



Comune di Rimini	Dipartimento Risorse
-------------------------	----------------------

P.zza Cavour, 27 - 47921 Rimini tel. 0541-704948 fax 0541-704963 www.comune.rimini.it alfonso.neri@comune.rimini.it c.f.-p.iva 00304260409
--

Alla Giunta comunale
Al Collegio dei Revisori
Sede

Oggetto: Piano occupazionale per l'anno 2024 e Piano triennale del fabbisogno di personale per gli anni 2024 – 2026.

Premessa

Come è noto, il Legislatore mediante l'art. 6, comma 6, D.L. 9 giugno 2021, n. 80, convertito con L. 6 agosto 2021, n. 113, ha introdotto l'obbligo per le pubbliche amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, di procedere annualmente alla approvazione del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) il quale assorbe, tra gli altri, anche il Piano triennale del fabbisogno di personale di cui all'art. 6, D. Lgs. 30 marzo 2001, n. 165.

Pertanto, al fine di dare esecuzione alla sopra detta previsione normativa, nella presente relazione si propone l'approvazione del Piano triennale del fabbisogno di personale per gli anni 2024 – 2026.

A tal fine si precisa che ai sensi dell'art. 33, comma 2, del D. Lgs 30 marzo 2001, n. 165, con nota in data 16 novembre 2023, prot. 394930, è stata avviata la ricognizione delle eccedenze di personale per l'anno 2024, all'esito della quale non sono state rilevate eccedenze di personale presso il Comune di Rimini mentre, al contrario, i dirigenti interpellati hanno formulato diverse richieste di coperture di posti vacanti.

Infine, si evidenzia che le proposte contenute nella presente relazione sono state formulate in coerenza con gli strumenti di programmazione economico – finanziaria annuale e pluriennale, ovvero il Bilancio di previsione 2024 – 2026 e il Documento Unico di Programmazione 2024 – 2026, approvati rispettivamente mediante le deliberazioni del Consiglio comunale in data 21 dicembre 2023, n. 105 e n. 104.

1) I vincoli alla programmazione del fabbisogno di personale

Come è noto, il Legislatore ha introdotto una serie di vincoli e limiti all'assunzione di personale, finalizzati a contenere la crescita della spesa pubblica, con particolare riferimento a quella per il pubblico impiego, e ad allineare la dinamica della spesa prodotta in ambito locale agli obiettivi generali di finanza pubblica.

Tale sistema vincolistico, a seguito di alcune modifiche di cui si dirà nel corso della presente relazione, risulta fortemente semplificato rispetto al passato essendo basato sostanzialmente su due vincoli, il cui rispetto consente agli Enti Locali di poter assumere personale, mentre il mancato rispetto produce la sanzione del divieto alle assunzioni.

Il primo vincolo attiene alla riduzione della spesa di personale. Infatti, l'art. 1, comma 557 della Legge 27 dicembre 2006, n. 296, stabilisce che gli enti sottoposti al patto di stabilità, con azioni da modulare nell'ambito della propria autonomia rivolte, in termini di principio, alla riduzione dell'incidenza percentuale delle spese di personale rispetto al complesso delle spese correnti, alla razionalizzazione e snellimento delle strutture burocratico – amministrative ed al contenimento

**Comune di Rimini**

Dipartimento Risorse

P.zza Cavour, 27 - 47921 Rimini
tel. 0541-704948 fax 0541-704963
www.comune.rimini.it
alfonso.neri@comune.rimini.it
c.f.-p.iva 00304260409

delle dinamiche di crescita della contrattazione integrativa, assicurano la riduzione della spesa di personale. La norma è stata successivamente completata dal comma 557 quater, introdotto dall'art. 3, comma 5 bis, del D.L. 24 giugno 2014, n. 90, convertito dalla Legge 11 agosto 2014, n. 114, il quale stabilisce che a decorrere dal 2014 gli enti assicurano "il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della presente disposizione".

Il secondo vincolo attiene alla determinazione della capacità assunzionale, che rappresenta il budget assunzionale utilizzabile dalle Amministrazioni, in ciascuna annualità, ai fini della programmazione del fabbisogno di personale.

La suddetta capacità assunzionale è sempre stata determinata in base alla logica del c.d. turnover inteso come rapporto tra il costo delle nuove assunzioni rispetto al costo del personale cessato nell'anno precedente.

Recentemente il Legislatore è intervenuto modificando radicalmente tale metodologia attraverso le disposizioni contenute nell'art. 33, comma 2, D.L. 30 aprile 2019, n. 34, convertito in legge, con modificazioni, dall' art. 1, comma 1, L. 28 giugno 2019, n. 58, successivamente modificato dall' art. 1, comma 853, lett. a), b) e c), L. 27 dicembre 2019, n. 160, che stabiliscono che detta capacità è ora rappresentata da un tetto massimo di spesa giudicato finanziariamente sostenibile in base alla struttura del Bilancio dell'Ente.

La norma citata, infatti, stabilisce che i Comuni possono procedere ad assunzioni di personale a tempo indeterminato sino 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.

Tale norma è stata completata con l'adozione del D.M. 17 marzo 2020 mediante il quale sono stati determinati i sopra detti valori soglia differenziati per fasce demografiche, sono state definite le modalità applicative della norma e ne è stata stabilita altresì la decorrenza dal 20 aprile 2020.

A tal proposito occorre inoltre ricordare che, ai fini della determinazione del rapporto tra la spesa di personale e la media delle entrate correnti relative all'ultimo triennio, l'art. 57, comma 3 septies, D.L. 14 agosto 2020, n. 104, stabilisce che a decorrere dall'anno 2021 le spese di personale riferite alle assunzioni finanziate da risorse esterne all'Amministrazione ed espressamente previste da apposita normativa "non rilevano ai fini della verifica del rispetto del valore soglia di cui ai commi 1, 1-bis e 2 dell'articolo 33 del decreto-legge 30 aprile 2019, n. 34, convertito, con modificazioni, dalla legge 28 giugno 2019, n. 58, per il periodo in cui è garantito il predetto finanziamento". Mentre, in caso di finanziamento parziale, la medesima norma stabilisce che "ai fini del predetto valore soglia non rilevano l'entrata e la spesa di personale per un importo corrispondente".

Ciò detto, per gli enti che rispettano le sopra citate disposizioni rimane operante la possibilità di utilizzare gli ulteriori spazi assunzionali determinati dai residui di capacità assunzionale (determinata col previgente metodo), non ancora utilizzati, relativi all'ultimo quinquennio (art. 3, comma 5 sexies, D.L. 24 giugno 2014, n. 90).

Gli Enti Locali che non rispettano le sopra dette soglie di virtuosità continuano a calcolare la capacità assunzionale con il metodo basato sul c.d. turnover (rapporto tra il costo delle assunzioni ed il corrispondente costo delle cessazioni già verificatesi) nella misura fissata dall'art. 3, comma 5, del D.L. 24 giugno 2014, n. 90, convertito L. 11 agosto 2014, n. 114 (100% del costo delle cessazioni di personale), ovvero rimodulandola, in base alle indicazioni contenute nel



Comune di Rimini

Dipartimento Risorse

P.zza Cavour, 27 - 47921 Rimini
tel. 0541-704948 fax 0541-704963
www.comune.rimini.it
alfonso.neri@comune.rimini.it
c.f.-p.iva 00304260409

sopra citato D.M. 17 marzo 2020 che impongono un piano di graduale e progressiva riduzione della spesa di personale in rapporto alle entrate correnti degli enti non virtuosi.

Ferme restando le disposizioni sopra descritte che stabiliscono il tetto massimo di spesa di personale che gli Enti possono sostenere, per quanto concerne le assunzioni di personale effettuate tramite le c.d. forme flessibili, l'art. 9 comma 28 del Decreto Legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito dalla Legge 30 luglio 2010, n. 122 come da ultimo modificato dall'art. 16, comma 1 quater del Decreto Legge 24 giugno 2016, n. 113 convertito dalla Legge 7 agosto 2016, n. 160, stabilisce che gli Enti locali in regola con le prescrizioni di cui al comma 557 dell'articolo 1 della legge 27 dicembre 2006, n. 296, possono avvalersi di personale a tempo determinato o con convenzioni ovvero con contratti di collaborazione coordinata e continuativa nei limiti di spesa sostenuta nell'anno 2009 per le stesse finalità.

Rimane altresì operante la salvaguardia introdotta sul tema dal Legislatore mediante l'art. 22, comma 1, del D.L. 24 aprile 2017, n. 50, in base al quale, i comuni possono procedere ad assunzioni a tempo determinato, in deroga ai vincoli sopra descritti, "a condizione che i relativi oneri siano integralmente a carico di risorse, già incassate nel bilancio dei comuni, derivanti da contratti di sponsorizzazione".

Infine, qui di seguito si elencano gli ulteriori obblighi il cui mancato rispetto provoca, per le Amministrazioni, la sanzione del divieto di procedere a nuove assunzioni:

- approvazione della Programmazione triennale del fabbisogno di personale (art. 6, del D.Lgs 30 marzo 2001, n. 165);
- ricognizione annuale delle eccedenze di personale (art. 33, comma 2, D.Lgs 30 marzo 2001, n. 165);
- rideterminazione della dotazione organica (art. 6, comma 3, D.Lgs 30 marzo 2001, n. 165);
- adozione del Piano delle azioni positive (art. 48 del D.Lgs 11 aprile 2008, n. 198);
- approvazione del Piano della Performance (art. 10, D.Lgs 27 ottobre 2009, n. 150);
- certificazione, entro 30 giorni dall'istanza del creditore, attestante la certezza, liquidità ed esigibilità del credito medesimo (art. 9, comma 3 bis, DL 29 novembre 2008, n. 185, convertito con L. 28 gennaio 2009, n. 2);
- rispetto dei termini previsti per l'approvazione dei bilanci di previsione, dei rendiconti e del bilancio consolidato e del termine di trenta giorni dalla loro approvazione per l'invio dei relativi dati alla banca dati delle amministrazioni pubbliche (art. 9, comma 1 quinquies, D.L. 24 giugno 2016, n. 113 convertito con L. 7 agosto 2016, n. 160);
- adozione del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (art. 6, comma 7, D.L. 9 giugno 2021, n. 80 convertito con L. 6 agosto 2021, n. 113).

2) Fabbisogno di personale dipendente.

Si precisa che quanto segue rappresenta una prima definizione del fabbisogno di personale per l'anno 2024, elaborata in logica meramente sostitutiva, sulla base dell'analisi di alcune esigenze di copertura manifestate dai dirigenti responsabili delle strutture dell'Ente e su autonome valutazioni dello scrivente.

Infatti, le previsioni di assunzione che verranno di seguito descritte trovano copertura nelle cessazioni non previste che si sono verificate e si verificheranno nell'anno 2024. Ne consegue che la presente proposta di Piano del Fabbisogno del personale è stata formulata a saldi invariati di Bilancio.



Comune di Rimini	Dipartimento Risorse
-------------------------	----------------------

P.zza Cavour, 27 - 47921 Rimini tel. 0541-704948 fax 0541-704963 www.comune.rimini.it alfonso.neri@comune.rimini.it c.f.-p.iva 00304260409
--

Ciò premesso, si propone alla Giunta il seguente piano delle assunzioni formulato nel rispetto dei vincoli sopra descritti in materia di contenimento della spesa di personale, tenuto conto delle disponibilità di bilancio e degli obblighi di legge.

- a. *Assunzione a tempo indeterminato e pieno di 2 unità di personale, con profilo di funzionario economico finanziario, con decorrenza dal 1° marzo 2024.*

Al fine di garantire il corretto presidio delle funzioni di competenza del Settore Ragioneria generale, a seguito delle dimissioni di una unità di personale, ascritta all'area dei Funzionari e dell'Elevata Qualificazione con il profilo professionale di funzionario economico finanziario si propone l'assunzione di una unità di personale di pari inquadramento e profilo professionale mediante mobilità volontaria.

Inoltre, presso la U.O. Gestione economica e previdenziale risorse umane, al fine del corretto presidio delle attività e funzioni in materia di gestione previdenziale del personale, si propone l'assunzione di unità di personale, ascritta all'area dei Funzionari e dell'Elevata Qualificazione con il profilo professionale di funzionario economico finanziario mediante mobilità volontaria.

Per entrambe le previsioni sopra descritte si propone che l'assunzione abbia decorrenza dal 1° marzo 2024.

- b. *Assunzione a tempo indeterminato e pieno di 8 unità di personale, con profilo di funzionario amministrativo, con decorrenza dal 1° marzo 2024.*

Come è noto, nel Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2023 – 2025, approvato mediante la deliberazione di Giunta comunale in data 31 maggio 2023, n. 31, e successivamente modificato mediante la deliberazione di giunta comunale in data 7 settembre 2023, n. 281, è contenuta, tra le altre, la previsione di assunzione di 2 unità di personale con profilo professionale di funzionario amministrativo.

È parimenti noto che il concorso preordinato alle suddette assunzioni si è appena concluso.

Senonché, come spesso accade, nella graduatoria scaturita all'esito del citato concorso, nelle posizioni utili per l'assunzione, sono presenti candidati già dipendenti del Comune di Rimini. In particolare, nelle prime 9 posizioni sono presenti 7 candidati già dipendenti, ascritti all'area degli Istruttori.

Inoltre, la candidata in posizione n. 6 (la prima non dipendente in ordine di graduatoria), ha già espresso formale rinuncia all'assunzione presso il Comune di Rimini.

Ne consegue che, al fine di dare esecuzione alla originaria previsione e conseguire un effettivo potenziamento della dotazione di personale a presidio delle funzioni di competenza degli Uffici, occorre scorrere la graduatoria fino alla posizione n. 10.

In caso contrario, infatti, ovvero qualora si procedesse all'assunzione dei primi due candidati, si determinerebbe la riqualificazione professionale dei due dipendenti vincitori ma non il potenziamento dotazionale necessario al presidio delle funzioni. Si ricorda a tal proposito che il Comune di Rimini non ha al momento disponibilità di graduatorie da cui attingere per l'assunzione di personale ascritto all'Area degli Istruttori, con profilo di istruttore.

Inoltre, si segnala l'esigenza di garantire il corretto presidio delle funzioni di competenza della Direzione Generale a seguito della cessazione di una unità di personale con profilo professionale di funzionario amministrativo.

Pertanto, si propone l'assunzione di ulteriori 8 unità di personale, con profilo professionale di funzionario amministrativo, con decorrenza dal 1° marzo 2023.



Comune di Rimini	Dipartimento Risorse
-------------------------	----------------------

P.zza Cavour, 27 - 47921 Rimini tel. 0541-704948 fax 0541-704963 www.comune.rimini.it alfonso.neri@comune.rimini.it c.f.-p.iva 00304260409
--

- c. *Modifica delle previsioni approvate mediante la deliberazione di Giunta comunale in data 5 settembre 2023, n. 281, in ordine alla previsione di assunzione di 13 unità di personale con profilo professionale di istruttore*

Come è noto, mediante la deliberazione di Giunta comunale in data 5 settembre 2023, n. 281, è stata approvata una modifica del Piano triennale del fabbisogno di personale per gli anni 2023 – 2025 prevedendo l'assunzione di 13 unità di personale, con profilo professionale di istruttore, mediante le seguenti modalità: prioritariamente mediante scorrimento di una graduatoria e, per i posti che, a seguito del totale scorrimento della medesima graduatoria risultassero ancora scoperti, mediante la bandizione di un nuovo concorso pubblico.

A tal proposito si comunica che, all'esito dello scorrimento della graduatoria individuata nel documento di programmazione del fabbisogno sopra citato, risultano ancora da coprire quattro posti.

Senonché, l'Ufficio concorsi è attualmente impegnato nell'esecuzione di diverse procedure di concorso, alcune delle quali presentano anche caratteristiche di particolare complessità di svolgimento. Ne consegue che l'organizzazione di una ulteriore procedura, quale il concorso per Istruttore, non riuscirebbe ad essere svolta in tempi brevi.

A tal proposito si comunica che, il Comune di Rimini, possiede una ulteriore graduatoria, scaturita all'esito di una procedura di mobilità volontaria ai sensi dell'art. 30, D.Lgs 30 marzo 2001, n. 165, preordinata alla copertura di 3 posti di istruttore, approvata mediante determinazione dirigenziale in data 27 giugno 2023, n. 1690.

Ciò premesso, al fine di garantire l'esecuzione della suddetta previsione in tempi brevi si propone di modificare la previsione di assunzione in parola prevedendo le seguenti modalità di esecuzione:

- prioritariamente, mediante scorrimento della citata graduatoria di mobilità approvata mediante determinazione dirigenziale in data 27 giugno 2023, n. 1690;
- per i posti che risultassero ancora vacanti a seguito del totale scorrimento della graduatoria citata al punto precedente, mediante l'avvio di una nuova procedura di mobilità volontaria ai sensi dell'art. 30, D.Lgs 30 marzo 2001, n. 165;
- per i posti che risultassero ancora vacanti a seguito dello svolgimento della procedura di mobilità di cui al punto precedente, mediante la bandizione di un concorso pubblico.

- d. *Assunzione a tempo indeterminato e pieno di 3 unità di personale con profilo professionale di istruttore, con decorrenza dal 1° aprile 2024.*

Con la finalità di garantire il corretto presidio delle funzioni di competenza del Settore Ragioneria generale, del Settore Risorse tributarie e della U.O. Gestione economica e previdenziale risorse umane, per quanto riguarda i compiti e le attività ascrivibili al personale con profilo professionale di istruttore, si propone l'assunzione a tempo indeterminato e pieno di 3 unità di personale mediante concorso pubblico previo esperimento delle procedure di mobilità ai sensi dell'art. 30, D.Lgs 30 marzo 2001, n. 165.

- e. *Assunzione a tempo indeterminato e pieno di 1 unità di personale, con profilo professionale di istruttore tecnico, con decorrenza dal 1° aprile 2024.*

Con la finalità di garantire il corretto presidio delle funzioni di competenza del Settore Marketing territoriale, waterfront e nuovo demanio, con particolare riferimento alle attività in materia di gestione dei beni demaniali si propone l'assunzione di 1 unità di personale, con profilo professionale di istruttore tecnico mediante procedura di mobilità ai sensi dell'art. 30, D.Lgs 30 marzo 2001, n. 165.

- f. *Modifica delle previsioni contenute nella deliberazione di Giunta comunale in data 8 giugno 2023, n. 191, in ordine all'assunzione di personale con profilo di insegnante scuola di infanzia.*



Comune di Rimini Dipartimento Risorse

P.zza Cavour, 27 - 47921 Rimini
tel. 0541-704948 fax 0541-704963
www.comune.rimini.it
alfonso.neri@comune.rimini.it
c.f.-p.iva 00304260409

Come è noto, mediante la deliberazione di Giunta comunale in data 8 giugno 2023, n. 191, era stata approvata una modifica del Piano triennale del fabbisogno di personale per gli anni 2023 – 2025 prevedendo l'assunzione di 4 unità di personale, con profilo professionale, di insegnante scuola di infanzia, mediante scorrimento di una graduatoria scaturita all'esito del concorso preordinato alla copertura di copertura di 10 posti di insegnante scuola di infanzia, approvata mediante determinazione dirigenziale in data 29 aprile 2016, n. 921.

Come è parimenti noto, la sopra detta previsione originava dall'esigenza di garantire il presidio delle funzioni educative e scolastiche presso i servizi comunali dell'infanzia in ragione della presenza di due posti vacanti presso le sezioni della scuola dell'Infanzia e della necessità di potenziare l'organico del personale ascritto al profilo di insegnante scuola di infanzia con alcune unità da utilizzare su tutte le sezioni ogni qual volta si presentano le esigenze di supplenze per l'assenza delle titolari.

Senonché, all'esito del completo scorrimento della graduatoria suddetta, si è proceduto all'assunzione di sole 2 unità di personale.

Appare evidente che gli Uffici, per quanto concerne le attività di copertura delle assenze con diritto alla conservazione del posto (c.d. insegnanti Jolly), abbiano dovuto adottare modelli organizzativi alternativi e conseguentemente, in questa fase, è possibile soprassedere alle assunzioni relative ai due posti non ancora coperti.

Parallelamente, si segnala che il responsabile del Settore Educazione ha rappresentato l'esigenza di garantire il corretto presidio delle attività presso i servizi dedicati alla prima infanzia.

Pertanto, si propone la modifica della previsione di assunzione delle residue 2 unità di personale con profilo di insegnante scuola di infanzia prevedendo l'assunzione di altrettante unità di personale, con profilo di istruttore educatore nido di infanzia, mediante l'utilizzo di una graduatoria ancora valida scaturita all'esito del concorso preordinato alla copertura di 11 posti di educatore nido di infanzia approvata mediante determinazione dirigenziale in data 10 settembre 2020, n. 1173.

- g. *Modifica delle previsioni approvate mediante la deliberazione di Giunta comunale in data in data 5 settembre 2023, n. 281, in ordine alla previsione di assunzione di 10 unità di personale con profilo professionale di istruttore di Polizia Locale e assunzione a tempo indeterminato e parziale (1/2) di ulteriori di unità di personale con profilo professionale d istruttore di Polizia Locale, con decorrenza dal 1° maggio 2024.*

Come è noto, mediante la deliberazione di Giunta comunale in data 5 settembre 2023, n. 281, è stata approvata una modifica del Piano triennale del fabbisogno di personale per gli anni 2023 – 2025 prevedendo l'assunzione a tempo determinato e parziale con articolazione verticale e ciclica del tempo lavorato pari a 6 mesi l'anno, contratto di Formazione Lavoro, di 10 unità di personale, con profilo professionale di istruttore di Polizia Locale.

Senonché l'Agenzia Regionale per il Lavoro, in applicazione dell'Orientamento del Comitato Regionale per l'Impiego dell'8 maggio 1987, ha comunicato che l'orario di lavoro settimanale dei dipendenti assunti a tempo parziale non può essere inferiore a 24 ore settimanali ovvero, se in part-time verticale ciclico, con un tempo annuo lavorato pari ad almeno 8 mesi, al fine di garantire l'effettivo svolgimento del progetto formativo.

Si ricorda che, l'articolazione oraria prevista era stata proposta dal Comandante del Corpo di Polizia Locale in ragione del modello organizzativo da lui ipotizzato per la tipologia di attività a cui verrà destinato il contingente di personale in parola. Pertanto, detta scelta risulta strettamente connessa alla esigenza che ha determinato la previsione di copertura.



Comune di Rimini

Dipartimento Risorse

P.zza Cavour, 27 - 47921 Rimini
tel. 0541-704948 fax 0541-704963
www.comune.rimini.it
alfonso.neri@comune.rimini.it
c.f.-p.iva 00304260409

Diversamente, la scelta della modalità di assunzione era stata proposta per orientare l'offerta di lavoro verso un bacino di potenziali dipendenti tendenzialmente giovani, trattandosi di personale che verrà impiegato in attività che richiedono anche una specifica predisposizione fisica. Infatti, come è noto, il contratto Formazione – Lavoro è rivolto a lavoratori di età inferiore ai 32 anni.

A tal proposito si precisa che, in ogni caso, il Comune di Rimini, nelle selezioni preordinate all'assunzione nel Corpo di Polizia Locale, oramai da tempo prevede sempre prove di idoneità fisica all'impiego che consentono di reclutare personale in possesso di una buona forma fisica.

Ciò premesso, si propone di modificare la previsione originaria prevedendo l'assunzione delle unità in parola a tempo indeterminato e parziale, con articolazione verticale e ciclica del tempo lavorato pari a 6 mesi l'anno.

Inoltre, al fine di garantire il corretto presidio delle funzioni di competenza del Settore Polizia Locale, con particolare riferimento alle attività di controllo delle viabilità e attività di "safety" in occasione dei grandi eventi, si propone l'assunzione a tempo indeterminato e parziale con articolazione verticale e ciclica (6 mesi annui), di ulteriori 10 unità di personale, con profilo professionale di istruttore di Polizia Locale, con decorrenza dal 1° maggio 2024, aumentando da 10 a 20 le unità ricercate con il suddetto concorso.

- b. *Assunzione a tempo indeterminato e pieno di 2 unità di personale, ascritte all'Area degli Operatori Esperti, con profilo professionale di collaboratore professionale, mediante mobilità volontaria, con decorrenza dal 1° aprile 2024.*

Con la finalità di garantire il corretto presidio delle funzioni di competenza del Dipartimento Pianificazione e gestione territoriale e della U.O. Casa Comune, economato e autoparco, con particolare riferimento alle attività e ai compiti ascrivibili al personale con profilo professionale di collaboratore professionale, si propone l'assunzione di 2 unità, mediante mobilità volontaria ai sensi dell'art. 30, D.Lgs 30 marzo 2001, n. 165.

A tal fine si comunica che è in corso di pubblicazione una selezione indetta ai sensi del citato art. 30, D.Lgs 165/2001, preordinata alla copertura di 1 posto di collaboratore professionale.

Si propone pertanto di aumentare da 1 a 3 le unità di personale ricercate mediante la procedura suddetta mobilità. Si propone inoltre, qualora all'esito della procedura di mobilità in parola risultassero ancora posti scoperti, di prevederne l'assunzione mediante concorso pubblico.

- i. *Assunzione a tempo indeterminato e pieno di 1 unità di personale, con profilo professionale di assistente sociale, mediante scorrimento di graduatoria, con decorrenza dal 1° marzo 2024.*

Al fine di garantire il corretto presidio delle funzioni di competenza del Settore Protezione sociale a seguito delle dimissioni di una unità di personale ascritta all'Area dei Funzionari e dell'Elevata Qualificazione, con profilo professionale di Assistente sociale, si propone l'assunzione di una unità di pari profilo e inquadramento mediante l'utilizzo di una graduatoria ancora valida scaturita all'esito di un concorso pubblico preordinato alla copertura di 8 posti di assistente sociale approvata mediante determinazione dirigenziale in data 27 maggio 2022, n. 1231.

3) Capacità assunzionale, risorse finanziarie e decorrenze.

Come già detto, in attuazione delle disposizioni di cui all'art. 33, comma 2, del D.L. 30 aprile 2019, n. 34, con il decreto del Ministro della pubblica amministrazione, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze e il Ministro dell'interno in data 17 marzo 2020 "Misure

**Comune di Rimini** Dipartimento RisorseP.zza Cavour, 27 - 47921 Rimini
tel. 0541-704948 fax 0541-704963
www.comune.rimini.it
alfonso.neri@comune.rimini.it
c.f.-p.iva 00304260409

per la definizione delle capacità assunzionali di personale a tempo indeterminato dei comuni", sono stati individuati i valori soglia del rapporto tra spesa complessiva per tutto il personale e la media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, differenziati per fascia demografica, e sono state altresì indicate le modalità operative da utilizzare per la determinazione del rapporto e la verifica del rispetto del parametro in parola.

Per quanto attiene alle sopra dette fasce demografiche ed ai corrispondenti valori soglia, il Comune di Rimini rientra nella fascia demografica "comuni da 60.000 a 249.999 abitanti" di cui all'art. 3, punto g) del citato D.M. 17 marzo 2020 alla quale corrisponde un valore soglia del rapporto tra la spesa di personale e le entrate correnti pari al 27,6% (art. 4 D.M. 17 marzo 2020).

Inoltre, il Ministro per la Pubblica Amministrazione, di concerto con il Ministro dell'Economia e delle finanze ed il Ministro dell'Interno, ha successivamente emanato la circolare in data 8 giugno 2020 avente ad oggetto "Circolare sul decreto del Ministro per la pubblica amministrazione, attuativo dell'art. 33, comma 2, del D.L. n. 34 del 2019, convertito con modificazione, dalla legge n. 58 del 2019, in materia di assunzioni di personale da parte dei comuni" mediante la quale sono stati precisati alcuni aspetti metodologici sull'applicazione della normativa in parola.

Al fine dell'applicazione della normativa sopra citata occorre altresì ricordare che:

- l'art. 57, comma 3 septies, D.L. 14 agosto 2020, n. 104, stabilisce che a decorrere dall'anno 2021 le spese di personale riferite alle assunzioni finanziate da risorse esterne all'Amministrazione ed espressamente previste da apposita normativa "non rilevano ai fini della verifica del rispetto del valore soglia di cui ai commi 1, 1-bis e 2 dell'articolo 33 del decreto-legge 30 aprile 2019, n. 34, convertito, con modificazioni, dalla legge 28 giugno 2019, n. 58, per il periodo in cui è garantito il predetto finanziamento". Mentre, in caso di finanziamento parziale, la medesima norma stabilisce che "ai fini del predetto valore soglia non rilevano l'entrata e la spesa di personale per un importo corrispondente"

- l'art. 3, comma 2, del Decreto del Ministero dell'Interno in data 21 ottobre 2020 in materia di convenzioni per l'Ufficio di Segretario comunale e provinciale stabilisce che "ai fini del rispetto dei valori soglia di cui all'art. 33, comma 2, del decreto-legge 30 aprile 2019, n. 34, convertito con modificazioni dalla legge 28 giugno 2019, n. 58, ciascun comune computa nella spesa di personale la quota a proprio carico e, per il comune capofila, non rilevano le entrate correnti derivanti dai rimborsi effettuati dai comuni convenzionati";

A tal proposito si precisa che, come è noto, la convenzione per l'esercizio in forma associata dell'ufficio di Segretario Generale tra il Comune di Rimini e la Provincia di Rimini è scaduta lo scorso 31 dicembre 2021. In base a detta convenzione, la Provincia di Rimini ha rimborsato al Comune di Rimini euro 32.247,54.

Ciò detto, occorre preliminarmente verificare se il Comune di Rimini rispetta il citato parametro.

Pertanto, in applicazione delle indicazioni contenute nell'art. 2 del D.M. 17 marzo 2020 è stato determinato il rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti come segue:

Macroaggregato	Rendiconto 2022: impegni	
1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	49.050.691,15
1.03.02.12.001	Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	-
1.03.02.12.002	Quota LSU in carico all'ente	-
1.03.02.12.003	Collaborazioni coordinate e a progetto	-
1.03.02.12.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	-



Comune di Rimini

Dipartimento Risorse

P.zza Cavour, 27 - 47921 Rimini
tel. 0541-704948 fax 0541-704963
www.comune.rimini.it
alfonso.neri@comune.rimini.it
c.f.-p.iva 00304260409

		Sub. Totale	49.050.691,15
1.09.01.01.000	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)		12.770,36
		Rimborso dalla Provincia di Rimini per convezione di segreteria	
		A. Totale spesa di personale 2022	49.063.461,51

Titolo		Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	128.941.967,59	134.769.287,94	144.607.978,04
2	Trasferimenti correnti	48.278.914,93	30.884.698,50	27.030.813,99
3	Entrate extratributarie	35.926.432,43	41.699.803,10	47.415.608,44
Rimborso dalla Provincia di Rimini per convezione di segreteria		-	-32.247,54	
Totale		213.147.314,95	207.321.542,00	219.054.400,47
		Media triennio 2020 - 2022		213.174.419,14
		Fondo crediti dubbia esigibilità – Bilancio di previsione assestato 2022		-14.996.016,83
		B		198.178.402,31
		A / B %		24,76%

La spesa di personale è stata determinata in base alle indicazioni contenute nella citata Circolare in data 8 giugno 2020 la quale individua i macroaggregati di spesa da includere nel calcolo.

Tuttavia, come peraltro si evince dal sopra riportato prospetto, a parere dello scrivente risulta opportuno includere nel suddetto calcolo anche il costo sostenuto dall'ente per il personale in comando che viene rilevato attraverso un macroaggregato di spesa non considerato nella suddetta Circolare.

Da quanto sopra descritto emerge che il Comune di Rimini rispetta il vincolo dettato dall'art. 33, comma 2, D.L. 30 aprile 2019, n. 34, pertanto, ai sensi dell'art. 4, D.M. 17 marzo 2020, può procedere ad assunzioni anche incrementando la spesa di personale registrata nell'ultimo rendiconto approvato, sino ad una spesa complessiva che, rapportata alle entrate correnti, non risulti superiore al valore soglia indicato nel medesimo Decreto (pari, per il Comune di Rimini al 27,6%).

Si ritiene utile ricordare che, in applicazione di quanto previsto dall'art. 6, comma 2 del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, la presente proposta di piano del fabbisogno di personale è stata formulata in coerenza con gli strumenti di programmazione economico – finanziaria annuale e pluriennale, ovvero nello specifico il Bilancio di previsione 2024 – 2026 e il Piano Esecutivo di Gestione 2024 – 2026, approvati rispettivamente mediante deliberazione del Consiglio comunale in data 21 dicembre 2023, n. 105 e mediante deliberazione Giunta comunale in data 9 gennaio 2024, n. 1.

Pertanto, nel prospetto che segue viene dimostrato che le previsioni di spesa di personale appostate nel Bilancio di previsione 2024 – 2026, in rapporto alle previsioni di entrata, determinate in base alla medesima metodologia già utilizzata per il calcolo dell'indice sopra mostrato, determinano un valore rispettoso delle prescrizioni contenute nel citato art. 4, D.M. 17 marzo 2020.



Comune di Rimini Dipartimento Risorse

P.zza Cavour, 27 - 47921 Rimini
tel. 0541-704948 fax 0541-704963
www.comune.rimini.it
alfonso.neri@comune.rimini.it
c.f.-p.iva 00304260409

Bilancio di Previsione 2024 – '26	2024	2025	2026
A: Spesa di personale	52.020.308,05	51.164.478,44	50.565.417,04
B: Media Entrate correnti ultimo triennio	220.672.616,26	218.067.253,31	213.898.477,14
C: FCDE ultima annualità considerata	15.474.196,42	15.093.148,20	15.089.485,20
A/(B-C)	25,35%	25,21%	25,43%
Valore soglia comuni da 60.000 a 249.999 abitanti	27,60%	27,60%	27,60%

Per una analisi più dettagliata si rimanda al prospetto allegato alla presente relazione.

Occorre osservare che, pur rimanendo sempre entro i parametri fissati dal Legislatore, nell'ultimo triennio la spesa di personale ha mostrato una dinamica in decisa crescita. In particolare, ciò si è verificato con maggiore evidenza nel valore registrato dalla spesa di personale nel Rendiconto 2022.

Nel corso di tale anno, infatti, oltre che dagli effetti del rinnovo contrattuale, l'aumento della spesa è stato determinato anche dalla politica assunzionale intrapresa dall'Ente, finalizzata a garantire il corretto presidio delle funzioni di competenza di alcuni Settori che in precedenza si trovavano in condizioni di particolare sofferenza, nonché dal forte potenziamento degli organici degli Uffici impegnati nella realizzazione degli interventi finanziati da fondi del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza.

Si ricorda comunque che, sebbene l'art. 4 del D.M. 17 marzo 2020, in attuazione dell'art. 33, comma 2, del già citato D.L. 34/2019, consenta agli enti locali di aumentare la propria spesa di personale fino al raggiungimento del valore soglia medesimo, la spesa di personale non può aumentare liberamente, ma deve essere contenuta nelle percentuali di aumento, differenziate per fascia demografica dell'Ente Locale, indicate nell'art. 5 del medesimo D.M. 17 marzo 2020.

Pertanto, si comunica che l'aumento di spesa di personale nel periodo 2020 – 2022, confrontata con la spesa di personale registrata nel Rendiconto 2018, risulta pari a:

	Rendiconto 2018	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022
Spesa di personale	44.203.916,74	44.253.467,97	44.621.830,13	49.063.461,51
Diff. % rispetto al 2018		0,11%	0,95%	10,99%
Scostamento % consentito		7%	12%	14%

Si precisa infine che, a partire dall'anno in corso e negli anni successivi occorrerà monitorare l'andamento di tale spesa, la cui dinamica, sta progressivamente avvicinandosi alle percentuali di espansione massima consentita ed adottare opportune misure contenitive.

Per quanto attiene alle coperture finanziarie, nei prospetti in allegato alla presente relazione, vengono riepilogate le assunzioni sopra descritte per ognuna delle quali viene precisata la decorrenza.

4) Normative e vincoli

Al paragrafo 1) della presente relazione sono stati illustrati i vincoli normativi entro cui devono muoversi gli enti locali per poter procedere ad assunzioni di personale.

Ciò premesso si dichiara inoltre che:



Comune di Rimini Dipartimento Risorse

P.zza Cavour, 27 - 47921 Rimini
tel. 0541-704948 fax 0541-704963
www.comune.rimini.it
alfonso.neri@comune.rimini.it
c.f.-p.iva 00304260409

- a) la spesa complessiva di personale risultante dai consuntivi 2011, 2012 e 2013, calcolata secondo i parametri di cui alla circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 9/2006, risulta essere rispettivamente pari ad Euro 35.255.179,47, Euro 34.586.544,98, Euro 34.222.482,26;
- b) l'Ente ha rispettato nel 2023 l'obbligo sancito dall'art. 1, comma 557 quater della Legge 27 dicembre 2006, n. 296, introdotto dall'art. 3, comma 5 bis, del D.L. 24 giugno 2014, n. 90, convertito dalla Legge 11 agosto 2014, n. 114, in quanto la spesa complessiva di personale allocata nel Bilancio di previsione per l'anno 2023 (pari a Euro 33.518.084,79), calcolata secondo i parametri di cui alla circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 9/2006, risulta essere inferiore alla media aritmetica della spesa di personale allocata nei bilanci consuntivi degli anni 2011, 2012 e 2013 (pari a Euro 34.688.068,90), come si evince dal prospetto allegato alla presente relazione;
- c) l'Ente rispetterà nel 2024 l'obbligo sancito dall'art. 1, comma 557 quater della Legge 27 dicembre 2006, n. 296, introdotto dall'art. 3, comma 5 bis, del D.L. 24 giugno 2014, n. 90, convertito dalla Legge 11 agosto 2014, n. 114, in quanto la spesa complessiva di personale allocata nel Bilancio di previsione per l'anno 2024 (pari a Euro 33.983.512,50), calcolata secondo i parametri di cui alla circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 9/2006, risulta essere inferiore alla media aritmetica della spesa di personale allocata nei bilanci consuntivi degli anni 2011, 2012 e 2013 (pari a Euro 34.688.068,90) come si evince dall'allegato alla presente relazione;
- d) come illustrato, l'Ente ha effettuato la ricognizione annuale delle eccedenze di personale, secondo quanto previsto dagli artt. 6 e 33, del D. Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, senza rinvenire situazioni né di eccedenza, né di soprannumerarietà nell'ambito dei contingenti delle categorie;
- e) mediante la presente proposta di deliberazione della Giunta comunale verrà approvato il P.I.A.O. e contestualmente anche il piano triennale delle azioni positive di cui all'art. 48, comma 1 del D. Lgs. 11 aprile 2006, n. 198;
- f) mediante deliberazione della Giunta comunale in data 29 agosto 2023, n. 275, l'Ente ha proceduto alla rideterminazione della dotazione organica nel rispetto del vincolo di cui all'art. 6, comma 6, D.Lgs 30 marzo 2001, n. 165;
- g) mediante la presente proposta di deliberazione della Giunta comunale verrà approvato il P.I.A.O. e contestualmente anche il Piano Esecutivo di Gestione 2024 – 2026 e il Piano della Performance 2024 - 2026 ai sensi dell'art. 169 del D.lgs 18 agosto 2000, n. 267;
- h) l'Ente rispetta il vincolo di cui all'art. 9, comma 3bis, D.L. 29 novembre 2008, n. 185;
- i) per quanto concerne le prescrizioni di cui all'art. 9, comma 1 quinquies, D.L. 24 giugno 2016, n. 113, convertito con L. 7 agosto 2016, n. 160, mediante le deliberazioni del Consiglio Comunale in data 21 dicembre 2023, n. 105, è stato approvato il Bilancio di Previsione 2024 – 2026 mentre la relativa comunicazione alla Banca Dati delle Amministrazioni Pubbliche è avvenuta entro i termini previsti;
- j) mediante la presente proposta di deliberazione della Giunta comunale verrà approvato P.I.A.O. e contestualmente anche il Piano occupazionale per l'anno 2024 il Piano triennale del fabbisogno di personale per gli anni 2024 -2026 pertanto risultano rispettate le prescrizioni di cui all'art. 6 D.Lgs 30 marzo 2001, n. 165;
- k) l'Ente rispetta i vincoli di cui all'art. 9 comma 28 del Decreto Legge 31 maggio 2010, n. 78 convertito dalla Legge 30 luglio 2010, n. 122 come da ultimo modificato dall'art. 16, comma 1 quater del Decreto Legge 24 giugno 2016, n. 113 convertito dalla Legge 7 agosto 2016, n. 160, in tema di assunzioni di personale con forme c.d. flessibili;

**Comune di Rimini**

Dipartimento Risorse

P.zza Cavour, 27 - 47921 Rimini
tel. 0541-704948 fax 0541-704963
www.comune.rimini.it
alfonso.neri@comune.rimini.it
c.f.-p.iva 00304260409

Da quanto precede consegue che il Comune di Rimini rispetta tutti i requisiti per poter procedere alle assunzioni di personale.

Tutto quanto sopra ritenuto e premesso, si chiede al Collegio dei Revisori dei conti di esprimere il parere attestante il rispetto del principio della riduzione della spesa sancito dall'art. 39 della Legge 27 dicembre 1997, n. 449 e dall'art. 19, comma 8 della Legge 28 dicembre 2001, n. 448 nonché di asseverare il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio ai sensi dell'art. 33, comma 2, D.L. 30 aprile 2019, n 34.

Distinti saluti.

Il Capo Dipartimento Risorse
Dott. Alessandro Bellini
(documento firmato digitalmente)

VERIFICA RIDUZIONE SPESA DI PERSONALE ex art. 1 comma 557 L. 296/2006

BILANCIO DI PREVISIONE 2023-2025 (previsione)

	2023		
PREVISIONE - Tit. 1 Spese correnti MACROAGGREGATO 1.01 Reddito da lavoro dip. (dati Previsione iniziale)	50.442.818,33	già escluse le spese di missione e formazione(macro 1.03) - comprese spese elettorali a rimborso e b.p.	DATO previsione (macro 101 al 20-1-2023)
di cui somme da FPV reimputate sul 2023	688.281,90	cap. 30510/1002-1006, 30511/1002fondo Povertà	
di cui somme a FPV	0,00		
di cui Spese elettorali a rimborso (Ministero-Prov-Reg)	203.800,00	Cap.33595/1 e 4 +CAP. 2020 in macro 1.01	
COMPONENTI DA AGGIUNGERE(ulteriori spese di personale)			
Spese per comandi in entrata (capitoli vari /11 macroaggregato 1.09)	144.000,00	valore comunicato per bil.prev.2023	
Spesa personale attività socio assist. delegate ad AUSL con convenzione (dal 2022 non più delegate ma rimborsiamo spesa per personale amministrativo che fa contabilità)	144.583,12	certificazione Boschetti-Mazzotti 2022-2023 prot. 365380 del 28/10/2022 e 368855 del 2/11/2022	
Irap (Personale Cap. 9420+9420/2+17265)	1.510.122,89	valore comunicato da Zaghini M. bil. Prev. 2023	
Totale componenti da aggiungere	1.798.706,01		
Totale parziale spese di personale 2022	52.241.524,34		
COMPONENTI DA ESCLUDERE (Spese finanziate da privati e da UE e da Stato se per assunzioni)			
Categorie protette	-1.897.796,49	Pstrieria GEN_2023 senza IRAP x bil.prev.2023	
Spese elettorali a rimborso (Ministero-Prov-Reg)	-203.800,00	Cap.33595/1-4 elez/ref. E cap. 2020 in macro 1.01	
Recupero IMU-TARI (Legge Bil.2019 art.1 co.1091) - Cap. 4700/1 e 4 -	-80.000,00	NON FINANZIATO DA PRIVATI	
Competenze procuratorie finanziate parte soccombente Cap. 10660/1 e 4	-120.000,00	Cap. 11500/E	
Diritti di notifica ai messi notificatori (cap.33540/12 e 14)	-2.476,00	Cap. 4950/E	
Incentivi Progettaz. art.92 Dlgs163/2006 - Cap. 33580/7 e 8 Cap. 33770/7 e 8	-227.984,06	no co.557/sì rapporto art.14 co9 DL. 78/10	
Incentivi Funz.Tecniche art.113 Dlgs50/2016 - Cap. 34010/7 e 8 - Cap. 34020/7 e 8	-2.162,00		
Incentivi collaudo opere di urbanizzazione cap. 33585/1-4 coll. 11100/E	-3.000,00	cap. 11100/E	
Indennità Ordine Pubblico - (Cap.11760/1 e 4)	-28.000,00	Cap. 19810/E	
Costo Personale Piani di Zona - Rimborsati da Comuni-Ausl-Regione + Funz. delegate	-773.071,92	Comunicazioni Boschetti del 19/11/2022 + Cap.2770/E 2022	
Spesa personale addetto interamente finanziata con TARI (cap.33565/1 4 10 12 14 17 18)	-730.149,45	VEDI comunicazione con Piccinini	
Progetto FONDO POVERTA' - Cap.30510/2 e 6 + cap. 30510/1002-1006 FPV)	-1.066.353,36	progetti finanziati dal Ministero x assunzioni a TD-Cap. 2605/E	
Progetto PON Inclusione - Cap. 33890/2 e 6 concluso nel 2022		progetti totalmente finanziati - Cap. 4390/E	
Progetto POR-FESR 2.3.1 - Cap.37100/1 e /4 (solo contributi UE 50% - vedi documenti progetto) (FINITO 2022)	0,00	progetti finanziati in quota UE - Cap.13430/E	
Progetto Siproimi ordinario e MSNA cap. 34010-34020/1-4		finanziati dallo stato per spesa personale a TI ad ore (non indicare)	
Progetto Smart Commuting - Cap. 36210/1 e 4 (FINITO 2022)	0,00	progetti finanziati UE 80% F.do naz.le 20% - Cap.13190/E 13200/E	
Progetto CityChangeCargoBike - Cap. 37650/1 e 4 (FINITO 2022)	0,00	progetti totalmente finanziati UE - Cap.13500/E	
PROGETTO RE_VALUE cap. 17835/1-4	-120.665,00	cap. 14255/E	prog. Europeo
progetti PNRR cap. 33905/2-6 cap. 33915/2-6 cap. 4030/2 (assist.dominciliare/Sost.Famiglie)	-42.606,87	Assunzioni a TD Assist. Sociali	
progetti Caregiver cap. 33905/2-6	-35.606,83	Assunzioni a TD Assist. Sociali	
Compensi servizi PM finanziati da terzi Cap.38190/1 e 4	0,00	Cap. 13610/E (come da bil.prev.)	
Contributo regionale funzioni delegate (dip.te ITINERA Cap. 16500/1)	0,00	dip.te cessato da 1/11/2014 - Cap. 4310/E	
Rimborso Spese personale comando-convenzione c/o altri enti (Cap. 9600/E)	-85.000,00	Bisaccioni+comandi vari	
Rimborso Spese commissioni collaudo (Cap.32810/1 e 4)	-1.000,00	Cap. 12750/E	
Rilevazioni ISTAT - Cap. 13320-13325/1 e 4 (Cap. 10760/E - 10770/E)	-23.000,00	somme totalmente finanziate	
Censimento permanente ISTAT - Cap. 39050/1 e 4	-67.169,00	somme totalmente finanziate - Cap.13670/E	
Compensi dip.ti Rimini Holding- Cap. 33555/1 e /4	-7.237,04	quote dip.ti addetti + tutti i dip.ti	
Fondo Perseo - Cap. 2100	-58.500,00		
Oneri Rinnovo CCNL dopo l'anno 2004 fino anno 2010 (CCNL success. 2016-2018)	-9.329.324,00	VEDI Foglio COSTO ccnl calcoli Marta	
Oneri Rinnovo CCNL anni 2016-2017 (voci 6000 AFAM-ENTI LOCALI mag-giu 2018 compreso rec. IVC)	-595.858,52	pstrieipi mag/giu 2018 (Silvia)	
Oneri Rinnovo CCNL 2016-2018 (AFAM-DIPENDENTI) a regime anno 2018 (già esclusa IVC)	-1.396.121,82	Stanziato su Cap. 2400 poi rispalmato (vedi sotto)	
Oneri Rinnovo CCNL 2016-2018 (DIRIGENTI/SEGR.GEN.) a regime anno 2018 (già esclusa IVC)	-114.098,61	Stanziato su Cap. 2400 poi rispalmato (vedi sotto)	

Oneri Rinnovo CCNL 2019-2021 (AFAM-ENTI LOCALI) per DIP applic. CCNL in DIC 2022 per AFAM applic. Ccnl in gen 2023 e per DIR/SEG solo IVC 2019-2021	-1.521.562,75	Già stanziato sul bil. 2023 retr. DIP a regime. (Arr. 2019-2021 su cap. 17500 Fondo CCNL applicato x DIP su cap. in dic. 2022)
Oneri rinnovo CCNL 2022-2024 (AFAM-EE.LL.) (IVC voce 120 dal 1/4/2022 ridet. dal 1/7/2022) Personale AFAM cessato al 1/1/2023	-190.895,83	IVC per DIP/DIR/SEG
Totale componenti escluse (Deduzione spese finanziate da privati o da UE e assunzioni finanziate da Stato oltre ad oneri per applic. CCNL)	-18.723.439,55	
ART. 1 co. 557 L. 296/2006 (PREVISIONE 2023-2025)	33.518.084,79	co.198L.266/2005e_circ.Min.Economia n.9/2006 e nota Min.Econ.Fin.n.8838-23/1/2007
Confronto MEDIA IMPEGNATO Cons.2011-2012-2013 = art.3 co. 5bis DL. 90/14	34.688.068,90	Ok con spesa pers.Serv.AUSL in convenzione
	DIFF.Co.557	-1.169.984,11

ART. 1 COMMA 557 Legge 296/2006 come modificato dal DL.90/2014 - MEDIA TRIENNIO 2011-2012-2013 (dati rilevati dai consuntivi per i revisori)				
	anno 2011	anno 2012	anno2013	MEDIA 2011-2013
Spesa interv. 01	44.703.116,50	44.188.977,61	43.369.424,46	44.087.172,86
Spesa interv.03	480.000,00	441.000,00	324.000,00	415.000,00
IRAP intervento 07	1.994.550,00	1.923.349,28	1.845.650,40	1.921.183,23
altre spese: Elezioni politiche	0,00	0,00	381.373,06	127.124,35
altre spese: Personale in convenz.AUSL	0,00	0,00	556.638,00	185.546,00
TOTALE SPESE PERSONALE	47.177.666,50	46.553.326,89	46.477.085,92	46.736.026,44
Componenti Escluse	11.922.487,03	11.966.781,91	12.254.603,66	12.047.957,54
COMPONENTI ASSOGGETTATE AL LIMITE	35.255.179,47	34.586.544,98	34.222.482,26	34.688.068,90

VERIFICA RIDUZIONE SPESA DI PERSONALE ex art. 1 comma 557 L. 296/2006

BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026 (previsione) nel 22/01/2024

Firmatario: ALESSANDRO BELLINI
Documento Principale

Digitalmente ai sensi artt 20 e 22 DL 82/2005"

	2024	
PREVISIONE - Tit. 1 Spese correnti MACROAGGREGATO 1.01 Reddito da lavoro dip. (dati Previsione iniziale)	51.876.308,05	già escluse le spese di missione e formazione(macro 1.03) - comprese spese elettorali a rimborso e b.p. (altro CR)
di cui somme da FPV reimputate sul 2024 per Fondo povertà assunz. dip. a TD	731.959,54	
di cui somme da FPV reimputate sul 2024 Progetto RE-VALUE	120.000,00	
di cui somme da FPV reimputate sul 2024 incentivo az. Innovative pers. Educat.	6.319,10	
di cui Spese elettorali a rimborso (Ministero-Prov-Reg)	198.800,00	
COMPONENTI DA AGGIUNGERE(ulteriori spese di personale)		
Spese per comandi in entrata (capitoli vari /11 macroaggregato 1.09)	144.000,00	
Spesa personale attività socio assist. - convenzione con AUSL per gestione associata (dal 2022 rimborsiamo spesa per personale amministrativo che fa contabilità)	160.000,00	
Irap (Personale Cap. 9420+9420/2+17265)	2.088.312,23	
Totale componenti da aggiungere	2.392.312,23	
Totale parziale spese di personale - previsione 2024	54.268.620,28	
COMPONENTI DA ESCLUDERE (Spese finanziate da privati e da UE e da Stato se per assunzioni oltre a comandi e convenzioni)		
Categorie protette	-2.014.868,96	
Spese elettorali a rimborso (Ministero-Prov-Reg)	-198.800,00	
Recupero IMU-TARI (Legge Bil.2019 art.1 co.1091) - Cap. 4700/1 e 4 -	-135.000,00	
Competenze procuratorie finanziate parte soccombente Cap. 10660/1 e 4	-120.000,00	
Diritti di notifica ai messi notificatori (cap.33540/12 e 14)	-2.476,00	
Incentivo Progettazione art.93 DLgs. 163/2006 abrogato dal DLgs 50/2016 - Cap.	0,00	
Incentivi Funz.Tecniche art.113 DLgs 50/2016 - Cap. con art. 7 e 8	-258.375,71	
Incentivi collaudo opere di urbanizzazione cap. 33585/1-4 coll. 11100/E	-2.590,95	
Indennità Ordine Pubblico - (Cap.11760/1 e 4)	-28.000,00	
Spesa personale attività socio assist. - convenzione con AUSL per gestione associata L.R. n. 2/2004 (spesa rimborsata da AUSL)	-800.000,00	
Spesa personale addetto interamente finanziata con TARI (cap.33565/1-4-12-14+cap.33010 IRAP)	-716.640,00	
Progetto FONDO POVERTA' - Cap.30510/2 e 6 (coll. Entrata) + cap. 30510/1002-1006 e 30511/1002 FPV e fondo vincolato FPV	-1.001.632,59	
Progetto Siproimi ordinario e MSNA cap. 34010-34020/1-4		
PROGETTO LIFE-HELP cap. 14650/1-4 (Progetto Europeo)	-79.904,20	cap. 14355/E quota da Europa
PROGETTO SPOTLOG cap. 18555/1-4 (Progetto Europeo)	-28.134,00	cap. 14355/E quota da Europa
PROGETTO RE_VALUE cap. 17835/1-4 e 17835/1001-1004 (Progetto Europeo)	-181.008,00	cap. 14255/E quota da Europa
progetti PNRR cap. 33905/2-6 cap. 33915/2-6 cap. 4030/2 (caregiver/assist.dominciliare/Sost.Famiglie)	-71.441,68	Assunzioni a TD Assist. Sociali
Assistenti sociali a TI - Quota finanziamento statale L. 160/2019 (Cap. 17525/1-4)	-249.614,55	(COLL. 14200/E)
Assistenti sociali finanziati da Stato (DPCM) tramite FNS-RER che gira ad AUSL e rimborsa a noi per PUA fondo non autosufficienti (Cap. 18245/1-4)	-266.703,04	(COLL. 14345/E) (La spesa verrà rideterminata)
Compensi servizi PM finanziati da terzi Cap.38190/1 e 4	0,00	
Contributo regionale funzioni delegate (dip.te ITINERA Cap. 16500/1)	0,00	
Rimborso Spese personale comando-convenzione c/o altri enti (Cap. 9600/E)	-195.000,00	
Rilevazioni ISTAT - Cap. 13320-13325/1 e 4 (Cap. 10760/E - 10770/E)	-23.220,00	somme totalmente finanziate
Censimento permanente ISTAT - Cap. 39050/1 e 4	-67.169,00	somme totalmente finanziate - Cap.13670/E
Compensi dip.ti Rimini Holding- Cap. 33555/1 e /4	-7.237,04	quote dip.ti addetti + tutti i dip.ti
Fondo Perseo - Cap. 2100	-65.000,00	
Oneri Rinnovo CCNL dopo l'anno 2004 fino anno 2010 (CCNL success. 2016-2018)	-9.329.324,00	
Oneri Rinnovo CCNL anni 2016-2017 (voci 6000 AFAM-ENTI LOCALI mag-giu 2018 compreso rec. IVC)	-595.858,52	
Oneri Rinnovo CCNL 2016-2018 (AFAM-DIPENDENTI) a regime anno 2018 (già esclusa IVC)	-1.396.121,82	
Oneri Rinnovo CCNL 2016-2018 (DIRIGENTI/SEGR.GEN.) a regime anno 2018 (già esclusa IVC)	-114.098,61	
Oneri Rinnovo CCNL 2019-2021 per DIP applic. CCNL in DIC 2022 per DIR/SEG/AFAM solo IVC 2019-2021	-1.406.826,71	
Oneri rinnovo CCNL 2022-2024 (TUTTI) [IVC voce 120 (andrà ridet. Di 6,7 volte) + una tantum 1,5%(andrà tolto)]	-930.062,40	
Totale componenti escluse (Deduzione spese finanziate da privati o da UE e assunzioni finanziate da Stato)	-20.285.107,78	
ART. 1 co. 557 L. 296/2006 (PREVISIONE 2024-2026)	33.983.512,50	co.198L.266/2005e_circ.Min.Economia n.9/2006 e nota Min.Econ.Fin.n.8838-23/1/2007
Confronto MEDIA IMPEGNATO Cons.2011-2012-2013 = art.3 co. 5bis DL. 90/14	34.688.068,90	0k con spesa pers.Serv.AUSL in convenzione
	DIFF.Co.557	-704.556,40

ART. 1 COMMA 557 Legge 296/2006 come modificato dal DL 90/2014 - MEDIA TRIENNIO 2011-2012-2013 (dati rilevati dai consuntivi per i revisori)

	anno 2011	anno 2012	anno2013	MEDIA 2011-2013
Spesa interv. 01	44.703.116,50	44.188.977,61	43.369.424,46	44.087.172,86
Spesa interv.03	480.000,00	441.000,00	324.000,00	415.000,00
IRAP intervento 07	1.994.550,00	1.923.349,28	1.845.650,40	1.921.183,23
altre spese: Elezioni politiche	0,00	0,00	381.373,06	127.124,35
altre spese: Personale in convenz.AUSL	0,00	0,00	556.638,00	185.546,00
TOTALE SPESE PERSONALE	47.177.666,50	46.553.326,89	46.477.085,92	46.736.026,44
Componenti Escluse	11.922.487,03	11.966.781,91	12.254.603,66	12.047.957,54
COMPONENTI ASSOGGETTATE AL LIMITE	35.255.179,47	34.586.544,98	34.222.482,26	34.688.068,90

DIMOSTRAZIONE COPERTURA FINANZIARIA PER PIANO OCCUPAZIONALE 2024

ECONOMIE PER CESSAZIONI 2023 NON PREVISTE						costo in Bil. 2024 (art.1+4)					economie 2024 +		
data cess.	cognome	nome	matr.	profilo prof.	cat.	compet.	oneri	mm	cap.	mm	compet.	oneri	TOT
16/10/2023	PERONI	ELISA	10908	Funz. E.F.	F	25.668,02	7.626,81	12	33550	12	25.668,02	7.626,81	33.294,83
31/10/2023	SARTINI	GIANLUCA	6146	istruttore PL	I	25.539,58	7.017,98	12	33740	12	25.539,58	7.017,98	32.557,56
01/11/2023	JELENKOVICH	OSCAR	10878	esecutore	OS	21.612,86	6.632,92	12	33740	12	21.612,86	6.632,92	28.245,78
01/11/2023	SACCHI	LUIGI	10619	esecutore	OS	21.107,60	6.477,06	12	33740	12	21.107,60	6.477,06	27.584,66
01/11/2023	TREBBI	LUCIANO	10879	collab.Prof.Tec.	OS	21.087,24	6.273,24	12	33730	12	21.087,24	6.273,24	27.360,48
01/11/2023	OPPEDISANO	CLAUDIA	12173	Ass. sociale	F	25.668,02	7.686,82	12	17525	12	25.668,02	7.686,82	33.354,84
01/11/2023	BOTTEGHI	LUIGI	5650	dirigente	DIR	47.320,35	12.876,95	12	33570	12	47.320,35	12.876,95	60.197,30
01/11/2023	BATTISTA	LUCA	12223	istruttore	I	23.615,61	7.011,15	12	33570	12	23.615,61	7.011,15	30.626,76
16/11/2023	PAZZAGLIA	MICHELE	4852	Istrutt. Tec.	I	8.054,11	2.198,10	12	33830	12	8.054,11	2.198,10	10.252,21
01/12/2023	DE GENNARO	ANDREA	12030	Funz. Tec.	F	25.668,02	7.649,92	12	33580	12	25.668,02	7.649,92	33.317,94
13/12/2023	CHIRICO	ANGELA	10797	esecutore	OS	21.107,60	6.280,84	12	33730	12	21.107,60	6.280,84	27.388,44
16/12/2023	MARCONI	IVANA	5895	istruttore PL	I	8.054,11	2.198,10	12	33830	12	8.054,11	2.198,10	10.252,21
18/12/2023	GEROMELLA	SOFIA	12113	istruttore PL	I	24.937,89	7.753,00	12	33660	12	24.937,89	7.753,00	32.690,89
29/12/2023	ARMANNI	DEBORA	12126	istruttore PL	I	24.937,89	7.753,00	12	33660	12	24.937,89	7.753,00	32.690,89
01/01/2024	ARLOTTI	ELISABETTA	2452	istrutt. Ins.SM	I	25.926,40	7.014,84	12	33670	12	25.926,40	7.014,84	32.941,24
02/01/2024	MERCURIALI	TATIANA	12127	istruttore	I	23.615,61	7.011,15	12	33730	12	23.615,61	7.011,15	30.626,76
01/03/2024	CUPIOLI	CLAUDIO	3556	istruttore PL	I	4.296,22	1.180,50	2	33660	0	0,00	0,00	0,00
01/03/2024	IAFFALDANO	ANTONELLA	4894	istruttore	I	24.228,70	6.590,26	12	33580	10	20.190,58	5.491,88	25.682,46
01/03/2024	CELLAROSI	MARIA PIA	10837	istruttore PL	I	24.937,89	7.753,00	12	33650	10	20.781,58	6.460,83	27.242,41
01/04/2024	SAPIGNI	PIERPAOLO	5764	istruttore	I	4.334,19	1.190,63	3	33540	0	0,00	0,00	0,00
01/05/2024	ANGELINI	FABIO	4895	Istrutt. Tec.	I	4.368,68	1.199,83	4	33580	0	0,00	0,00	0,00
01/06/2024	BOSCHETTI	MARCO	3194	Funz. PL	F	28.247,85	7.759,52	12	33650	7	16.477,91	4.526,39	21.004,30
01/07/2024	PAVANI	SARA	10170	Funz. Tec.	F	25.806,72	7.941,92	12	33580	6	12.903,36	3.970,96	16.874,32
01/08/2024	FILAURO	GIORGIO	2353	Funz. PL	F	14.290,94	3.925,29	6	33660	-1	-2.381,82	-654,22	-3.036,04
01/09/2024	CASADEI	DANIELE	4690	collab.Prof.Tec.	OS	21.100,21	6.435,69	12	33650	4	7.033,40	2.145,23	9.178,63
01/12/2024	FARINELLA	LIDIA	2336	istruttore PL	I	26.090,12	7.169,20	12	33650	1	2.174,18	597,43	2.771,61
cessati con diritto alla conservazione del posto											451.100,10	132.000,38	583.100,48

economie 2025	economie 2026
TOT	TOT
33.295,00	33.295,00
32.558,00	32.558,00
28.246,00	28.246,00
27.585,00	27.585,00
27.360,00	27.360,00
33.355,00	33.355,00
60.197,00	60.197,00
30.627,00	30.627,00
10.252,00	10.252,00
33.318,00	33.318,00
27.388,00	27.388,00
10.252,00	10.252,00
32.691,00	32.691,00
32.691,00	32.691,00
32.941,00	32.941,00
30.627,00	30.627,00
5.477,00	5.477,00
30.819,00	30.819,00
32.691,00	32.691,00
5.525,00	5.525,00
5.569,00	5.569,00
36.007,00	36.007,00
33.749,00	33.749,00
18.216,00	18.216,00
27.536,00	27.536,00
33.259,00	33.259,00
712.231,00	712.231,00

COSTO PIANO OCCUPAZIONALE 2024 - 508.970,47

- 589.738,45 - 589.738,45

DISPONIBILITA' RESIDUA 74.130,01

122.492,55 122.492,55

Allegato A

PIANO OCCUPAZIONALE 2024 - COSTO ASSUNZIONI A T.I. (Retribuzioni al 1/1/2024)

Decorrenza	Profilo	cat.	N.	mesi 2024	Tabellare annuo	Tredicesima mens.	IVC 2019-2021 compr. 13^	IVC 2022-2024 compr. 13^	Ind. da CCNL x qual./liv.	NO TE	Ind. Comp. 2002	TOT. COMPET.*	oneri c/Ente**	TOT. SPESA ANNUA UNITARIA	ANNO 2024 (spesa effettiva su Bilancio)	COMPET. 2023	oneri 2023	ANNO 2025 (spesa effettiva su Bilancio)	COMPET. 2025	oneri 2025	ANNO 2026 (spesa effettiva su Bilancio)	COMPET. 2026	oneri 2026	note	cap.
01/03/2024	Funz. E.F.	F	1	10	23.212,32	1.934,36	125,71	842,26			64,35	26.179,00	7.134,72	33.313,72	27.761,43	21.815,83	5.945,60	33.313,72	26.179,00	7.134,72	33.313,72	26.179,00	7.134,72	In mobilità	33610
01/03/2024	Funz. E.F.	F	1	10	23.212,32	1.934,36	125,71	842,26			64,35	26.179,00	7.134,72	33.313,72	27.761,43	21.815,83	5.945,60	33.313,72	26.179,00	7.134,72	33.313,72	26.179,00	7.134,72	In mobilità	33550
01/03/2024	Funz. E.F.	F	1	10	23.212,32	1.934,36	125,71	842,26			64,35	26.179,00	7.134,72	33.313,72	27.761,43	21.815,83	5.945,60	33.313,72	26.179,00	7.134,72	33.313,72	26.179,00	7.134,72	concorso	33930
01/03/2024	Istruttore	I	-1	10	21.392,88	1.782,74	115,83	776,06			56,42	24.123,93	6.574,73	30.698,66	-25.582,22	-20.103,28	-5.478,94	-30.698,66	-24.123,93	-6.574,73	-30.698,66	-24.123,93	-6.574,73	vincitori interni concorso	33930
01/03/2024	Funzionario	F	1	10	23.212,32	1.934,36	125,71	842,26			64,35	26.179,00	7.134,72	33.313,72	27.761,43	21.815,83	5.945,60	33.313,72	26.179,00	7.134,72	33.313,72	26.179,00	7.134,72	concorso	33500
01/03/2024	Istruttore	I	-1	10	21.392,88	1.782,74	115,83	776,06			56,42	24.123,93	6.574,73	30.698,66	-25.582,22	-20.103,28	-5.478,94	-30.698,66	-24.123,93	-6.574,73	-30.698,66	-24.123,93	-6.574,73	vincitori interni concorso	33500
01/03/2024	Funzionario	F	1	10	23.212,32	1.934,36	125,71	842,26			64,35	26.179,00	7.134,72	33.313,72	27.761,43	21.815,83	5.945,60	33.313,72	26.179,00	7.134,72	33.313,72	26.179,00	7.134,72	concorso	33720
01/03/2024	Istruttore	I	-1	10	21.392,88	1.782,74	125,45	840,52			56,42	24.198,01	6.594,92	30.792,93	-25.660,77	-20.165,00	-5.495,77	-30.792,93	-24.198,01	-6.594,92	-30.792,93	-24.198,01	-6.594,92	vincitori interni concorso	33720
01/03/2024	Funzionario	F	1	10	23.212,32	1.934,36	125,71	842,26			64,35	26.179,00	7.134,72	33.313,72	27.761,43	21.815,83	5.945,60	33.313,72	26.179,00	7.134,72	33.313,72	26.179,00	7.134,72	concorso	33590
01/03/2024	Istruttore	I	-1	10	21.392,88	1.782,74	115,83	776,06			56,42	24.123,93	6.574,73	30.698,66	-25.582,22	-20.103,28	-5.478,94	-30.698,66	-24.123,93	-6.574,73	-30.698,66	-24.123,93	-6.574,73	vincitori interni concorso	33590
01/03/2024	Funzionario	F	1	10	23.212,32	1.934,36	125,71	842,26			64,35	26.179,00	7.134,72	33.313,72	27.761,43	21.815,83	5.945,60	33.313,72	26.179,00	7.134,72	33.313,72	26.179,00	7.134,72	concorso	33930
01/03/2024	Istruttore	I	-1	10	21.392,88	1.782,74	115,83	776,06			56,42	24.123,93	6.574,73	30.698,66	-25.582,22	-20.103,28	-5.478,94	-30.698,66	-24.123,93	-6.574,73	-30.698,66	-24.123,93	-6.574,73	vincitori interni concorso	33930
01/03/2024	Funzionario	F	1	10	23.212,32	1.934,36	125,71	842,26			64,35	26.179,00	7.134,72	33.313,72	27.761,43	21.815,83	5.945,60	33.313,72	26.179,00	7.134,72	33.313,72	26.179,00	7.134,72	concorso	33565
01/03/2024	Istruttore	I	-1	10	21.392,88	1.782,74	115,83	776,06			56,42	24.123,93	6.574,73	30.698,66	-25.582,22	-20.103,28	-5.478,94	-30.698,66	-24.123,93	-6.574,73	-30.698,66	-24.123,93	-6.574,73	vincitori interni concorso	33565
01/03/2024	Funzionario	F	1	10	23.212,32	1.934,36	125,71	842,26			64,35	26.179,00	7.134,72	33.313,72	27.761,43	21.815,83	5.945,60	33.313,72	26.179,00	7.134,72	33.313,72	26.179,00	7.134,72	concorso	33670
01/03/2024	Istruttore	I	-1	10	21.392,88	1.782,74	115,83	776,06			56,42	24.123,93	6.574,73	30.698,66	-25.582,22	-20.103,28	-5.478,94	-30.698,66	-24.123,93	-6.574,73	-30.698,66	-24.123,93	-6.574,73	vincitori interni concorso	33670
01/03/2024	Funzionario	F	1	10	23.212,32	1.934,36	125,71	842,26			64,35	26.179,00	7.134,72	33.313,72	27.761,43	21.815,83	5.945,60	33.313,72	26.179,00	7.134,72	33.313,72	26.179,00	7.134,72	concorso	33540
01/03/2024	Funzionario	F	1	10	23.212,32	1.934,36	125,71	842,26			64,35	26.179,00	7.134,72	33.313,72	27.761,43	21.815,83	5.945,60	33.313,72	26.179,00	7.134,72	33.313,72	26.179,00	7.134,72	concorso	33560
01/04/2024	Istruttore	I	1	9	21.392,88	1.782,74	115,83	776,06			56,42	24.123,93	6.574,73	30.698,66	23.024,00	18.092,95	4.931,05	30.698,66	24.123,93	6.574,73	30.698,66	24.123,93	6.574,73	mobilità/concorso	33610
01/04/2024	Istruttore	I	1	9	21.392,88	1.782,74	115,83	776,06			56,42	24.123,93	6.574,73	30.698,66	23.024,00	18.092,95	4.931,05	30.698,66	24.123,93	6.574,73	30.698,66	24.123,93	6.574,73	mobilità/concorso	33550
01/04/2024	Istruttore Tec.	I	1	9	21.392,88	1.782,74	115,83	776,06			56,42	24.123,93	6.574,73	30.698,66	23.024,00	18.092,95	4.931,05	30.698,66	24.123,93	6.574,73	30.698,66	24.123,93	6.574,73	mobilità c/o Demanio	33570
01/03/2024	Istrutt.Educ. AN	I	2	10	21.392,88	1.782,74	115,83	776,06	664,80	*4	56,42	24.788,73	6.755,96	31.544,69	52.574,48	41.314,55	11.259,93	63.089,38	49.577,46	13.511,92	63.089,38	49.577,46	13.511,92	da graduat. Concorso	33850
01/04/2024	collab. Profess.	OS	1	9	19.034,52	1.586,21	103,09	690,70			48,49	21.463,01	5.849,57	27.312,58	20.484,44	16.097,26	4.387,18	27.312,58	21.463,01	5.849,57	27.312,58	21.463,01	5.849,57	mobilità	33550
01/04/2024	collab. Profess.	OS	1	9	19.034,52	1.586,21	103,09	690,70			48,49	21.463,01	5.849,57	27.312,58	20.484,44	16.097,26	4.387,18	27.312,58	21.463,01	5.849,57	27.312,58	21.463,01	5.849,57	mobilità	33580
22/01/2024	Funz. Tecnico	F	1	12	23.212,32	1.934,36	125,71	842,26			64,35	26.179,00	7.134,72	33.313,72	33.313,72	26.179,00	7.134,72	33.313,72	26.179,00	7.134,72	33.313,72	26.179,00	7.134,72	Ricostit. Rapp. Lavoro	33580
01/05/2024	Istr. PL PTDVD	I	10	6	21.392,88	1.782,74	115,83	776,06	1.310,88	*2	56,42	25.434,81	6.932,08	32.366,89	161.834,46	127.174,06	34.660,40	161.834,46	127.174,06	34.660,40	161.834,46	127.174,06	34.660,40	concorso RER	33650
01/04/2024	Assistente Soc.	F	1	9	23.212,32	1.934,36	125,71	842,26			64,35	26.179,00	7.134,72	33.313,72	24.985,29	19.634,25	5.351,04	33.313,72	26.179,00	7.134,72	33.313,72	26.179,00	7.134,72	In sostit. Oppedisano finanziato da Stato	17525

9 COSTO INTEGRAZIONE P.O. 2024 508.970,47 399.964,68 109.005,79 589.738,45 463.434,74 126.303,71 589.738,45 463.434,74 126.303,71

*competenze lorde senza contare -2% TFR (mentre nel file economie gli importo sono al netto del 2% TFR per chi è in TFR)

**cpdel+ifs+inail 0,5807%

	annuo
*1	Ind. di qualifica B1 ex III-IV liv. 64,56
*2	Ind. di vigilanza e P.S. 1.310,88 dal 1/4/23
*3	Ind. direzione e staff ex VIII liv. 774,72
*4	Ind. Insegnati/educatori (Educatori A.N.) 664,80 dal 1/4/23
*5	Ind. Insegnati/educatori+Ind. Tempo Pot. (Ins. S) 1.904,28 dal 1/4/23
*6	Ass. Pers. Non riass. D3 (ex IIS ex VIII liv.) 193,70
*7	Ass. Pers. Non riass. (ex IIS ex VIII liv.) + Ind. D 968,42
*8	Ass. Pers. Non riass. B3 (ex IIS ex V liv.) 59,93
*9	Indennità ad Personam incarichi art. 110 TUIR

DETERMINAZIONE DEL LIMITE E VERIFICA DEL RISPETTO PER ASSUNZIONI A T.D. 2024

D.L. 78/2010 art. 9 co. 28 LIMITE SPESA DI PERSONALE A T.D. ANNO 2009 X NUOVE ASSUNZIONI A T.D.

con D.L. 90/2014 non più limiti di spesa per assunzioni a TD se non quello di rimanere nel tetto di spesa del 2009 per assunzioni a TD

COMPRESO spesa di personale F.L., incarichi art. 90, co.co.co. (D.CC-Sez.Auton. N. 12/2012) senza incarichi art. 110 co. 1 DLGS 267/00

ESCLUSO art. 110 Dlgs 267/2000 in quanto già soggetti al limite del 30% della dotazione organica

Le Istituzioni di Alta formazione e specializzazione artistica e musicale (AFAM) non sono sottoposte a vincoli assunzionali (circ. DFP 0011786 del 22/2/2011)**SPESA DI PERSONALE A T.D. SOSTENUTA NELL'ANNO 2009**

(DA PSTRIEPI pagato su cap. di competenza di bilancio e produttività /Retr. Ris. e Posiz. sul F.do dip./dir. 3050/1 e 3010/1 escluso Turno, Disagio, Reperibilità, straordinario, ind.

	COMPETENZE	ONERI C/E (*)	TOTALE
PERS. A T.D. (escluso Liceo Musicale)	2.337.086,34	688.006,46	3.025.092,80
PERS. INCARICATO A T.D. ART. 90 DLGS 267/00	124.449,19	32.992,68	157.441,87
GIORNALISTA (Bronzetti F.)	61.861,41	8.634,24	70.495,65
CO.CO.CO. (escluso Liceo Musicale)	56.349,94	7.987,66	64.337,60
PERSONALE F.L.	94.349,24	29.115,99	123.465,23
TOTALE SPESA SOSTENUTA NEL 2009 PER PERS. A T.D.	2.674.096,12	766.737,03	3.440.833,15

(*) esclusa IRAP, compreso INAIL e INPS-DS tranne che agli incaricat

SPESA PERSONALE A TD PREVISTA IN BILANCIO DI PREVISIONE 2024AL 19/01/2024 (considerare che nel cap. viene decurtato il 2% TFR)

(considerare che nel cap. viene decurtato il 2% TFR)

	COMPETENZE	ONERI C/E (*)	TOTALE
PERS. INCARICATO A T.D. ART. 90 DLGS 267/00 cap. 33505/1-4	228.166,32	65.890,66	294.056,98
PERS. INCARICATO A T.D. ART. 90 DLGS 267/00 cap. 33505/12-14	4.386,00	1.142,21	5.528,21
PERSONALE F.L. già compreso sotto	0,00	0,00	0,00
PERS. A T.D.:	906.059,06	276.978,07	1.183.037,13
Cap. 33580/2-6 personale a TD c/o Uff. Tecnico (stanziamento)			0,00
Cap. 33580/13-14 personale a TD c/o Uff. Tecnico (stanziamento) Sal. Acc.		0,00	0,00
Cap. 33580/1013-1014 personale a TD c/o Uff. Tecnico (da FPV) Sal. Acc. AP		0,00	0,00
Cap. 33610/2-6 salario accessorio personale a TD (stanziamento)	22.000,00	7.000,00	29.000,00
Cap. 33610/13-14 personale a TD (stanziamento) sal. Acc.		0,00	0,00
Cap. 33610/1013-1014 personale a TD (da FPV) sal. Acc. AP		0,00	0,00
Cap. 33650/2-6 personale a TD c/o P.M. (stanziamento)			0,00
Cap. 33650/13-14 personale a TD c/o P.M. (stanziamento) sal. Acc.		0,00	0,00
CAP. 33670/2-6 SCUOLA MATERNA TD (stanziamento)	405.000,00	127.000,00	532.000,00
CAP. 33670/13-14 SCUOLA MATERNA TD (stanziamento) sal. Acc.	14.300,00	3.879,16	18.179,16
CAP. 33670/1013-1014 SCUOLA MATERNA TD (daFPV) sal. Acc. AP		0,00	0,00
Cap. 33700/2-6 Lettimi (Stanziamento)		0,00	0,00
Cap. 33700/13-14 Lettimi (Stanziamento) sal. Acc.		0,00	0,00
Cap. 33770/2-6 URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO - PERS. TD	75.609,06	19.160,97	94.770,03
Cap. 33770/13-14 URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRIT.-PERS. TD (Sal. acc.)	2.500,00	595,00	3.095,00
CAP. 33850/2-6 ASILO NIDO TD (Stanziamento)	352.000,00	110.000,00	462.000,00
CAP. 33850/13-14 ASILO NIDO TD (Stanziamento) sal. acc.	33.800,00	9.168,93	42.968,93
CAP. 33850/1013-1014 ASILO NIDO TD (da FPV) sal. acc. AP		0,00	0,00
Cap. 33895/2-6 interventi per le famiglie Assistenti sociali a TD (stanziamento)			0,00
Cap. 33890/13-14 fondo dipendenti interventi per le famiglie	850,00	174,01	1.024,01
Cap. 33890/1013-14 interventi per le famiglie - pers. A TD (da FPV) sal. Acc.		0,00	0,00
Cap. 9240/2-6 Personale aggitivo Covid AN (avanzo vincolato)			0,00
Cap. 9250/2-6 Personale aggitivo Covid SM (avanzo vincolato)			0,00
SPESA PERSONALE A T.D. PREVISTA IN BILANCIO PREVISIONE 2023	1.138.611,38	344.010,94	1.482.622,32
Cap. 30510/2-6 Assistenti sociali a TD (fondo povertà) - progetto tot. Finanziato cap. 2605/E	269.673,05	108.398,41	378.071,46
Cap. 30510/1002-6 Assistenti sociali a TD (fondo povertà) - progetto tot. Finanziato cap. 2605/E cap. FPV	186.981,16	209.996,72	396.977,88
Cap. 30510/13-14 Assistenti sociali a TD (fondo povertà)	18.500,00	1.900,00	20.400,00
Cap. 30511/1002 Assistenti sociali a TD (fondo povertà) - cap. avanzo	334.981,66	0,00	334.981,66
cap. 33905/2-6ASSISTENTI SOCIALI PER INTERVENTI A SUPPORTO DEL CAREGIVER - COMPETENZE	25.384,01	7.976,68	33.360,69
Cap. 33915/2-6 PNRR-M5C2-1.1.3 - CUP C74H22000160006 - RAFFORZAMENTO SERVIZI SOCIALI DOMICILIARI PER GARANTIRE LA DISMISSIONE ANTICIPATA ASSISTITA- ASSUNZIONE PERSONALE - COMPETENZE	25.766,42	10.314,57	36.080,99
Cap. 4030 PNRR-M5C2-1.1.1 - CUP C74H22000150006 - SOSTEGNO ALLE CAPACITA GENITORIALI E PREVENZIONE VULNERABILITA DELLE FAMIGLIE E DEI BAMBINI - ASSUNZIONE PERSONALE	2.000,00	0,00	2.000,00
SPESA PERSONALE A T.D. TOTALMENTE FINANZIATA IN BIL. PREV. 2023	863.286,30	338.586,38	1.201.872,68
TOTALE SPESA DI PERSONALE A T.D. IN BILANCIO DI PREVISIONE 2023	2.001.897,68	682.597,32	2.684.495,00

Verifica Rispetto limite pari alla spesa del 2009 x dip. a T.D./FL/CO.CO.CO./INCARICATI ART. 90 TUEL

672.198,44

84.139,71

756.338,15

Residuo capacità assunzionale

**Comune di Rimini**

Dipartimento Risorse

P.zza Cavour, 27 - 47921 Rimini
tel. 0541-704948 fax 0541-704963
www.comune.rimini.it
alfonso.neri@comune.rimini.it
c.f.-p.iva 00304260409

Alla Giunta comunale
Al Collegio dei Revisori
Al Settore Ragioneria generale
Sede

Oggetto: Piano occupazionale per l'anno 2024 e Piano triennale del fabbisogno di personale per gli anni 2024 – 2026 - integrazione

Con riferimento alla relazione in data 22 gennaio 2023, prot. 23557, si comunica che gli Uffici del Settore Ragioneria generale hanno segnalato la presenza di un refuso nell'allegato riguardante la quantificazione del costo delle previsioni di assunzione.

Ne consegue che non c'era coerenza tra quanto descritto nella relazione, che rimane confermato, e quanto riportato in ordine alla quantificazione della spesa prevista.

Si evidenzia che, a seguito della correzione, il costo delle assunzioni previste si abbassa di euro 1.961,29 sull'annualità 2024 e di euro 2.615,06 sulle annualità 2025 e 2026 mentre le economie residue aumentano di pari importo.

Si trasmettono, pertanto, i prospetti corretti.

Distinti saluti.

Il Capo Dipartimento Risorse
Dott. Alessandro Bellini
(documento firmato digitalmente)

PIANO OCCUPAZIONALE 2024 - COSTO ASSUNZIONI A T.I. (Retribuzioni al 1/1/2024)

Decorrenza	Profilo	cat.	N.	mesi 2024	Tabellare annuo	Tredicesima mens.	IVC 2019-2021 compr. 13^	IVC 2022-2024 compr. 13^	Ind. da CCNL x qual./liv.	NO TE	Ind. Comp. 2002	TOT. COMPET.*	oneri c/Ente**	TOT. SPESA ANNUA UNITARIA	ANNO 2024 (spesa effettiva su Bilancio)	COMPET. 2024	oneri 2024	ANNO 2025 (spesa effettiva su Bilancio)	COMPET. 2025	oneri 2025	ANNO 2026 (spesa effettiva su Bilancio)	COMPET. 2026	oneri 2026	note	cap.							
01/03/2024	Funz. E.F.	F	1	10	23.212,32	1.934,36	125,71	842,26			64,35	26.179,00	7.134,72	33.313,72	27.761,43	21.815,83	5.945,60	33.313,72	26.179,00	7.134,72	33.313,72	26.179,00	7.134,72	in mobilità	33610							
01/03/2024	Funz. E.F.	F	1	10	23.212,32	1.934,36	125,71	842,26			64,35	26.179,00	7.134,72	33.313,72	27.761,43	21.815,83	5.945,60	33.313,72	26.179,00	7.134,72	33.313,72	26.179,00	7.134,72	in mobilità	33550							
01/03/2024	Funzionario	F	1	10	23.212,32	1.934,36	125,71	842,26			64,35	26.179,00	7.134,72	33.313,72	27.761,43	21.815,83	5.945,60	33.313,72	26.179,00	7.134,72	33.313,72	26.179,00	7.134,72	concorso	33930							
01/03/2024	Istruttore	I	-1	10	21.392,88	1.782,74	115,83	776,06			56,42	24.123,93	6.574,73	30.698,66	-25.582,22	-20.103,28	-5.478,94	-30.698,66	-24.123,93	-6.574,73	-30.698,66	-24.123,93	-6.574,73	vincitori interni concorso	33930							
01/03/2024	Funzionario	F	1	10	23.212,32	1.934,36	125,71	842,26			64,35	26.179,00	7.134,72	33.313,72	27.761,43	21.815,83	5.945,60	33.313,72	26.179,00	7.134,72	33.313,72	26.179,00	7.134,72	concorso	33500							
01/03/2024	Istruttore	I	-1	10	21.392,88	1.782,74	115,83	776,06			56,42	24.123,93	6.574,73	30.698,66	-25.582,22	-20.103,28	-5.478,94	-30.698,66	-24.123,93	-6.574,73	-30.698,66	-24.123,93	-6.574,73	vincitori interni concorso	33500							
01/03/2024	Funzionario	F	1	10	23.212,32	1.934,36	125,71	842,26			64,35	26.179,00	7.134,72	33.313,72	27.761,43	21.815,83	5.945,60	33.313,72	26.179,00	7.134,72	33.313,72	26.179,00	7.134,72	concorso	33720							
01/03/2024	Istruttore	I	-1	10	21.392,88	1.782,74	125,45	840,52			56,42	24.198,01	6.594,92	30.792,93	-25.660,77	-20.165,00	-5.495,77	-30.792,93	-24.198,01	-6.594,92	-30.792,93	-24.198,01	-6.594,92	vincitori interni concorso	33720							
01/03/2024	Funzionario	F	1	10	23.212,32	1.934,36	125,71	842,26			64,35	26.179,00	7.134,72	33.313,72	27.761,43	21.815,83	5.945,60	33.313,72	26.179,00	7.134,72	33.313,72	26.179,00	7.134,72	concorso	33590							
01/03/2024	Istruttore	I	-1	10	21.392,88	1.782,74	115,83	776,06			56,42	24.123,93	6.574,73	30.698,66	-25.582,22	-20.103,28	-5.478,94	-30.698,66	-24.123,93	-6.574,73	-30.698,66	-24.123,93	-6.574,73	vincitori interni concorso	33590							
01/03/2024	Funzionario	F	1	10	23.212,32	1.934,36	125,71	842,26			64,35	26.179,00	7.134,72	33.313,72	27.761,43	21.815,83	5.945,60	33.313,72	26.179,00	7.134,72	33.313,72	26.179,00	7.134,72	concorso	33930							
01/03/2024	Istruttore	I	-1	10	21.392,88	1.782,74	115,83	776,06			56,42	24.123,93	6.574,73	30.698,66	-25.582,22	-20.103,28	-5.478,94	-30.698,66	-24.123,93	-6.574,73	-30.698,66	-24.123,93	-6.574,73	vincitori interni concorso	33930							
01/03/2024	Funzionario	F	1	10	23.212,32	1.934,36	125,71	842,26			64,35	26.179,00	7.134,72	33.313,72	27.761,43	21.815,83	5.945,60	33.313,72	26.179,00	7.134,72	33.313,72	26.179,00	7.134,72	concorso	33565							
01/03/2024	Istruttore	I	-1	10	21.392,88	1.782,74	115,83	776,06			56,42	24.123,93	6.574,73	30.698,66	-25.582,22	-20.103,28	-5.478,94	-30.698,66	-24.123,93	-6.574,73	-30.698,66	-24.123,93	-6.574,73	vincitori interni concorso	33565							
01/03/2024	Funzionario	F	1	10	23.212,32	1.934,36	125,71	842,26			64,35	26.179,00	7.134,72	33.313,72	27.761,43	21.815,83	5.945,60	33.313,72	26.179,00	7.134,72	33.313,72	26.179,00	7.134,72	concorso	33670							
01/03/2024	Istruttore	I	-1	10	21.392,88	1.782,74	115,83	776,06			56,42	24.123,93	6.574,73	30.698,66	-25.582,22	-20.103,28	-5.478,94	-30.698,66	-24.123,93	-6.574,73	-30.698,66	-24.123,93	-6.574,73	vincitori interni concorso	33670							
01/03/2024	Funzionario	F	1	10	23.212,32	1.934,36	125,71	842,26			64,35	26.179,00	7.134,72	33.313,72	27.761,43	21.815,83	5.945,60	33.313,72	26.179,00	7.134,72	33.313,72	26.179,00	7.134,72	concorso	33540							
01/04/2024	Istruttore	I	1	9	21.392,88	1.782,74	115,83	776,06			56,42	24.123,93	6.574,73	30.698,66	23.024,00	18.092,95	4.931,05	30.698,66	24.123,93	6.574,73	30.698,66	24.123,93	6.574,73	mobilità/concorso	33560							
01/04/2024	Istruttore	I	1	9	21.392,88	1.782,74	115,83	776,06			56,42	24.123,93	6.574,73	30.698,66	23.024,00	18.092,95	4.931,05	30.698,66	24.123,93	6.574,73	30.698,66	24.123,93	6.574,73	mobilità/concorso	33610							
01/04/2024	Istruttore	I	1	9	21.392,88	1.782,74	115,83	776,06			56,42	24.123,93	6.574,73	30.698,66	23.024,00	18.092,95	4.931,05	30.698,66	24.123,93	6.574,73	30.698,66	24.123,93	6.574,73	mobilità/concorso	33550							
01/04/2024	Istruttore Tec.	I	1	9	21.392,88	1.782,74	115,83	776,06			56,42	24.123,93	6.574,73	30.698,66	23.024,00	18.092,95	4.931,05	30.698,66	24.123,93	6.574,73	30.698,66	24.123,93	6.574,73	mobilità c/o Demanio	33570							
01/03/2024	Istrutt.Educ. AN	I	2	10	21.392,88	1.782,74	115,83	776,06	664,80	*4	56,42	24.788,73	6.755,96	31.544,69	52.574,48	41.314,55	11.259,93	63.089,38	49.577,46	13.511,92	63.089,38	49.577,46	13.511,92	da graduat. Concorso	33850							
01/04/2024	collab. Profess.	OS	1	9	19.034,52	1.586,21	103,09	690,70			48,49	21.463,01	5.849,57	27.312,58	20.484,44	16.097,26	4.387,18	27.312,58	21.463,01	5.849,57	27.312,58	21.463,01	5.849,57	mobilità	33550							
01/04/2024	collab. Profess.	OS	1	9	19.034,52	1.586,21	103,09	690,70			48,49	21.463,01	5.849,57	27.312,58	20.484,44	16.097,26	4.387,18	27.312,58	21.463,01	5.849,57	27.312,58	21.463,01	5.849,57	mobilità	33580							
22/01/2024	Funz. Tecnico	F	1	12	23.212,32	1.934,36	125,71	842,26			64,35	26.179,00	7.134,72	33.313,72	33.313,72	26.179,00	7.134,72	33.313,72	26.179,00	7.134,72	33.313,72	26.179,00	7.134,72	Ricostit. Rapp. Lavoro	33580							
01/05/2024	Istr. PL PTCV	I	10	6	21.392,88	1.782,74	115,83	776,06	1.310,88	*2	56,42	25.434,81	6.932,08	32.366,89	161.834,46	127.174,06	34.660,40	161.834,46	127.174,06	34.660,40	161.834,46	127.174,06	34.660,40	concorso RER	33650							
01/03/2024	Assistente Soc.	F	1	10	23.212,32	1.934,36	125,71	842,26			64,35	26.179,00	7.134,72	33.313,72	27.761,43	21.815,83	5.945,60	33.313,72	26.179,00	7.134,72	33.313,72	26.179,00	7.134,72	in sostit. Oppedisano finanziato da Stato	17525							
23												COSTO PIANO OCCUPAZIONALE 2024												507.009,18	398.423,38	108.585,80	587.123,39	461.379,67	125.743,72	587.123,39	461.379,67	125.743,72

*competenze lorde senza contare -2% TFR (mentre nel file economie gli importo sono al netto del 2% TFR per chi è in TFR)

**cpdel+fs+inail 0,5807%

	annuo
*1 Ind. di qualifica B1 ex III-IV liv.	64,56
*2 Ind. di vigilanza e P.S.	1.310,88 dal 1/4/23
*3 Ind. direzione e staff ex VIII liv.	774,72
*4 Ind. Insegnati/educatori (Educatori A.N.)	664,80 dal 1/4/23
*5 Ind. Insegnati/educatori+Ind. Tempo Pot. (Ins. S.)	1.904,28 dal 1/4/23
*6 Ass. Pers. Non riass. D3 (ex IIS ex VIII liv.)	193,70
*7 Ass. Pers. Non riass. (ex IIS ex VIII liv.) + Ind. D	968,42
*8 Ass. Pers. Non riass. B3 (ex IIS ex V liv.)	59,93
*9 Indennità ad Personam incarichi art. 110 TUIR	

DIMOSTRAZIONE COPERTURA FINANZIARIA PER PIANO OCCUPAZIONALE 2024

ECONOMIE PER CESSAZIONI 2023 NON PREVISTE						costo in Bil. 2024 (art.1+4)				economie 2024 +			
data cess.	cognome	nome	matr.	profilo prof.	cat.	compet.	oneri	mm	cap.	mm	compet.	oneri	TOT
16/10/2023	PERONI	ELISA	10908	Funz. E.F.	F	25.668,02	7.626,81	12	33550	12	25.668,02	7.626,81	33.294,83
31/10/2023	SARTINI	GIANLUCA	6146	istruttore PL	I	25.539,58	7.017,98	12	33740	12	25.539,58	7.017,98	32.557,56
01/11/2023	JLENKOVICH	OSCAR	10878	esecutore	OS	21.612,86	6.632,92	12	33740	12	21.612,86	6.632,92	28.245,78
01/11/2023	SACCHI	LUIGI	10619	esecutore	OS	21.107,60	6.477,06	12	33740	12	21.107,60	6.477,06	27.584,66
01/11/2023	TREBBI	LUCIANO	10879	collab.Prof.Tec.	OS	21.087,24	6.273,24	12	33730	12	21.087,24	6.273,24	27.360,48
01/11/2023	OPPEDISANO	CLAUDIA	12173	Ass. sociale	F	25.668,02	7.686,82	12	17525	12	25.668,02	7.686,82	33.354,84
01/11/2023	BOTTEGHI	LUIGI	5650	dirigente	DIR	47.320,35	12.876,95	12	33570	12	47.320,35	12.876,95	60.197,30
01/11/2023	BATTISTA	LUCA	12223	istruttore	I	23.615,61	7.011,15	12	33570	12	23.615,61	7.011,15	30.626,76
16/11/2023	PAZZAGLIA	MICHELE	4852	Istrutt. Tec.	I	8.054,11	2.198,10	12	33830	12	8.054,11	2.198,10	10.252,21
01/12/2023	DE GENNARO	ANDREA	12030	Funz. Tec.	F	25.668,02	7.649,92	12	33580	12	25.668,02	7.649,92	33.317,94
13/12/2023	CHIRICO	ANGELA	10797	esecutore	OS	21.107,60	6.280,84	12	33730	12	21.107,60	6.280,84	27.388,44
16/12/2023	MARCONI	IVANA	5895	istruttore PL	I	8.054,11	2.198,10	12	33830	12	8.054,11	2.198,10	10.252,21
18/12/2023	GEROMELLA	SOFIA	12113	istruttore PL	I	24.937,89	7.753,00	12	33660	12	24.937,89	7.753,00	32.690,89
29/12/2023	ARMANNI	DEBORA	12126	istruttore PL	I	24.937,89	7.753,00	12	33660	12	24.937,89	7.753,00	32.690,89
01/01/2024	ARLOTTI	ELISABETTA	2452	istrutt. Ins.SM	I	25.926,40	7.014,84	12	33670	12	25.926,40	7.014,84	32.941,24
02/01/2024	MERCURIALI	TATIANA	12127	istruttore	I	23.615,61	7.011,15	12	33730	12	23.615,61	7.011,15	30.626,76
01/03/2024	CUPIOLI	CLAUDIO	3556	istruttore PL	I	4.296,22	1.180,50	2	33660	0	0,00	0,00	0,00
01/03/2024	IAFFALDANO	ANTONELLA	4894	istruttore	I	24.228,70	6.590,26	12	33580	10	20.190,58	5.491,88	25.682,46
01/03/2024	CELLAROSI	MARIA PIA	10837	istruttore PL	I	24.937,89	7.753,00	12	33650	10	20.781,58	6.460,83	27.242,41
01/04/2024	SAPIGNI	PIERPAOLO	5764	istruttore	I	4.334,19	1.190,63	3	33540	0	0,00	0,00	0,00
01/05/2024	ANGELINI	FABIO	4895	Istrutt. Tec.	I	4.368,68	1.199,83	4	33580	0	0,00	0,00	0,00
01/06/2024	BOSCHETTI	MARCO	3194	Funz. PL	F	28.247,85	7.759,52	12	33650	7	16.477,91	4.526,39	21.004,30
01/07/2024	PAVANI	SARA	10170	Funz. Tec.	F	25.806,72	7.941,92	12	33580	6	12.903,36	3.970,96	16.874,32
01/08/2024	FILAURO	GIORGIO	2353	Funz. PL	F	14.290,94	3.925,29	6	33660	-1	-2.381,82	-654,22	-3.036,04
01/09/2024	CASADEI	DANIELE	4690	collab.Prof.Tec.	OS	21.100,21	6.435,69	12	33650	4	7.033,40	2.145,23	9.178,63
01/12/2024	FARINELLA	LIDIA	2336	istruttore PL	I	26.090,12	7.169,20	12	33650	1	2.174,18	597,43	2.771,61
cessati con diritto alla conservazione del posto											451.100,10	132.000,38	583.100,48

economie 2025	economie 2026
TOT	TOT
33.295,00	33.295,00
32.558,00	32.558,00
28.246,00	28.246,00
27.585,00	27.585,00
27.360,00	27.360,00
33.355,00	33.355,00
60.197,00	60.197,00
30.627,00	30.627,00
10.252,00	10.252,00
33.318,00	33.318,00
27.388,00	27.388,00
10.252,00	10.252,00
32.691,00	32.691,00
32.691,00	32.691,00
32.941,00	32.941,00
30.627,00	30.627,00
5.477,00	5.477,00
30.819,00	30.819,00
32.691,00	32.691,00
5.525,00	5.525,00
5.569,00	5.569,00
36.007,00	36.007,00
33.749,00	33.749,00
18.216,00	18.216,00
27.536,00	27.536,00
33.259,00	33.259,00
712.231,00	712.231,00

COSTO PIANO OCCUPAZIONALE 2024 - 507.009,18

- 587.123,39 - 587.123,39

DISPONIBILITA' RESIDUA 76.091,30

125.107,61 125.107,61

VERIFICA RIDUZIONE SPESA DI PERSONALE ex art. 1 comma 557 L. 296/2006

BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026 (previsione) nel 26/01/2024

Firmatario: ALESSANDRO BELLINI
Documento Principale

Digitalmente ai sensi artt 20 e 22 DL 82/2005"

	2024	
PREVISIONE - Tit. 1 Spese correnti MACROAGGREGATO 1.01 Reddito da lavoro dip. (dati Previsione iniziale)	51.876.308,05	già escluse le spese di missione e formazione(macro 1.03) - comprese spese elettorali a rimborso e b.p. (altro CR)
di cui somme da FPV reimputate sul 2024 per Fondo povertà assunz. dip. a TD	731.959,54	
di cui somme da FPV reimputate sul 2024 Progetto RE-VALUE	120.000,00	
di cui somme da FPV reimputate sul 2024 incentivo az. Innovative pers. Educat.	6.319,10	
di cui Spese elettorali a rimborso (Ministero-Prov-Reg)	198.800,00	
COMPONENTI DA AGGIUNGERE(ulteriori spese di personale)		
Spese per comandi in entrata (capitoli vari /11 macroaggregato 1.09)	144.000,00	
Spesa personale attività socio assist. - convenzione con AUSL per gestione associata (dal 2022 rimborsiamo spesa per personale amministrativo che fa contabilità)	160.000,00	
Irap (Personale Cap. 9420+9420/2+17265)	2.036.812,23	
Totale componenti da aggiungere	2.340.812,23	
Totale parziale spese di personale - previsione 2024	54.217.120,28	
COMPONENTI DA ESCLUDERE (Spese finanziate da privati e da UE e da Stato se per assunzioni oltre a comandi e convenzioni)		
Categorie protette	-2.014.868,96	
Spese elettorali a rimborso (Ministero-Prov-Reg)	-198.800,00	
Recupero IMU-TARI (Legge Bil.2019 art.1 co.1091) - Cap. 4700/1 e 4 -	-135.000,00	
Competenze procuratorie finanziate parte soccombente Cap. 10660/1 e 4	-120.000,00	
Diritti di notifica ai messi notificatori (cap.33540/12 e 14)	-2.476,00	
Incentivo Progettazione art.93 DLgs. 163/2006 abrogato dal DLgs 50/2016 - Cap.	0,00	
Incentivi Funz.Tecniche art.113 DLgs 50/2016 - Cap. con art. 7 e 8	-258.375,71	
Incentivi collaudo opere di urbanizzazione cap. 33585/1-4 coll. 11100/E	-3.590,95	
Indennità Ordine Pubblico - (Cap.11760/1 e 4)	-28.000,00	
Spesa personale attività socio assist. - convenzione con AUSL per gestione associata L.R. n. 2/2004 (spesa rimborsata da AUSL)	-800.000,00	
Spesa personale addetto interamente finanziata con TARI (cap.33565/1-4-12-14+cap.33010 IRAP)	-716.640,00	
Progetto FONDO POVERTA' - Cap.30510/2 e 6 (coll. Entrata) + cap. 30510/1002-1006 e 30511/1002 FPV e fondo vincolato FPV	-1.110.031,00	
Progetto Siproimi ordinario e MSNA cap. 34010-34020/1-4		
PROGETTO LIFE-HELP cap. 14650/1-4 (Progetto Europeo)	-79.904,20	cap. 14355/E quota da Europa
PROGETTO SPOTLOG cap. 18555/1-4 (Progetto Europeo)	-28.134,00	cap. 14355/E quota da Europa
PROGETTO RE_VALUE cap. 17835/1-4 e 17835/1001-1004 (Progetto Europeo)	-181.008,00	cap. 14255/E quota da Europa
progetti PNRR cap. 33905/2-6 cap. 33915/2-6 cap. 4030/2 (caregiver/assist.dominciliare/Sost.Famiglie)	-71.441,68	Assunzioni a TD Assist. Sociali
Assistenti sociali a TI - Quota finanziamento statale L. 160/2019 (Cap. 17525/1-4)	-249.614,55	(COLL. 14200/E)
Assistenti sociali finanziati da Stato (DPCM) tramite FNS-RER che gira ad AUSL e rimborsa a noi per PUA fondo non autosufficienti (Cap. 18245/1-4)	-266.703,04	(COLL. 14345/E) (La spesa verrà rideterminata)
Compensi servizi PM finanziati da terzi Cap.38190/1 e 4	0,00	
Contributo regionale funzioni delegate (dip.te ITINERA Cap. 16500/1)	0,00	
Rimborso Spese personale comando-convenzione c/o altri enti (Cap. 9600/E)	-195.000,00	
Rilevazioni ISTAT - Cap. 13320-13325/1 e 4 (Cap. 10760/E - 10770/E)	-23.220,00	somme totalmente finanziate
Censimento permanente ISTAT - Cap. 39050/1 e 4	-67.169,00	somme totalmente finanziate - Cap.13670/E
Compensi dip.ti Rimini Holding- Cap. 33555/1 e /4	-7.237,04	quote dip.ti addetti + tutti i dip.ti
Fondo Perseo - Cap. 2100	-65.000,00	
Oneri Rinnovo CCNL dopo l'anno 2004 fino anno 2010 (CCNL success. 2016-2018)	-9.329.324,00	
Oneri Rinnovo CCNL anni 2016-2017 (voci 6000 AFAM-ENTI LOCALI mag-giu 2018 compreso rec. IVC)	-595.858,52	
Oneri Rinnovo CCNL 2016-2018 (AFAM-DIPENDENTI) a regime anno 2018 (già esclusa IVC)	-1.396.121,82	
Oneri Rinnovo CCNL 2016-2018 (DIRIGENTI/SEGR.GEN.) a regime anno 2018 (già esclusa IVC)	-114.098,61	
Oneri Rinnovo CCNL 2019-2021 per DIP applic. CCNL in DIC 2022 per DIR/SEG/AFAM solo IVC 2019-2021	-1.406.826,71	
Oneri rinnovo CCNL 2022-2024 (TUTTI) [IVC voce 120 (andrà ridet. Di 6,7 volte) + una tantum 1,5%(andrà tolto)]	-930.062,40	
Totale componenti escluse (Deduzione spese finanziate da privati o da UE e assunzioni finanziate da Stato)	-20.394.506,19	
ART. 1 co. 557 L. 296/2006 (PREVISIONE 2024-2026)	33.822.614,09	co.198L.266/2005e_circ.Min.Economia n.9/2006 e nota Min.Econ.Fin.n.8838-23/1/2007
Confronto MEDIA IMPEGNATO Cons.2011-2012-2013 = art.3 co. 5bis DL. 90/14	34.688.068,90	0k con spesa pers.Serv.AUSL in convenzione
DIFF.Co.557	-865.454,81	

	anno 2011	anno 2012	anno2013	MEDIA 2011-2013
Spesa interv. 01	44.703.116,50	44.188.977,61	43.369.424,46	44.087.172,86
Spesa interv.03	480.000,00	441.000,00	324.000,00	415.000,00
IRAP intervento 07	1.994.550,00	1.923.349,28	1.845.650,40	1.921.183,23
altre spese: Elezioni politiche	0,00	0,00	381.373,06	127.124,35
altre spese: Personale in convenz.AUSL	0,00	0,00	556.638,00	185.546,00
TOTALE SPESE PERSONALE	47.177.666,50	46.553.326,89	46.477.085,92	46.736.026,44
Componenti Escluse	11.922.487,03	11.966.781,91	12.254.603,66	12.047.957,54
COMPONENTI ASSOGGETTATE AL LIMITE	35.255.179,47	34.586.544,98	34.222.482,26	34.688.068,90