione già effettuata nel 2020 con concorso pubblico
2020	Dirigente Tecnico			103.273,45	assunzione già effettuata nel 2020 con concorso pubblico

ANNUALITA' PIANO FABBISOGNO PERSONALE 2020-2022	PROFILI	CATEGORIA GIURIDICA DI ACCESSO	PART TIME	IMPORTO ANNUO (STIPENDIO TABELLARE CON 13^ MENSILITA)	MODALITA' DI ACCESSO
2020	n. 1 Istruttore Tecnico - Informatico	C1	-	36.892,95	mobilità - scorrimento graduatoria - concorso pubblico
	n. 1 Dirigente Tecnico T.D. art. 110 co. 1 Dlgs.267/00			103.273,45	selezione pubblica
	n. 1 Dirigente Amministrativo- Finanziario T.D. art. 110 co. 1 Dlgs.267/00			103.273,45	selezione pubblica
	n. 1 Istruttore Dir.vo Amm.vo art. 90 D.Lgs. 267/2000 – T.D.	D1		39.270,70	selezione pubblica
2021	n. 1 Istruttore Dir.vo Tecnico	D1	-	39.437,41	mobilità - scorrimento graduatoria - concorso pubblico
	n. 1 Istruttore Dir.vo Amm.vo	D1	-	39.270,70	mobilità - scorrimento graduatoria - concorso pubblico

	n. 2 Istruttore Tecnico	C1	-	73.785,90	mobilità - scorrimento graduatoria - concorso pubblico
	n. 1 Istruttore di Vigilanza	C1	-	38.249,57	mobilità - scorrimento graduatoria - concorso pubblico
	n. 1 Istruttore Amm.vo	C1		36.737,01	mobilità - scorrimento graduatoria - concorso pubblico

ANNUALITA' PIANO FABBISOGNO PERSONALE 2020-2022	PROFILI	CATEGORIA GIURIDICA DI ACCESSO	PART TIME	IMPORTO ANNUO (STIPENDIO TABELLARE CON 13^ MENSILITA)	MODALITA' DI ACCESSO
2022	-	-	-	-	-

- che è necessario, al fine dell'effettiva sostenibilità della spesa, contemperare tali valori con il necessario rispetto pluriennale degli equilibri di bilancio, che devono tener conto dell'andamento tendenziale della spesa, come previsto dall'art. 4 comma 2 del D.M. 17.03.2020.del citato D.M. del 17.03.2020, come risulta dalla nota Allegato E);

- preso atto che la struttura comunale, organigramma e funzionigramma è quella di cui alla citata deliberazione di GC n. 259/2019.

- che l'Ente propone di stabilire, quanto segue, per le figure dirigenziali:

- per il Settore n.2 il dirigente dovrà avere un profilo amministrativo-finanziario
- il dirigente con profilo tecnico dovrà essere assunto per il Settore n.4
- gli incarichi dovranno avere durata triennale e, comunque, non superiore al mandato del Sindaco che conferisce l'incarico;

- che le assunzioni, previste per l'anno 2020 e 2021, sono effettuate nel rispetto del limite di cui al valore soglia individuato nella citata Tabella 1 dell'art. dell' 4 co. 1 del D.M. 17.30.2020 come di seguito riportato:

Spesa Personale anno 2019 (ultimo rendiconto approvato)	5.459.930,94	+
Previsione costo complessivo fabbisogno personale 2020-2022 (tempo indeterminato, lavoro flessibile, dirigenza art. 110 co. 1)	658.111,53	=
Spesa complessiva di personale dopo assunzioni fabbisogno 202-2022	6.118.042,47	:
Entrate Correnti al netto FCDE	24.213.068,61	=
Rispetto del valore soglia di cui TAB 1 art. 4 co. 1 DM 17.03.2020	25,27%	

- che l'Ente, prima di procedere all'espletamento delle procedure di reclutamento, per i nuovi posti previsti nel Piano del Fabbisogno 2020-2022, si impegna ad attivare le procedure di mobilità collettiva ai sensi del combinato disposto degli artt. 34 e 34-bis del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, e successive modificazioni e integrazioni, mentre, per quanto riguarda le procedure di mobilità di

volontaria di cui dell'art. 30 del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, vale quanto previsto per il triennio 2019-2021 dall'art. 3 co. 8 della L. 56/2019;

- che l'Ente propone di procedere, per il triennio 2020/2022, alle eventuali assunzioni a tempo determinato che si dovessero rendere necessarie per rispondere ad esigenze di carattere esclusivamente temporaneo o eccezionale nel rispetto del limite di spesa previsto dall'art. 9, comma 28, del D.L.78/2010 convertito in Legge 122/2010 e s.m.i. e delle altre disposizioni nel tempo vigenti in materia di spesa di personale e di lavoro flessibile e confermare le assunzioni per l'anno 2020 come di seguito indicato:

LAVORO FLESSIBILE 2020 - PROSPETTO RIASSUNTIVO

art. 9 co. 28 D.L. 78/2010 come modificato dall'art. 11 co. 4-bis DL 90/2014 convertito L. 114/2014 e modificato dall'art. 16 co. 1-quater D.L.113-2016

Spesa complessivamente sostenuta per assunzioni Tempo Determinato anno 2009	295.919,96
---	------------

Profilo Professionale	mensilità	spesa
Istruttore di Vigilanza	35	92.256,30
Tirocinio formativo		6.000,00
Incarichi di collab. prof.li UFFICIO DI PIANO det. 156-2017 (art. 7 co. 6 Dlgs. 165/2001) Det. 348/2020		26.000,00
Esecutore Tecnico	1	2.302,19
Istruttore Dir.vo Amministrativo art. 90 D. Lgs. 267/2000	1	2.753,50
TOTALE SPESA LAVORO FLESSIBILE 2020		129.311,99

- che nel prospetto E (allegato alla presente relazione) l'Ente dimostra la sostenibilità finanziaria della spesa di personale ai sensi del Decreto del Ministro per la pubblica amministrazione 17 marzo 2020 e della Circolare interministeriale 13 maggio 2020 (GU n.226 del 11-9-2020), in attuazione del articolo 33, comma 2, del decreto-legge n. 34 del 2019, convertito, con modificazioni, dalla legge n. 58 del 2019;

- visti i pareri di regolarità tecnica e contabile espressi dal Dirigente responsabile ai sensi dell'art.49 del Dlgs.267/00, inseriti nel presente atto;

per tutto quanto sopra premesso e considerato il collegio, all'unanimità, esprime **parere favorevole** all'adozione del piano triennale del fabbisogno di personale del Comune di Follonica per gli **anni 2020-2022** come sopra rappresentato e **assevera il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio** per gli effetti di cui all'art. 33 comma 2 del D.L.34/2019 convertito in L.58/2019 e dell'art.4 comma 2 del D.M. 17.03.2020.

Firmato

Dott. Andrea Galletti

Dott. Franco Dell’Innocenti

Dott. Lorenzo Navarrini

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. n. 82/2005, del T.U. n. 45/2000 e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico è conservato digitalmente negli archivi informatici del Comune.

TABELLA DI RACCORDO TRA DOTAZIONE ORGANICA E LIMITE MASSIMO POTENZIALE DI SPESA
COME INDICATO DALLE LINEE DI INDIRIZZO PUBBLICATE SULLA GAZZETTA UFFICIALE 27/07/2018

LIMITE SPESA MASSIMA POTENZIALE DOTAZIONE ORGANICA: PARI ALLA SPESA DI PERSONALE DELLA MEDIA DEGLI ANNI 2011/2013 ART. 1 COMMA 557 LEGGE 296/2006	€ 5.048.893,36
--	----------------

DOTAZIONE ORGANICA E RACCORDO CON LIMITE MASSIMO POTENZIALE							ANNO 2020 E ASSUNZIONI DAL PIANO ANNO 2019				
	PROFILO PROFESSIONALE	CATEGORIA GIURIDICA INIZIALE	TEMPO DEL LAVORO	COSTO TABELLARE	N. POSTI ATTUALI	STIPENDIO TABELLARE IN SERVIZIO AL 31/12/2019	PREVISIONI CESSAZIONI	POSTI AGGIUNTI ALLA DOTAZIONE	COSTO CESSAZIONI	SPESA PER NUOVE ASSUNZIONI/MAGGIORI SPESE	SPESA TOTALE FINALE (IN SERVIZIO-CESSAZ.+ASS.)
Personale in servizio a tempo indeterminato inclusi i dipendenti in comando/distacco in uscita	FUNZIONARIO AMMINISTRATIVO	D3		27.572,85	5	137.864,25					137.864,25
	FUNZIONARIO TECNICO	D3		27.572,85	2	55.145,70					55.145,70
	FUNZIONARIO DIRETTORE BIBLIOTECA	D3		27.572,85	0	-			-		-
	FUNZIONARIO POLIZIA MUNICIPALE	D3		27.572,85	1	27.572,85	1				27.572,85
	ISTRUTT. D.vo AMMINISTRATIVO	D1		23.980,09	16	383.681,44			-	-	383.681,44
	ISTRUTTORE D.vo TECNICO	D1		23.980,09	10	239.800,90	2		47.960,18	-	239.798,90
	ISTRUTTORE D.vo DI VIGILANZA	D1		23.980,09	2	47.960,18					47.960,18
	ISTRUTTORE AMM.VO	C1		22.039,41	18	396.709,38			-	-	396.709,38
		C1	P.T. orizz. 83%	18.292,71	2	36.585,42					36.585,42
	ISTRUTTORE TECNICO	C1		22.039,41	4	88.157,64		1	-	22.039,41	110.197,05
		C1	P.T. Vert. 50%	11.019,71	1	11.019,71					11.019,71
	ISTRUTTORE DI VIGILANZA	C1		22.039,41	16	352.630,56		3		66.118,23	418.748,79
	COLLABORATORE AMM.VO	B3		20.652,45	20	413.049,00			-		413.049,00
		B3	P.T. 66,67%	13.768,99	1	13.768,99			13.768,99		-
	COLLABORATORE TECNICO	B3		20.652,45	8	165.219,60	2		41.304,90		123.914,70
		B3	P.T. 50%	10.326,23	1	10.326,23					10.326,23
	ESECUTORE TECNICO	B1		19.536,91	4	78.147,64					78.147,64
	ESECUTORE AMM.VO	B1		19.536,91	8	156.295,28	1		19.536,91		136.758,37
		B1	P.T. 50%	9.768,46	1	9.768,46					9.768,46
		B1	P.T. orizzontale 69,5%	13.578,15	1	13.578,15					13.578,15
					121	2.637.281,37	6	4	122.570,98	88.157,64	2.650.826,21

DIRIGENTE AMMINISTRATIVO (T. Indet)			43916,18	1	43.916,18					43.916,18
DIRIGENTE TECNICO (t. Indet)			43916,18	0	-			1	43916,18	43.916,18
										87.832,36

ALTRE VOCI CHE COSTITUISCONO SPESA DI PERSONALE

(i dati di dettaglio sono contenuti nella tabella che riassume le spese di personale - Art. 1 co. 557 L. 296/2006 agli atti dell'Ufficio Risorse Umane)

Indennità di comparto a carico bilancio		6.803,33
Previsione eventuali trasformazioni da tempo parziale a tempo pieno		32.052,51
Personale in Comando in entrata		1.362,00
Assunzioni a tempo determinato		129.311,99
Incarichi ex. Art. 110 co. 1 (n. 2 per 1 mese con oneri+ MELONE TD 3 mesi)		25.194,16
Segretario Generale		90.955,09
Altre tipologie di assunzioni di lavoro di lavoro flessibile (tirocinio)		6.000,00
Retribuzione Posizione e Risultato Posizioni Organizzative		174.447,00
Fondo Risorse Decentrate		580.921,38
Fondo Dirigenza		154.289,93
Fondo lavoro straordinario		56.310,29
Altre spese di personale		257.006,51
Oneri previdenziali		1.186.712,50
IRAP		335.973,67
		3.037.340,36

TOTALE IMPORTO LORDO COMPLESSIVO DELLE SPESE DI PERSONALE A REGIME SU BASE ANNUA	5.775.998,92
--	--------------

RACCORDO CON IL CONTENIMENTO DELLE SPESE DI PERSONALE

Voci escluse dal calcolo dell'art. 1 co. 557 della L. 296/2006	1.773.261,84
TOTALE DELLE SPESE DI PERSONALE AL NETTO DELLE ESCLUSIONI DA CONFRONTARE CON LA MEDIA 2011/2013	€ 4.002.737,08
Deroga art. 7 co. 1 Dpcm 17.03.2020 "La maggior spesa per assunzioni di personale a tempo indeterminato derivante da quanto previsto dagli articoli 4 e 5 non rileva ai fini del rispetto del limite di spesa previsto dall'art. 1, commi 557-quater e 562, della legge 27 dicembre 2006, n. 296."	114.748,72
TOTALE DELLE SPESE DI PERSONALE AL NETTO DELLE ESCLUSIONI DA CONFRONTARE CON LA MEDIA 2011/2013 e DELLA DEROGA ART. 7 CO. 1 dpcm 17.03.2020	€ 3.887.988,36

TABELLA DI RACCORDO TRA DOTAZIONE ORGANICA E LIMITE MASSIMO POTENZIALE DI SPESA
COME INDICATO DALLE LINEE DI INDIRIZZO PUBBLICATE SULLA GAZZETTA UFFICIALE 27/07/2018

LIMITE SPESA MASSIMA POTENZIALE DOTAZIONE ORGANICA: PARI ALLA SPESA DI PERSONALE DELLA MEDIA DEGLI ANNI 2011/2013 ART. 1 COMMA 557 LEGGE 296/2006	€ 5.048.893,36
--	----------------

DOTAZIONE ORGANICA E RACCORDO CON LIMITE MASSIMO POTENZIALE							ANNO 2021				
	PROFILO PROFESSIONALE	CATEGORIA GIURIDICA INIZIALE	TEMPO DEL LAVORO	COSTO TABELLARE	N. POSTI ATTUALI al 31/12/2020	STIPENDIO TABELLARE IN SERVIZIO AL 31/12/2020	PREVISIONI CESSAZIONI	POSTI AGGIUNTI ALLA DOTAZIONE	COSTO CESSAZIONI	SPESA PER NUOVE ASSUNZIONI/MAGGIORI SPESE	SPESA TOTALE FINALE (IN SERVIZIO-CESSAZ.+ASS.)
Personale in servizio a tempo indeterminato inclusi i dipendenti in comando/distacco in uscita	FUNZIONARIO AMMINISTRATIVO	D3		27.572,85	5	137.864,25	1		27.572,85	-	110.291,40
	FUNZIONARIO TECNICO	D3		27.572,85	2	55.145,70			-	-	55.145,70
	FUNZIONARIO DIRETTORE BIBLIOTECA	D3		27.572,85	0	-			-	-	-
	FUNZIONARIO POLIZIA MUNICIPALE	D3		27.572,85	0	-			-	-	-
	ISTRUTT. D.vo AMMINISTRATIVO	D1		23.980,09	16	383.681,44		1	-	23.980,09	407.661,53
	ISTRUTTORE D.vo TECNICO	D1		23.980,09	7	167.860,63		1	-	23.980,09	191.840,72
	ISTRUTTORE D.vo DI VIGILANZA	D1		23.980,09	2	47.960,18			-	-	47.960,18
	ISTRUTTORE AMM.VO	C1		22.039,41	18	396.709,38		1	-	22.039,41	418.748,79
		C1	P.T. orizz. 83%	18.292,71	2	36.585,42			-	-	36.585,42
	ISTRUTTORE TECNICO	C1		22.039,41	5	110.197,05	1	2	22.039,41	44.078,82	132.236,46
		C1	P.T. Vert. 50%	11.019,71	1	11.019,71			-	-	11.019,71
	ISTRUTTORE DI VIGILANZA	C1		22.039,41	19	418.748,79		1	-	22.039,41	440.788,20
	COLLABORATORE AMM.VO	B3		20.652,45	20	413.049,00			-	-	413.049,00
		B3	P.T. 66,67%	13.768,99	1	13.768,99	1		13.768,99	-	-
	COLLABORATORE TECNICO	B3		20.652,45	6	123.914,70	1		20.652,45	-	103.262,25
		B3	P.T. 50%	10.326,23	1	10.326,23	1		10.326,23	-	-
	ESECUTORE TECNICO	B1		19.536,91	4	78.147,64			-	-	78.147,64
	ESECUTORE AMM.VO	B1		19.536,91	7	136.758,37			-	-	136.758,37
		B1	P.T. 50%	9.768,46	1	9.768,46			-	-	9.768,46
		B1	P.T. orizzontale 69,5%	13.578,15	1	13.578,15	1		13.578,15	-	-
					118	2.565.084,08	6	6	107.938,08	136.117,82	2.593.263,82

DIRIGENTE AMMINISTRATIVO (T. Indet)			43916,18	1	43.916,18						43.916,18
DIRIGENTE TECNICO (T. Indet)			43916,18	1	43.916,18						43.916,18
					120						87.832,36

ALTRE VOCI CHE COSTITUISCONO SPESA DI PERSONALE

(i dati di dettaglio sono contenuti nella tabella che riassume le spese di personale - Art. 1 co. 557 L. 296/2006 agli atti dell'Ufficio Risorse Umane)

Indennità di comparto a carico bilancio		6.803,33
Previsione eventuali trasformazioni da tempo parziale a tempo pieno		32.052,51
Personale in Comando in entrata		
Assunzioni a tempo determinato		129.311,99
Incarichi ex. Art. 110 co. 1 (n. 2 per 12 mesi con oneri)		120.931,98
Segretario Generale		90.955,09
Altre tipologie di assunzioni di lavoro di lavoro flessibile (tirocinio)		6.000,00
Retribuzione Posizione e Risultato Posizioni Organizzative		174.447,00
Fondo Risorse Decentrate		580.921,38
Fondo Dirigenza		154.289,93
Fondo lavoro straordinario		56.310,29
Altre spese di personale		298.460,78
Oneri previdenziali		1.186.712,50
IRAP		332.924,28
		3.170.121,07

TOTALE IMPORTO LORDO COMPLESSIVO DELLE SPESE DI PERSONALE A REGIME SU BASE ANNUA	5.851.217,25
--	--------------

RACCORDO CON IL CONTENIMENTO DELLE SPESE DI PERSONALE

Voci escluse dal calcolo dell'art. 1 co. 557 della L. 296/2006	1.773.261,84
TOTALE DELLE SPESE DI PERSONALE AL NETTO DELLE ESCLUSIONI DA CONFRONTARE CON LA MEDIA 2011/2013	€ 4.077.955,41
Deroga art. 7 co. 1 Dpcm 17.03.2020 "La maggior spesa per assunzioni di personale a tempo indeterminato derivante da quanto previsto dagli articoli 4 e 5 non rileva ai fini del rispetto del limite di spesa previsto dall'art. 1, commi 557-quater e 562, della legge 27 dicembre 2006, n. 296."	379.122,27
TOTALE DELLE SPESE DI PERSONALE AL NETTO DELLE ESCLUSIONI DA CONFRONTARE CON LA MEDIA 2011/2013 e DELLA DEROGA ART. 7 CO. 1 dpcm 17.03.2020	€ 3.698.833,14

		Importo
Spesa complessiva del personale 2019 quale ultimo rendiconto approvato	impegni di competenza riguardanti 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	5.459.930,94

Media al netto
FCDE

Entrate correnti	Accertamenti di competenza riferiti ai primi tre titoli delle entrate, relativi agli ultimi tre rendiconti approvati, considerati al netto del FCDE stanziato nel bilancio di previsione relativo all'ultima annualità considerata, rispetto alle tre annualità che concorrono alla media. Il FCDE è quello stanziato nel bilancio di previsione assestato, con riferimento alla parte corrente del bilancio stesso. le entrate correnti considerate come riportati negli aggregati BDAP accertamenti, sono relative ai titoli I, II e III: 01 Entrate titolo I, 02 Entrate titolo II, 03 Entrate titolo III, Rendiconto della gestione, accertamenti. Somatoria entrate correnti anni 2017/2018/2019: € 82.850.358,11 media triennale: € 27.616.786,03 FCDE anno 2019:3.403.717,42	24.213.068,61
------------------	--	---------------

VALORE SOGLIA 22,55%

Art. 4 co. 2 DM 17.03.2020 - Incremento massimo teorico:

Entrate Correnti al netto FCDE x 27% (soglia tab 1)	6.537.528,52
Spesa Personale anno 2019 (ultimo rendiconto approvato)	5.459.930,94
INCREMENTO MASSIMO TEORICO	1.077.597,58

ANNO 2020

Art. 5 co. 1 DM 17.03.2020 - Importo massimo incremento effettivo:

Spesa Rendiconto 2018	5.717.525,67
INCREMENTO EFFETTIVO (9% Tab 2)	514.577,31

ANNO 2021

Art. 5 co. 1 DM 17.03.2020 - Importo massimo incremento effettivo:

Spesa complessiva del personale:	5.717.525,67
INCREMENTO EFFETTIVO (16% Tab 2)	914.804,11

CALCOLO CAPACITA' ASSUNTIVA 2015-2019

ANNO ASSUNZIONE	PROFILI CESSAZIONE	Nominativi	ANNO CESSAZIONE	CATEGORIA GIURIDICA DI ACCESSO	PART TIME	IMPORTO ANNUO (STIPENDIO TABELLARE CON 13^ MENSILITA)
2015	n. 1 Funzionario PM	Buoncristiani	2014	D3	-	26.366,32
	n. 1 Funzionario Amm.vo	Mirolli	2014	D3	-	26.366,32
	TOTALE COSTO CESSATI					52.732,64
	DISPONIBILE PER ASSUNZIONI 2015 del totale spesa cessazioni 2014					60%
	art. 3 co. 5 DL. 90/2014: Negli anni 2014 e 2015 le regioni e gli enti locali sottoposti al patto di stabilità interno procedono ad assunzioni di personale a tempo indeterminato nel limite di un contingente di personale complessivamente corrispondente ad una spesa pari al 60 per cento di quella relativa al personale di ruolo cessato nell'anno precedente. 5-quater. Fermi restando i vincoli generali sulla spesa di personale, gli enti indicati al comma 5, la cui incidenza delle spese di personale sulla spesa corrente è pari o inferiore al 25 per cento, possono procedere ad assunzioni a tempo indeterminato, a decorrere dal 1° gennaio 2014, nel limite dell'80 per cento della spesa relativa al personale di ruolo cessato dal servizio nell'anno precedente e nel limite del 100 per cento a decorrere dall'anno 2015					31.639,58
2016	n. 1 Istruttore Dir.vo Amm.vo	Patruno	2015	D1	-	22.930,60
	n. 1 Istruttore Amm.vo	Ciacci	2015	C1		21.075,33
	n. 1 Istruttore Dir.vo Amm.vo	Forestiero	2015	D1	-	22.930,60
	n. 1 Funzionario	Lami G.	2015	D3	-	26.366,32
	TOTALE COSTO CESSATI					93.302,85
	DISPONIBILE PER ASSUNZIONI 2016 del totale spesa cessazioni 2015					100%
	Negli anni 2014 e 2015, per regioni e enti locali, le assunzioni sono consentite nel limite di spesa del 100% delle cessazioni dell'anno precedente, la cui incidenza di spese di personale è pari o inferiore al 25% ai sensi dell'art. 3, co 5-quater, del D.L. 90/2014 convertito in L. 114/2014 e art. 1 co. 228 L. 208/2015: <i>Il comma 5-quater dell'articolo 3 del decreto-legge 24 giugno 2014, n. 90, convertito, con modificazioni, dalla legge 11 agosto 2014, n. 114, è disapplicato con riferimento agli anni 2017 e 2018</i>					93.302,85
2017	n. 1 Istruttore Dir.vo Amm.vo	Cenerini	2016	D1	-	23.980,09
	n. 1 Istruttore Dir.vo Amm.vo	Giabbani	2016	D1	-	23.980,09
	n. 1 Collab. Tecnico	Picci G.	2016	B3	-	20.652,45
	n. 1 Istruttore Dir.vo Amm.vo	Zappa	2016	D1	83%	19.982,61
	n. 1 Istruttore Dir.vo Tecnico	Mencarini	2016	D1		23.980,09
	n. 1 Collab. Tecnico	Frullani	2016	B3	33%	6.815,31
	TOTALE COSTO CESSATI					119.390,64
	DISPONIBILE PER ASSUNZIONI 2017 del totale spesa cessazioni 2016					25%
	Art. 1 co. 228 L. 208/2015 (Stabilità 2016)					29.847,66
2018	n. 1 Collab. Amm.vo	Buccianti	2017	B3	50%	10.326,23
	n. 1 Collab. Amm.vo	Landini	2017	B3		20.652,45
	n. 1 Collab. Tecnico	Bastianini	2017	B3	-	20.652,45
	n. 1 Funzionario Amm.vo	Calvani	2017	D3		27.572,85
	n. 1 Collab. Amm.vo	Barontini	2017	B1		19.536,91
	TOTALE COSTO CESSATI					98.740,89
	DISPONIBILE PER ASSUNZIONI 2018 del totale spesa cessazioni 2017					25%

	Art. 1 co. 228 L. 208/2015 (Stabilità 2016). Le amministrazioni di cui all'articolo 3, comma 5, del decreto-legge 24 giugno 2014, n. 90, convertito, con modificazioni, dalla legge 11 agosto 2014, n. 114, e successive modificazioni, possono procedere, per gli anni 2016, 2017 e 2018, ad assunzioni di personale a tempo indeterminato di qualifica non dirigenziale nel limite di un contingente di personale corrispondente, per ciascuno dei predetti anni, ad una spesa pari al 25 per cento di quella relativa al medesimo personale cessato nell'anno precedente. <i>Il comma 5-quater dell'articolo 3 del decreto-legge 24 giugno 2014, n. 90, convertito, con modificazioni, dalla legge 11 agosto 2014, n. 114, è disapplicato con riferimento agli anni 2017 e 2018</i>						24.685,22
2019	n. 1 Istruttore Amm.vo	Bernardini	2018	C1	-	22.039,41	
	n. 1 Esecutore Tecnico	Topi M.	2018	B1		19.536,91	
	n. 1 Esecutore Tecnico	Talone	2018	B1		19.536,91	
	n. 1 Collab. Tecnico	Candidi	2018	B3		20.652,45	
	n. 1 Funzionario Tecnico	Mugnaini S.	2018	D3		27.572,85	
	n. 1 Collab. Tecnico	Tonelli M.	2018	B3		20.652,45	
	n. 1 Istruttore di Vigilanza	Pannocchi M.	2018	C1		22.039,41	
	TOTALE COSTO CESSATI						152.030,39
	DISPONIBILE PER ASSUNZIONI 2019						100%
	del totale spesa cessazioni 2018						152.030,39
	Art. 3. co. 5 D.L. n. 90/2014, mod. art. 22 co. 2 D.L. n. 50/2017						
	CESSATI 2019						
	n. 1 Istruttore Amm.vo	Gentili	01/07/2019	C		22.039,41	
	n. 1 Collab. Amm.vo	Achilli	01/08/2019	B3		20.652,45	
	n. 1 Istruttore Tecnico	Gattiglio	01/08/2019	C1		22.039,41	
	n. 1 Istruttore Dir.vo Amm.vo	Galeotti	29/09/2019	D1		23.980,09	
	n. 1 Collab. Amm.vo	Mercantelli	01/10/2019	B3		20.652,45	
	n. 1 Funzionario Amm.vo	Magnolfi	01/11/2019	D3		27.572,85	
	n. 1 Esecutore Amm.vo	Longobardi	01/12/2019	B1		19.536,91	
	n. 1 Collab. Tecnico	Periccioli	01/12/2019	B3		20.652,45	
n. 1 Dirigente Tecnico	Madeo	01/07/2019	Dirigente		43.916,18		
TOTALE CESSATI 2019						221.042,20	
DISPONIBILE PER ASSUNZIONI 2019						100%	
del totale spesa cessazioni 2019						221.042,20	
D.L. n. 90/14 modif. L. 26/2019 art. 3 co. 5-sexies: Per il triennio 2019-2021 , nel rispetto della programmazione del fabbisogno e di quella finanziaria e contabile, le regioni e gli enti locali possono computare, ai fini della determinazione delle capacità assunzionali per ciascuna annualità, sia le cessazioni dal servizio del personale di ruolo verificatesi nell'anno precedente, sia quelle programmate nella medesima annualità, fermo restando che le assunzioni possono essere effettuate soltanto a seguito delle cessazioni che producono il relativo turn-over.							
TOTALE COMPLESSIVO CAPACITA' ASSUNTIVA 2019						373.072,59	

**RICOGNIZIONE
UTILIZZO CAPACITA' ASSUNTIVA 2015-2019**

ANNO	PROFILI	CATEGORIA GIURIDICA DI ACCESSO	PART TIME	IMPORTO ANNUO (STIPENDIO TABELLARE CON 13 ^a MENSILITA)
2015	-	-	-	-
2016	-	-	-	-
2017	n. 1 Istruttore Dir.vo PM	D1	-	23.980,09
2018	n. 1 Istruttore Dir.vo Vigilanza	D1	-	23.980,09
2018	n. 1 Istruttore di Vigilanza	C1	-	22.039,41
2018	n. 1 Istruttore di Vigilanza	C1	-	22.039,41
2018	Trasformazione da part time 83% a full time	B1	17%	3.321,27
Totale Utilizzo				95.360,27
Disponibile per assunzioni 2015				31.639,58
Disponibile per assunzioni 2016				93.302,85
Residuo annuo 2016				29.582,16
RIEPILOGO UTILIZZO CAPACITA' ASSUNTIVA				
Quota turn over rimasta inutilizzata 2015				-
Quota turn over rimasta inutilizzata 2016				29.582,16
Quota turn over rimasta inutilizzata 2017				29.847,66
Quota turn over rimasta inutilizzata 2018				24.685,22
Quota turn over rimasta inutilizzata 2019				373.072,59
TOTALE CAPACITA' ASSUNTIVA 2015-2019				457.187,63

**FABBISOGNO PERSONALE TEMPO INDETERMINATO 2020-2022
UTILIZZO CAPACITA' ASSUNZIONALI DM 17.03.2020**

ASSUNZIONI EFFETTUATE ANNO 2020 RELATIVE AL FABBISOGNO 2019-2020					
ANNUALITA' PIANO FABBISOGNO PERSONALE 2019-2020	PROFILI	CATEGORIA GIURIDICA DI ACCESSO	PART TIME	IMPORTO ANNUO (STIPENDIO TABELLARE CON 13 ^a MENSILITA)	MODALITA' DI ACCESSO
2019	n. 1 Istruttore di Vigilanza	C1	-	38.249,57	ASSUNZIONE GIA' EFFETTUATA CON CONCORSO PUBBLICO
	n. 1 Istruttore di Vigilanza	C1	-	38.249,57	ASSUNZIONE GIA' EFFETTUATA CON CONCORSO PUBBLICO
	n. 1 Istruttore di Vigilanza	C1	-	38.249,57	ASSUNZIONE GIA' EFFETTUATA CON CONCORSO PUBBLICO
2020	Dirigente Tecnico			103.273,45	ASSUNZIONE GIA' EFFETTUATA CON CONCORSO PUBBLICO
				218.022,17	

ANNUALITA' PIANO FABBISOGNO PERSONALE 2020-2022	PROFILI	CATEGORIA GIURIDICA DI ACCESSO	PART TIME	IMPORTO ANNUO (STIPENDIO TABELLARE CON 13 ^a MENSILITA)	MODALITA' DI ACCESSO
2020	N. 1 Istruttore Tecnico - Informatico	C1	-	36.892,95	mobilità - scorrimento graduatoria - concorso pubblico
2021	n. 1 Istruttore Dir.vo Tecnico	D1	-	39.437,41	mobilità - scorrimento graduatoria - concorso pubblico
	n. 1 Istruttore Dir.vo Amm.vo	D1	-	39.270,70	mobilità - scorrimento graduatoria - concorso pubblico
	n. 2 Istruttore Tecnico	C1	-	73.785,90	mobilità - scorrimento graduatoria - concorso pubblico
	n. 1 Istruttore di Vigilanza	C1	-	38.249,57	mobilità - scorrimento graduatoria - concorso pubblico

	n. 1 Istruttore Amm.vo	C1		36.737,01	mobilità - scorrimento graduatoria - concorso pubblico
--	------------------------	----	--	-----------	--

264.373,55

Costo complessivo fabbisogno personale 2020-2022 **482.395,71**

**Art. 5 co. 1 DM 17.03.2020 - Importo massimo incremento effettivo
(16% TAB 2)** **914.804,11**

Residuo capacità assuntiva **432.408,39**

ANNUALITA' PIANO FABBISOGNO PERSONALE 2020-2022	PROFILI	CATEGORIA GIURIDICA DI ACCESSO	PART TIME	IMPORTO ANNUO (STIPENDIO TABELLARE CON 13^ MENSILITA)
2022	-	-	-	-



CITTÀ DI FOLLONICA

IL SEGRETARIO GENERALE
LARGO FELICE CAVALLOTTI, 1 - 58022 FOLLONICA (GR)
TEL. 0566 59232 - FAX 0566 41709
S.BOLICI@COMUNE.FOLLONICA.GR.IT



Allegato E)

DIMOSTRAZIONE DELLA SOSTENIBILITA' FINANZIARIA DELLA SPESA DI PERSONALE

ai sensi del Decreto del Ministro per la pubblica amministrazione 17 marzo 2020 e della Circolare interministeriale 13 maggio 2020 (GU n.226 del 11-9-2020), in attuazione del articolo 33, comma 2, del decreto-legge n. 34 del 2019, convertito, con modificazioni, dalla legge n. 58 del 2019.

Il decreto legge n. 34/2019, all'art. 33, ha introdotto una modifica significativa della disciplina relativa alle facoltà assunzionali dei comuni, prevedendo il superamento delle attuali regole fondate sul turn over e l'introduzione di un sistema maggiormente flessibile, basato sulla sostenibilità finanziaria della spesa di personale.

La disposizione introduce una nuova modalità di calcolo della spesa per il personale dei comuni prevedendo che le assunzioni a tempo indeterminato siano subordinate: all'adozione e alla coerenza con i piani triennali dei fabbisogni di personale; al rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione; ad una spesa complessiva per tutto il personale dipendente, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, non superiore al valore soglia definito come percentuale, differenziata per fascia demografica, della media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del fondo crediti dubbia esigibilità stanziato in bilancio di previsione.

Si pone pertanto l'accento sull'esigenza, al fine di assicurare il corretto calcolo della capacità assunzionale, di verificare l'ammontare delle entrate correnti dell'ente sul cui volume, su base triennale e in rapporto alla dimensione demografica, vengono individuati gli enti più o meno virtuosi: in pratica, è necessario verificare la possibilità di sostenere il livello di spesa di personale, attuale e futuro, dell'ente. Si deve infatti ricordare che tale spesa incide sull'equilibrio complessivo del bilancio atteso e che, soprattutto per il personale a tempo indeterminato, la stessa verrà meno solo con la cessazione del rapporto di lavoro da cui originano le obbligazioni di pagamento.

Le verifiche effettuate partono dalla spesa di personale al 31/12/2019 ed il Piano triennale del fabbisogno di personale 2020-2022 è stato redatto al fine di tener conto sia del piano vigente fino alla data attuale, sia degli aggiornamenti allo stesso, così da garantire la coerenza temporale a partire dal 31/12/2019 e per l'intero triennio 2020/2022.

Come dettagliatamente esposto negli altri allegati alla proposta di deliberazione, si evidenzia che l'Ente rispetta tutti i principali parametri previsti dalla nuova normativa, sopra analiticamente riportata, ed in particolare:

- 1) Allegato A) per l'anno 2020 e prospetto Allegato A Bis per l'anno 2021, in cui si evidenzia il rispetto del limite massimo potenziale di spesa come indicato nelle citate linee guida emanate dal Ministero della Semplificazione e per la pubblica amministrazione in data 08.05.2018.



CITTÀ DI FOLLONICA

IL SEGRETARIO GENERALE
LARGO FELICE CAVALLOTTI, 1 - 58022 FOLLONICA (GR)
TEL. 0566 59232 - FAX 0566 41709
S.BOLICI@COMUNE.FOLLONICA.GR.IT



- 2) Nelle tabelle sopra citate è evidenziato il **raccordo tra dotazione organica e limite massimo potenziale di spesa**: se ne ricava l'informazione che risulta rispettato, sia attualmente che in previsione futura, il limite di spesa rispetto al valore medio del triennio di cui all'art. 1 co. 557 quater della L. 296/2006, inserito con l'art. 3 co. 5-bis D.L. 90/2014 come modificato dalla legge di conversione n. 114/2014.

3) E' rispettato il limite del 27% di cui al DM 17/03/2020 già in precedenza citato: spesa complessiva per tutto il personale, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e al netto dell'IRAP (dato del valore impegnato a competenza)

Macroaggregato	Anno 2019
1.01.00.00.000 - Redditi da lavoro dipendente	5.459.930,94
1.03.02.12.001 - Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	0,00
1.03.02.12.002 - Quota LSU in carico all'ente	0,00
1.03.02.12.003 - Collaborazioni coordinate e a progetto	0,00
1.03.02.12.999 - Altre forme di lavoro flessibile n.a.c.	0,00
1.03.02.12.999 - Altre forme di lavoro flessibile n.a.c.	0,00
Totale spesa	5.459.930,94

Entrate correnti (accertamenti di competenza)

Titolo	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	19.467.066,32	20.259.233,29	21.333.736,00
2 - Trasferimenti correnti	881.253,89	1.008.819,75	923.731,64
3 - Entrate extratributarie	5.905.364,52	5.557.420,50	7.513.732,20
Totale entrate	26.253.684,73	26.825.473,54	29.771.199,84
Valore medio entrate correnti ultimi 3 anni	27.616.786,03		
F.C.D.E.	3.403.717,42		
Valore medio entrate correnti al netto F.C.D.E.	24.213.068,61		

Rapporto spesa/entrate	Soglia	Soglia di rientro	Incremento massimo
22,55 %	27,00 %	31,00 %	4,45 %
Soglia rispettata	SI	SI	

Incremento massimo spesa	1.077.597,58
Totale spesa con incremento massimo	6.537.528,52

- 4) Risulta altresì rispettata la progressione temporale delle somme spendibili negli esercizi 2020/2021 come previsto dall'art. 5 co. 1 Tabella 2 del sopra citato D.M., che dispone i seguenti limiti percentuali per fasce demografiche in cui si colloca il Comune di Follonica, da adottare fino al 31.12.2024 e quantificato come segue:



CITTÀ DI FOLLONICA

IL SEGRETARIO GENERALE
LARGO FELICE CAVALLOTTI, 1 - 58022 FOLLONICA (GR)
TEL. 0566 59232 - FAX 0566 41709
S.BOLICI@COMUNE.FOLLONICA.GR.IT



Spesa del personale anno 2018	5.717.525,67
Resti assunzionali	0,00

Anno	% massima	Spesa permessa	Incremento teorico massimo
2020	9,00	6.232.102,98	514.577,31
2021	16,00	6.632.329,78	914.804,11

- 5) Tenuto conto del valore complessivo del presente programma delle assunzioni (Tempo determinato ed indeterminato alla data di completa attuazione che comprende quindi anche l'anno 2021), pari **ad € 658.111,53**, risulta altresì rispettato il limite del 27% calcolato rispetto al valore soglia individuato dal DM 17.30.2020 (Tabella 1 dell'art. 4 co. 1) come di seguito riportato:

Spesa Personale anno 2019 (ultimo rendiconto approvato)	5.459.930,94	
Previsione costo complessivo fabbisogno personale 2020-2022 (tempo indeterminato, lavoro flessibile, dirigenza art. 110 co. 1)	658.111,53 (*)	+
Spesa complessiva di personale dopo assunzioni fabbisogno 2020-2022	6.118.042,47	=
Entrate Correnti al netto FCDE	24.213.068,61	
Rispetto del valore soglia di cui TAB 1 art. 4 co. 1 DM 17.03.2020	25,27%	%

(*) Per l'anno 2021 le assunzioni a TD sono state stimate in € 175.715,82, all'interno del limite di legge.

- 6) E' rispettato il valore soglia delle assunzioni a tempo determinato, così come specificato in delibera e di seguito sinteticamente riportato:

LAVORO FLESSIBILE 2020 - PROSPETTO RIASSUNTIVO

Art. 9 co. 28 D.L. 78/2010 come modificato dall'art. 11 co. 4-bis DL 90/2014 convertito L. 114/2014 e modificato dall'art. 16 co. 1-quater D.L.113-2016

Spesa complessivamente sostenuta per assunzioni Tempo Determinato anno 2009	295.919,96
---	------------

Profilo Professionale	mensilità	spesa
Istruttore Vigilanza	35	92.256,30
TIROCINIO FORMATIVO		6.000,00



CITTÀ DI FOLLONICA

IL SEGRETARIO GENERALE
LARGO FELICE CAVALLOTTI, 1 - 58022 FOLLONICA (GR)
TEL. 0566 59232 - FAX 0566 41709
S.BOLICI@COMUNE.FOLLONICA.GR.IT



Incarichi di collab. prof.li UFFICIO DI PIANO det. 156-2017 (art. 7 co. 6 Dlgs. 165/2001) Det. 348/2020		26.000,00
Esecutore Tecnico	1	2.302,19
Istruttore Dir.vo Amministrativo art. 90 D. Lgs. 267/2000	1	2.753,50

**TOTALE SPESA LAVORO FLESSIBILE
2020**

129.311,99

In conclusione, ai fini della verifica della compatibilità rispetto agli equilibri di bilancio ed alla sostenibilità finanziaria della spesa del presente programma di assunzioni, si sono tenuti in considerazione gli **ulteriori fattori inerenti l'andamento tendenziale delle entrate e delle spese, ed avendo presente che sono state considerate certe e spendibili le risorse lasciate libere dalle cessazioni avvenute nel biennio 2019/2020, cui si è aggiunta una programmazione futura effettuata senza dimenticare il prospetto aggiornato delle cessazioni di personale ad oggi conosciute.**

Si evidenzia pertanto che l'andamento delle cessazioni di personale nel biennio 2019/2020 è stato il seguente, calcolando il valore della cessazione su base annua: in tal modo il dato impatterà per intero sul bilancio di esercizio a partire dall'01/01/2020 (per le cessazioni del 2019) ed a partire dall' 01/01/2021 (per le cessazioni del 2019 e 2020):

Anno 2019			
Esecutore Amm.vo	B		33.615,02
Istruttore Amministrativo	C		36.892,95
Collaboratore Amm.vo	B3		35.012,79
Istruttore Tecnico	C		36.892,95
Istruttore Dir.vo Amm.vo	D		39.270,70
Istruttore di Vigilanza	C		38.320,93
Istruttore Dir.vo Amm.vo	D		39.270,70
Collaboratore Amm.vo	B3		35.012,79
Funzionario Amm.vo	D3		42.361,63
Esecutore Amm.vo	B		33.615,02
Collaboratore Tecnico	B3		35.012,79
Funzionario Tecnico	D3		42.361,63
Dirigente			100.858,84
Anno 2020			
Esecutore Tecnico	B		33.615,02
Istruttore Dir.vo Tecnico	D1		39.270,70
Collaboratore Tecnico	B3		35.012,79
Collaboratore Tecnico	B3		35.012,79
Istruttore Dir.vo Tecnico	D1		39.270,70



CITTÀ DI FOLLONICA

IL SEGRETARIO GENERALE
LARGO FELICE CAVALLOTTI, 1 - 58022 FOLLONICA (GR)
TEL. 0566 59232 - FAX 0566 41709
S.BOLICI@COMUNE.FOLLONICA.GR.IT



Funzionario PM	D3		43.783,58
			774.464,35

Per quanto attiene infine all'andamento delle entrate correnti, si deve evidenziare come il Piano triennale del fabbisogno di personale 2020-2022 sia stato formulato non solo nel rispetto dei valori teorici massimi possibili riferiti alla soglia del 27%, meglio analizzata ai paragrafi precedenti, ma tenendo in considerazione un andamento prudenziale delle entrate tendenzialmente in diminuzione nel tempo. Ciò sia a causa degli effetti inevitabili della crisi economica ed emergenziale in atto, che già si notano e sono stati evidenziati nelle delibere di assestamento del bilancio 2020, sia a causa di alcune entrate che nel prossimo futuro potrebbero subire un significativo ridimensionamento. Si cita ad esempio la conclusione prossima della concessione per la gestione e l'erogazione del gas naturale: la gestione della prossima procedura di affidamento non sarà effettuata direttamente da parte del Comune di Follonica, ma a livello di Ambito di cui risulta capofila il Comune di Grosseto.

In conseguenza a quanto detto sopra si è stimata una **riduzione tendenziale delle entrate e quindi della media triennale di circa 1mln di euro che si ritiene adeguata nel medio periodo**, anche in relazione al valore medio delle entrate che, essendo su base triennale, tende ad attenuare gli effetti di variazioni puntuali nel calcolo della media stessa.

Si evidenzia pertanto che, sommando ai costi di personale al 31/12/2019 il presente programma delle assunzioni, e rapportando il dato alle entrate correnti prudenzialmente ricalcolate, si ottengono i seguenti valori:

Programma delle assunzioni 2020/2022: **€ 658.111,53** (Per l'anno 2021 le assunzioni a TD sono state stimate in € 175.715,82, all'interno del limite di legge);

Spese di personale al 31/12/2019: **€ 5.459.930,94**;

Entrate Correnti medie triennali rideterminate (Valore arrotondato): **€ 23.200.000,00**.

Spese di personale anno 2019 COMPRENSIVE DEL PIANO ASSUNZIONI 2020/2021/2022	6.118.042,47	X100	=	26,37%
Media triennale delle entrate 2017/2019 - Rideterminata	23.200.000,00			

Anche in questo scenario pertanto, dove i valori tendenziali sono stati prudentemente analizzati e rideterminati, risulta dimostrato il rispetto dei limiti normativi e della sostenibilità pluriennale di bilancio che da essi scaturisce.

La presente relazione è sottoposta al Collegio dei Revisori per l'asseverazione ai sensi quanto previsto dall'art. 33 comma 2 del D.L.34/2019 convertito in L.58/2019 e dell'art.4 comma 2 del D.M. 17.03.2020.

Follonica, 26.11.2020

Il Segretario generale
Serena Bolici