Amministratore Unico

Oggetto: **Piano triennale del fabbisogno di personale 2018-2020– Determinazione delle capacità assunzionali dell'Agenzia FoReSTAS (art 16 LR 31/1998)**

Con DGR 17 luglio 2018, n. 36/9 è stato approvato il Piano triennale del fabbisogno di personale 2018-2020 dell'Amministrazione Regionale. La suddetta Delibera determina le facoltà assunzionali dell'Amministrazione Regionale e costituisce linea di indirizzo per Agenzie ed Enti del Sistema Regione. La Delibera costituisce altresì atto applicativo, nell'ambito del Sistema Regione, del decreto del Ministro per la semplificazione e la pubblica amministrazione dell'8 maggio 2018, approvato ai sensi dell'art. 6-ter del D.Lgs. n. 165/2001, come novellato dall'art. 4 del D.Lgs n. 75/2017, con il quale sono state adottate le linee di indirizzo, di natura non regolamentare, per la predisposizione del Piano da parte delle amministrazioni pubbliche.

Stato di attuazione del Piano triennale del fabbisogno di personale 2017-2019.

Con il piano 2017-2019 l'Agenzia FoReSTAS ha programmato le seguenti assunzioni:

4 dirigenti da concorso
2 dirigenti da mobilità/comando
12 quadri da concorso
3 quadri da mobilità
3 quadri da selezione interna
27 impiegati da concorso
10 impiegati da selezione interna
13 impiegati da mobilità
372 operai generici
trasformazione full time personale assunto part time (1 unità)

Il piano ha subito parziali rimodulazioni, nell'ambito delle originarie disponibilità finanziarie, che hanno incrementato il numero degli operai ammessi alle procedure di qualificazione a 410 unità.

Alla data odierna si sono concluse le seguenti procedure:

4 dirigenti da concorso
2 dirigenti da mobilità/comando

8 quadri da concorso
1 quadri da mobilità
11 impiegati da mobilità
79 operai generici
trasformazione full time personale assunto part time (1 unità)

Le restanti risultano avviate, con emanazione degli avvisi, e in via di espletamento.

Carenze degli organici

La dotazione organica dell'Agenzia FoReSTAS al 01/01/2018 è rappresentata nella tabella che segue. Alla data odierna non sono presenti eccedenze di personale.

Categorie di personale	Dotazione organica vigente	Unità Lavorative presenti al 01/01/2018	Vacanze rispetto alla dotazione organica
Dirigenti	13	8	5
Quadri	103	80	23
impiegati	551	317	234
operai	5835	4.581	1254
totale	6502	4.986	1516

Nell'allegato 9 la dotazione organica è rappresentata in termini finanziari, al fine di dar conto del rispetto del limite di spesa potenziale massima in fase di attuazione del presente piano del fabbisogno.

Limiti assunzionali

La normativa statale impone la sussistenza di specifiche condizioni per poter dare corso alle nuove assunzioni, riportate nell'Allegato 2 della DGR 36/9. Per quanto riguarda specificamente l'obbligo di riduzione delle spese per il personale, si riporta in allegato 1 l'andamento della spesa di personale per l'anno 2017, rapporta alla media del triennio 2011-2013.

La normativa vigente impone inoltre precisi limiti di spesa alle nuove assunzioni in relazione alle economie delle cessazioni del personale riscontrate negli anni precedenti o previste (capacità assunzionale).

In particolare il D.L. n. 90/2014 stabilisce che:

- negli anni 2014 e 2015 è possibile procedere ad assunzioni a tempo indeterminato nel limite di un contingente di personale complessivamente corrispondente ad una spesa pari al 60% di quella relativa al personale di ruolo cessato nell'anno precedente; detta facoltà ad assumere è fissata nella misura dell'80% negli anni 2016 e 2017 e del 100% a decorrere dall'anno 2018 (art. 3 comma 5);

- a decorrere dal 2014 è consentito il cumulo delle risorse destinate alle assunzioni per un arco temporale non superiore a tre anni nel rispetto della programmazione del fabbisogno e di quella finanziaria e contabile (art. 3 comma 5);

- è consentito sommare alle risorse a disposizione anche i residui ancora disponibili delle quote percentuali delle facoltà assunzionali riferite al triennio precedente (art. 3 comma 5 come modificato dall'art. 4, comma 3, del D.L. n. 78/2015);

- i predetti limiti non si applicano all'assunzione delle categorie protette (art. 3 comma 6).

Successivamente l'art. 1, comma 228, della L. n. 208/2015 ha ridotto la capacità assunzionale degli anni 2016, 2017 e 2018 delle assunzioni a tempo indeterminato di qualifica non dirigenziale nel limite di un contingente corrispondente, per ciascuno dei predetti anni, ad una spesa pari al 25% di quella del medesimo personale cessato nell'anno precedente.

Infine, il comma 1 bis dell'art. 22 del D.L. n. 50/2017 ha modificato il comma 228 dell'art. 1 della L. n. 208/2015 prevedendo che per le regioni che rilevano nell'anno precedente una spesa per il personale inferiore al 12 per cento del titolo primo delle entrate correnti, considerate al netto di quelle a destinazione vincolata, la percentuale stabilita per il turnover 2017 e 2018 del personale non dirigente (pari al 25%) è innalzata al 75%

Applicazione della normativa nazionale all'Agenzia FoReSTAS.

Le assunzioni di personale a tempo indeterminato da prevedere nel Piano del fabbisogno 2018-2020 dell'Agenzia FoReSTAS sono determinate tendendo conto della capacità assunzionale calcolata in base alla normativa appena riassunta (allegato 2). In proposito si precisa che non si

sono registrate né sono previste cessazioni di dirigenti, se non per mobilità. La capacità assunzionale viene pertanto determinata sul personale non dirigente e con le percentuali di turn over per lo stesso previste, salva la possibilità di destinare una parte delle risorse disponibili all'assunzione di dirigenti.

- capacità assunzionale 2018: 25% delle economie del personale cessato nel 2017. Poiché la spesa per il personale dell'Agenzia nel 2017 è risultata superiore al 12% del titolo primo delle entrate correnti, al netto di quelle a destinazione vincolata, non può essere applicata la percentuale di turn over del 75% prevista dal comma 1-bis dell'art. 22 del D.L. n. 50/2017, ma opera la percentuale ordinaria del 25%;

capacità assunzionale 2019: il 100% delle economie delle cessazioni che si prevede si verificheranno con certezza nel 2018;

- capacità assunzionale 2020: il 100% delle economie delle cessazioni che si prevede si verificheranno con certezza nel 2019.

Annualità cessazione	Risparmi da cessazioni	**percentuale turn over applicata**	facoltà assunzionali
2017	4.156.625,71	**25%**	1.039.156,43
2018	4.823.341,10	**100%**	4.823.341,10
2019	1.270.165,59	**100%**	1.270.165,59
totale	**10.250.132,40**		**7.132.663,12**

La normativa consente inoltre di computare i residui ancora disponibili delle quote percentuali delle facoltà assunzionali riferite al triennio precedente.

Tale computo è stato effettuato riportando le facoltà assunzionali programmate nel piano 2017-2019 e relative al triennio 2014-2016 e all'anno 2017 (cessazioni 2016 attualizzate alla retribuzione derivante dall'applicazione dell'accordo per l'applicazione all'Agenzia degli incrementi sul minimo retributivo nazionale conglobato del CCNL idraulico-forestale per il triennio 2016-2018), e sottraendo le facoltà utilizzate per le assunzioni già effettuate o comunque già programmate nel piano suddetto, secondo lo schema seguente:

facoltà assunzionali 2014-2016	€ 1.142.483,54
Facoltà assunzionali già utilizzate nel piano 2017-2019	€ 1.110.884,35

facoltà assunzionali residue 2016	€ 31.599,20
Facoltà assunzionali 2017	€ 649.278,88
Facoltà assunzionali 2018-2020	€ 7.132.663,12
Totale facoltà assunzionali programmabili	€ 7.813.541,20
Facoltà assunzionali già programmate nel piano 2017-2019- in corso di completamento	€ 2.804.863,20
Facoltà assunzionali programmabili nel piano 2018-2020	€ 5.008.677,99

Si precisa che a seguito dell'approvazione dell'accordo per l'applicazione all'Agenzia degli incrementi sul minimo retributivo nazionale conglobato del CCNL idraulico-forestale per il triennio 2016-2018, è stata rideterminata la facoltà assunzionale relativa alle cessazione 2016 e sono stati ridefiniti i costi delle assunzioni programmate nel Piano 2017-2019.

Si precisa altresì che non sono state computate nell'ambito delle facoltà assunzionali le assunzioni derivanti da mobilità fra amministrazioni soggette a regime limitativo delle assunzioni, che, ai sensi del comma 47 dell'art. 1 della L. 30.12.2004, n. 311, sono finanziariamente neutre.

Stanziamenti di bilancio

Nel bilancio pluriennale 2018-2020 il Fondo per la stabilizzazione del personale assunto con contratto di lavoro a tempo determinato, per il reclutamento e per le progressioni (SC 02.0004) prevede il seguente stanziamento:

	2018	2019	2020
stanziamento iniziale	2.100.000,00	5.150.000,00	5.150.000,00

Tali risorse sono utili e sufficienti al completamento del piano di reclutamento 2017-2019. Le risorse derivanti da cessazioni 2016-2018 sono invece presenti nei capitoli delle retribuzioni, e saranno allocate sul fondo per il reclutamento al verificarsi delle cessazioni.

In particolare, come illustrato in allegato 3, la riduzione delle spese di personale operata in sede di predisposizione del bilancio di previsione 2018-2020, attenendosi a criteri prudenziali, è inferiore a quella prevista sulla base delle cessazioni programmate. I relativi importi saranno quindi riallocati, di anno in anno, nel fondo per il reclutamento, per alimentare le assunzioni programmate.

Tale operazione fornisce copertura finanziaria alle assunzioni programmate per gli anni 2018 e 2019. Per il 2020 le assunzioni previste (e le facoltà assunzionali) sono superiori alle risorse

attualmente presenti nel fondo per il reclutamento, anche incrementato della minore spesa prevedibile nei capitoli delle retribuzioni. La spesa per il reclutamento troverà copertura quanto ad euro 650.000 mediante svincolo della quota di disavanzo accantonata a partire dal bilancio 2015-2017, vincolata alla progressiva copertura del debito per accantonamento TFR operai, il cui ripianamento risulta non più necessario a seguito del risultato di amministrazione positivo attestato dai consuntivi degli esercizi 2016 e 2017. Si tratta quindi di una somma accantonata in ciascuna annualità di bilancio dal 2015 per un trentennio, il cui accantonamento non è più dovuto. Pari importo potrà dunque essere allocato nel fondo per il reclutamento. Quanto alla somma residua, pari ad euro 1.830.347,25, sarà reperita mediante variazione dal capitolo dedicato al pagamento del TFR (SC02.0060), il cui stanziamento si presente al momento eccedentario, in ragione della riduzione delle cessazioni previste per l'anno (33 a fronte delle 100 stimate in fase di previsione) a causa della modifica intervenuta nei requisiti anagrafici di accesso alla pensione (innalzamento dell'età pensionabile a 67 anni a partire dal 2019).

La capacità assunzionale nonché le predette risorse finanziarie non comprendono l'onere per le assunzioni obbligatorie (categorie protette), che devono trovare copertura nei corrispondenti capitoli delle retribuzioni e degli oneri riflessi.

Assunzioni da programmare- analisi del fabbisogno

L'analisi della composizione numerica e qualitativa del personale dell'Agenzia consente di individuare e seguenti criticità:

1. carenza di figure operaie qualificate e specializzate;
2. carenze di impiegati, quadri e dirigenti;
3. presenza di personale a tempo determinato (braccianti agricoli semestrali) potenziale beneficiario di procedure di stabilizzazione.

Quanto al primo punto, con il piano 2017-2019 è stato programmato un primo intervento di riqualificazione di complessive 410 unità, completato quanto a 79 operai di IV livello, mentre sono in corso le selezioni per gli ulteriori profili. Tali qualificazioni sono confermate nel presente piano e riportate nell'ambito delle facoltà assunzionali già programmate. La definizione delle unità da qualificare è stata oggetto di confronto con i dirigenti dei Servizi Territoriali interessati ed effettuata a partire dalle lavorazioni previste nella programmazione triennale dei lavori forestali e nel PRAI (Piano regionale antincendi), come recepiti nel Piano della Performance.

Quanto al secondo punto, con il piano 2017-2019 l'Agenzia ha coperto l'intera dotazione dei dirigenti e incrementato la dotazione dei. Residuano tuttavia le seguenti figure da implementare:

- un dirigente, in sostituzione di un dirigente cessato in corso d'anno;
- tre quadri, e in particolare: un agronomo, per lo sviluppo delle politiche di agroforestry promosse dal MIPAF, un veterinario per l'apertura del centro fauna di Gollei, un ingegnere per la gestione delle linee di attività legate alle infrastrutture e all'attuazione del D Lgs 81/2008 presso il Servizio Territoriale di Lanusei, al momento carente di tale figura.

A completamento del proprio organico, nelle more della conclusione del concorso per impiegati amministrativi in essere (e fino al 31.12.2019), l'Agenzia si avvarrà inoltre della facoltà di utilizzo dei lavoratori inclusi nella lista speciale ad esaurimento di cui all'art. 6, comma 1, lett. f) della legge regionale 5 marzo 2008, n. 3, secondo le previsioni della LR 10/2013 art. 4 e della D.G.R. 28.10.2016 n. 58/2. Tale utilizzo, riguardando personale già in carico, sotto il profilo finanziario, all'Amministrazione Regionale, non insiste sulle facoltà assunzionali.

Quanto infine alla stabilizzazione degli operai a tempo determinato, recentemente è stata approvata la LR 43/2018 recante "Norme in materia di inquadramento del personale dell'Agenzia FoReSTAS" che all'art. 5 prevede che l'Agenzia proceda alla progressiva estensione del periodo annuale di lavoro dei dipendenti con rapporto semestrale, fino alla completa stabilizzazione, nel rispetto dei limiti assunzionali previsti dalla normativa vigente. Nel presente piano è inserita l'estensione del periodo di lavoro di tutte le unità di personale semestrale in servizio. Un'ulteriore estensione del periodo di lavoro sarà prevista in sede di aggiornamento del presente piano, a valere sulle risorse liberate da ulteriori cessazioni. L'estensione del periodo di lavoro consentirà il presidio delle attività programmate nelle programmazione triennale dei lavori forestali e nel PRAI (Piano regionale antincendi), come recepiti nel Piano della Performance.

Il programma di reclutamento destina dunque le risorse disponibili su due assi di intervento, confermando peraltro l'attuazione di tutte le assunzioni programmate nel piano 2017-2019:

1. estensione del periodo di lavoro degli operai semestrali;
2. reclutamento di quadri e dirigenti.

Estensione del periodo di lavoro degli operai semestrali

In applicazione dell'art. 5 della LR 43/2018 a partire dal 2019 l'Agenzia porterà in via automatica da 6 a 7 mesi il periodo di lavoro del personale attualmente semestrale, pari a 1.230 unità, calcolate al netto delle unità semestrali che si stima transiteranno a tempo indeterminato mediante la procedura di qualificazione.

Assunzione quadri e dirigenti.

Per quanto riguarda il personale non dirigente, Saranno portate a conclusione le procedure già attivate relative a:

- 27 impiegati da concorso, ripartiti fra amministrativi e tecnici;
- 10 impiegati e 3 quadri da selezioni interne, ai sensi del comma 15, dell'art. 22 del D.Lgs. n. 75/2017;
- 2 quadri amministrativi tramite mobilità intercompartimentale, a copertura degli uffici amministrativi dei Servizi Territoriali attualmente privi di tale figura;
- 1 impiegato tecnico di profilo informatico.

In aggiunta a tali figure già programmate, con le facoltà assunzionali del triennio 2018-2020 si procederà al reclutamento di 3 quadri e un dirigente, come sopra specificato.

Pertanto si procederà quanto al quadro agronomo e al veterinario (per i quali non sussistono graduatorie valide da cui attingere idonei che abbiano manifestato disponibilità all'assunzione) a bandire nuovi concorsi. Quanto all'ingegnere, si procederà allo scorrimento per una unità della graduatoria del concorso per ingegneri ambientali, approvata con determinazione del direttore generale n. 102 del 29/12/2016. Quanto al dirigente, si procederà allo scorrimento per una unità della graduatoria del concorso per dirigenti, approvata con determinazione del direttore generale n. 148 del 09/08/2018.

In proposito si precisa che l'Agenzia FoReSTAS non è soggetta all'applicazione dell'art 3 comma 2 LR 37/2016 relativamente ai propri operai a tempo determinato ai sensi del comma 7 della medesima legge, trattandosi di personale già destinatario di specifico piano di stabilizzazioni. Risulta una sola unità di personale possibile beneficiaria delle disposizioni sulla stabilizzazione, peraltro già vincitrice del concorso. Pertanto l'applicazione delle disposizioni in materia di stabilizzazione resta "sterilizzata".

Quanto alla mobilità, l'Agenzia ha già proceduto alla copertura mediante mobilità (o comando) di due posti di dirigente e tre posti di quadro. Dunque oltre la soglia del 20% contenuta nelle direttive regionali.

- **L 68/99**

Al 31/12/2017 risultava la scopertura di una posizione nella quota d'obbligo prevista dalla L 68/99, per la cui copertura, peraltro, erano già stata attivate le procedure di legge, completate nel mese di settembre 2018.

Si precisa che l'Agenzia FoReSTAS procede alla determinazione della base di computo della quota d'obbligo senza includervi:

- le figure dichiarate annualmente idonee per l'attività antincendio e di protezione civile, poiché si tratta di profili non soggetti alla quota di riserva;
- i lavoratori occupati con contratto a tempo determinato di durata fino a sei mesi.

Con l'estensione del periodo di lavoro degli attuali semestrali, gli stessi dovranno essere computati, salvo per le figure idonee per l'attività antincendio e di protezione civile.

In relazione alle posizioni di riserva che si dovessero generare a seguito di tale operazione (nonché di altri fattori quali la cessazioni degli attuali riservatari) l'Agenzia provvederà in prima istanza a richiedere il computo in quota dei lavoratori divenuti disabili in corso di rapporto, secondo la procedura che sembra essere ammessa dal dipartimento della funzione pubblica. Ove il computo in quota non venisse autorizzato, si procederà:

- mediante reclutamento attraverso l'ASPAL del personale delle categorie e dei livelli per i quali è previsto il solo requisito di accesso della scuola dell'obbligo (specificamente impiegati di II livello- centralinisti ipovedenti e non vedenti; impiegati di III livello- addetti amministrativi e tecnici, ad esempio per le esigenze di protocollo e archivio, magazzino, etc);
- mediante concorso riservato, previa convenzione ex art 11 L 68/99 con l'ASPAL, mirante a regolamentare i tempi di copertura della quota d'obbligo, per il reclutamento di impiegati di concetto (IV livello), ovvero scorrimento della graduatoria del concorso per impiegati di IV livello in essere.

Informativa sindacale

Il presente Piano di reclutamento è stato inviato alle OOSS rappresentative (FLAI CGIL, FAI CISL, UILA UIL, SNAF, Sadirs FoReSTAS, Confederdia) in base all'art. 5 della LR 31/1998, e discusso nel corso di appositi incontri svoltisi in data 06/12/2018.

Allegato 1- Dimostrazione della riduzione della spese per il personale rispetto alla media del triennio 2011-2013 ai sensi del comma 557 e seg. dell'art. 1 della L. 296/2006

SPESE PER IL PERSONALE			2011	2012	2013	media 2011-2013	2017
Capitolo di bilancio	Descrizione	Corrispondente PCF V livello					
Retribuzioni in denaro			139.945.026,10	133.742.353,36	128.996.019,87	€ 134.227.799,78	119.153.681,15
SC02.0015	*Paghe, indennità e assegni al personale operaio (include personale a tempo determinato a indeterminato e arretrati a.p.)*	*U.1.01.01.01.001 - Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato* *U.1.01.01.01.002 - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato* *U.1.01.01.01.003 - Straordinario per il personale a tempo indetermianto* *U.1.01.01.01.004 - Indennità e altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato* *U.1.01.01.01.006- Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato* *U.1.01.01.01.007- Straordinario per il personale a tempo determinato* *U.1.01.01.01.008- Indennità e altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato*	€ 120.706.300,42	€ 115.184.726,24	€ 109.225.727,35	€ 115.038.918,00	€ 100.074.234,04
SC02.0020	*Paghe, indennità e assegni al personale impiegatizio (include personale a tempo determinato a indeterminato e arretrati a.p.)*		€ 14.683.365,66	€ 13.974.594,67	€ 13.572.023,07	€ 14.076.661,13	€ 13.118.262,71
SC02.0030	*Retribuzioni al personale dirigente (include personale a tempo indeterminato e arretrati a.p.)*		€ 463.818,63	€ 656.442,80	€ 429.673,63	€ 516.645,02	€ 373.442,35
SC02.0031	*Retribuzioni di posizione al personale dirigente (include personale a tempo indeterminato e arretrati a.p.)*		€ 307.221,65	€ 494.500,80	€ 333.972,20	€ 378.564,88	€ 300.639,91
SC02.0100	*Fondo per il sistema premiante a favore del personale operaio per incentivare qualità e quantità del lavoro svolto (include personale a tempo determinato e indeterminato)*		€ 2.159.035,75	€ 2.167.891,96	€ 4.010.221,30	€ 2.779.049,67	€ 3.723.955,26
SC02.0101	*Fondo per il sistema premiante a favore del personale impiegatizio per incentivare qualità e quantità del lavoro svolto*		€ 226.581,47	€ 225.341,20	€ 449.097,05	€ 300.339,91	€ 439.312,74
SC02.0102	*Fondo per la retribuzione di risultato al personale dirigente dell'Ente*		€ -	€ 173.317,56	€ 94.647,99	€ 89.321,85	€ 290.743,49
SC02.0016	*Compenso per lavoro straordinario e relative maggiorazioni al personale operaio (coomprende personale a tempo determinato e indeterminato)*		€ 792.364,80	€ 432.936,00	€ 462.725,81	€ 562.675,54	€ 529.904,85
SC02.0021	*Compenso per lavoro straordinario e relative maggiorazioni al personale impiegatizio*		€ 606.337,72	€ 432.602,13	€ 417.931,47	€ 485.623,77	€ 303.185,80
Altre spese per il personale			€ 95.467,84	€ 85.207,64	€ 82.068,06	€ 87.581,18	€ 76.901,96
SC02.0023	*Spese per l'acquisto di buoni da utilizzare per ilconsumo di pasti o l'acquisto di generi alimentaripresso esercizi commerciali convenzionati*	*SC 02.0023 - Buoni pasto*	€ 95.467,84	€ 85.207,64	€ 82.068,06	€ 87.581,18	€ 76.901,96
Contributi sociali a carico dell'ente			€ 15.604.958,10	€ 14.793.236,73	€ 13.946.368,80	€ 14.781.521,21	€ 18.233.624,05
SC02.0050	*Oneri previdenziali ed assistenziali per il personale operaio, compresa previdenza integrativa*		€ 12.890.881,45	€ 12.092.000,00	€ 11.614.575,81	€ 12.199.152,42	€ 13.544.243,02

SC02.0051	*Oneri previdenziali ed assistenziali per il personale impiegatizio, compresa previdenza integrativa*	*U.1.01.02.01.001 - Contributi obbligatori per il personale* *U.1.01.02.01.002 - Contributi previdenza complementare*	€ 2.581.886,60	€ 2.266.288,63	€ 2.187.920,51	€ 2.345.365,25	€ 4.430.934,76
SC02.0052	*Oneri previdenziali ed assistenziali dovuti per il trattamento di previdenza, compresa quella integrativa, del personale dirigente dell'Ente*		€ 132.190,05	€ 295.906,91	€ 143.152,10	€ 190.416,35	€ 258.446,27
SC02.0055	*Saldo di impegni di esercizi decorsi relativi a oneri previdenziali a carico dell'Ente*		€ -	€ 139.041,19	€ 720,38	€ 46.587,19	€ -
Contributi sociali figurativi			**4.529.168,69**	**2.100.000,00**	**2.500.000,00**	**3.043.056,23**	**4.113.613,95**
		U.1.01.02.02.001 -.Assegni familiari					
SC02.0060	*TFR per gli operai*	*U.1.01.02.02.003 - Indennità di fine servizio erogata direttamente dal datore di lavoro*	€ 3.729.168,69	€ 1.500.000,00	€ 1.900.000,00	€ 2.376.389,56	€ 3.781.757,21
SC02.0061	*Spese per anticipazioni sul trattamento di fine rapporto al personale operaio (L. 29 maggio 1982, n. 297)*		€ 800.000,00	€ 600.000,00	€ 600.000,00	€ 666.666,67	€ 331.856,74
Imposta regionale sulle attività produttive			**11.492.393,87**	**10.490.917,82**	**3.050.234,78**	**8.344.515,49**	**9.634.973,49**
SC02.0090	*Versamento dell'Imposta Regionale sulle Attività Produttive a carico dell'Ente per il personale dipendente e altre prestazioni di lavoro assimilato*	*U.1.02.01.01.001 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)*	€ 11.492.393,87	€ 10.490.917,82	€ 3.050.234,78	€ 8.344.515,49	€ 9.634.973,49
Acquisto di servizi			**1.026.639,40**	**1.766.785,26**	**1.640.348,16**	**1.477.924,27**	**1.027.484,71**
SC02.0017	*Rimborsi per trasferte al personale operaio per attività lavorativa fuori dalla sede ordinaria di lavoro*	*U.1.03.02.02.001 - Rimborso per viaggio e trasloco* *U.1.03.02.02.002 - Indennità di missione e di trasferta*	€ 479.663,71	€ 286.501,92	€ 264.935,28	€ 343.700,30	€ 135.327,28
SC02.0022	*Rimborsi per trasferte al personale impiegatizio per attività lavorativa fuori dalla sede ordinaria di lavoro*		€ 189.944,79	€ 127.222,44	€ 131.218,58	€ 149.461,94	€ 83.799,49
SC02.0032	*Indennità e rimborsi di spese di trasporto al personale dirigente dell'Ente per missioni in territorio nazionale ed estero*		€ 15.099,70	€ 9.215,90	€ 11.728,30	€ 12.014,63	€ 15.542,55
SC02.0120	*Progetti di formazione obbligatoria in materia disicurezza di cui al D.Lgs. n. 81/2008 per attivitàAIB, protezione civile ed altre previste dalla legge*	*U.1.03.02.04.001 - Acquisto di servizi per formazione specialistica* *U.1.03.02.04.002 - Acquisto di servizi per formazione generica* *U.1.03.02.04.003 - Acquisto di servizi per addestramento del personale ai sensi della legge 626* *U.1.03.02.04.999 - Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.*	€ 113.573,51	€ 195.360,00	€ 640,00	€ 103.191,17	€ 25.810,50
SC02.0122	*Progetti di formazione finalizzati alla qualificazione, all'aggiornamento ed alla specializzazione del personale*		€ -	€ 16.624,00	€ 16.826,00	€ 11.150,00	€ 6.970,00
SC03.0001	*Spese per accertamenti sanitari e per la tutela della salute del personale*	*U.1.03.02.18.001 - Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa*	€ 146.964,69	€ 1.050.000,00	€ 1.207.000,00	€ 801.321,56	€ 750.034,89
SC02.0075	*Spese per commissioni, comitati, gruppi di studio,nonché per l'organizzazione di concorsi e/o selezioni per l'assunzione all'impiego presso l'Ente*	*U.1.03.02.99.005 - Spese per comissioni e comitati dell'Ente*	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 10.000,00
SC02.0076	*Spese per il Comitato per la rappresentanza negoziale per la stipula del CIRL per il personale dell'Ente (art. 9, L.R. 9/6/1999, n. 24)*		€ 81.393,00	€ 81.861,00	€ 8.000,00	€ 57.084,67	€ -
Rimborsi per spese di personale			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**241.991,49**
SC02.0041	*Rimborso di oneri per il personale in posizionedi comando o di distacco presso l'Ente*	*U.1.09.01.01.001 - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.)*	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 241.991,49
Spese per i contratti di collaborazione coordinata e continuativa			**663.758,86**	**317.044,93**	**45.000,00**	**341.934,60**	**41.073,34**

		Spese per contratti di collaborazione coordinata e continuativa (compresi oneri riflessi)	€ 663.758,86	€ 317.044,93	€ 45.000,00	€ 341.934,60	€ 41.073,34
TOTALE SPESE PER IL PERSONALE			**173.357.412,86**	**163.295.545,74**	**150.260.039,67**	**162.304.332,76**	**152.523.344,14**
COMPONENTI DA SOTTRARRE DALLE SPESE PER IL PERSONALE			**2011**	**2012**	**2013**	**media 2011-2013**	**2017**
Spese totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati (non detratte in altre voci)			**294.570,90**	**142.465,14**	**45.000,00**	**160.678,68**	**41.073,34**
		Spese per contratti di collaborazione coordinata e continuativa interamente fondi UE	€ 294.570,90	€ 142.465,14	€ 45.000,00	€ 160.678,68	€ 41.073,34
Spese non costituenti retribuzioni o oneri per il personale in servizio			**1.026.639,40**	**1.766.785,26**	**1.640.348,16**	**1.477.924,27**	**1.078.833,29**
SC02.0120	*Progetti di formazione obbligatoria in materia disicurezza di cui al D.Lgs. n. 81/2008 per attivitàAIB, protezione civile ed altre previste dalla legge*	*U.1.03.02.04.001 - Acquisto di servizi per formazione specialistica* *U.1.03.02.04.002 - Acquisto di servizi per formazione generica*	€ 113.573,51	€ 195.360,00	€ 640,00	€ 103.191,17	€ 540,00
SC02.0122	*Progetti di formazione finalizzati alla qualificazione, all'aggiornamento ed alla specializzazione del personale*	*U.1.03.02.04.003 - Acquisto di servizi per addestramento del personale ai sensi della legge 626*	€ -	€ 16.624,00	€ 16.826,00	€ 11.150,00	€ 10.720,00
SC03.0001	*Spese per accertamenti sanitari e per la tutela della salute del personale*	*U.1.03.02.18.001 - Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa*	€ 146.964,69	€ 1.050.000,00	€ 1.207.000,00	€ 801.321,56	€ 757.519,20
SC02.0075	*Spese per commissioni, comitati, gruppi di studio,nonché per l'organizzazione di concorsi e/o selezioni per l'assunzione all'impiego presso l'Ente*	*U.1.03.02.99.005 - Spese per comissioni e comitati dell'Ente*	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 10.000,00
SC02.0076	*Spese per il Comitato per la rappresentanza negoziale per la stipula del CIRL per il personale dell'Ente (art. 9, L.R. 9/6/1999, n. 24)*		€ 81.393,00	€ 81.861,00	€ 8.000,00	€ 57.084,67	€ -
SC02.0017	*Rimborsi per trasferte al personale operaio per attività lavorativa fuori dalla sede ordinaria di lavoro*	*U.1.03.02.02.001 - Rimborso per viaggio e trasloco* *U.1.03.02.02.002 - Indennità di missione e di trasferta*	€ 479.663,71	€ 286.501,92	€ 264.935,28	€ 343.700,30	€ 209.053,41
SC02.0022	*Rimborsi per trasferte al personale impiegatizio per attività lavorativa fuori dalla sede ordinaria di lavoro*		€ 189.944,79	€ 127.222,44	€ 131.218,58	€ 149.461,94	€ 78.850,06
SC02.0032	*Indennità e rimborsi di spese di trasporto al personale dirigente dell'Ente per missioni in territorio nazionale ed estero*		€ 15.099,70	€ 9.215,90	€ 11.728,30	€ 12.014,63	€ 12.150,62
Spese per le categorie protette (quota obbligatoria)			**2.214.035,04**	**2.009.752,64**	**1.909.906,88**	**2.044.564,85**	**1.864.007,04**
Retribuzioni categorie protette (V capitoli quadro retribuzioni in denaro)			€ 1.976.817,00	€ 1.794.422,00	€ 1.705.274,00	€ 1.825.504,33	€ 1.664.292,00
Quota oneri riflessi categorie protette (V capitoli quadro contributi sociali a carico dell'Ente)			€ 237.218,04	€ 215.330,64	€ 204.632,88	€ 219.060,52	€ 199.715,04
Spese per il personale comandato out (non prestante servizio presso la Regione)			**132.188,00**	**228.367,00**	**129.365,00**	**163.306,67**	**450.680,60**
Retribuzioni e oneri riflessi personale comandato out			*132.188,00*	*228.367,00*	*129.365,00*	€ 163.306,67	450.680,60
TOTALE COMPONENTI DA SOTTRARRE			**3.667.433,34**	**4.147.370,04**	**3.724.620,04**	**3.846.474,47**	**3.434.594,27**
Totale spese per il personale al netto della componenti da sottrarre			**169.689.979,52**	**159.148.175,70**	**146.535.419,63**	**158.457.858,28**	**149.088.749,87**

	Spesa media 2011-2013	**Spesa 2017**
Spesa per il personale (al netto delle componenti da sottrarre)	158.457.858,28	149.088.749,87

Allegato 2- facoltà assunzionali 2018-2020 e ricalcolo facoltà 2017

							ONERI				
	ANNO	LIVELLO	NUMERO	RETRIBUZIONE ANNO singolo	PREMIO RISULTATO singolo	RETRIBUZIONE TOT singolo	RETRIBUZIONE GRUPPO	INPS 11% e 28,33%	IRAP 8,5%	TFR OTI	RETRIBUZIONE TOT CON ONERI	totale per anno
	2016	I	44	18.367,16	785,68	19.152,84	842.724,96	92.699,75	71.631,62	58.232,29	1.065.288,62	
	2016	II	17	19.771,36	847,92	20.619,28	350.527,76	38.558,05	29.794,86	24.221,47	443.102,14	
	2016	III	15	22.071,98	910,80	22.982,78	344.741,70	37.921,59	29.303,04	23.821,65	435.787,98	
	2016	IV	1	23.049,46	965,78	24.015,24	24.015,24	2.641,68	2.041,30	1.659,45	30.357,66	
	2016	IMP III	2	22.088,36	902,91	22.991,27	45.982,54	13.026,85	3.908,52		62.917,91	
	2016	IMP V	3	26.359,06	1.044,21	27.403,27	82.209,81	23.290,04	6.987,83		112.487,68	
83	**2016**	IMP VI	1	30.354,94	1.193,40	31.548,34	31.548,34	8.937,64	2.681,61		43.167,59	2.193.109,60
	2017	I	68	18.520,32	785,68	19.306,00	1.312.808,00	144.408,88	111.588,68	90.715,03	1.659.520,59	
	2017	II	30	19.937,40	847,92	20.785,32	623.559,60	68.591,56	53.002,57	43.087,97	788.241,69	
	2017	III	28	22.249,64	910,80	23.160,44	648.492,32	71.334,16	55.121,85	44.810,82	819.759,14	
	2017	IMP II	1	20.681,50	847,92	21.529,42	21.529,42	6.099,28	1.830,00		29.458,71	
	2017	IMP III	1	22.264,06	902,91	23.166,97	23.166,97	6.563,20	1.969,19		31.699,37	
	2017	IMP IV	1	23.944,20	957,90	24.902,10	24.902,10	7.054,76	2.116,68		34.073,54	
	2017	IMP V	2	26.562,20	1.044,21	27.606,41	55.212,82	15.641,79	4.693,09		75.547,70	
	2017	IMP VI	1	30.588,18	1.193,40	31.781,58	31.781,58	9.003,72	2.701,43		43.486,74	
	2017	Q1	1	34.088,18	1.193,40	35.281,58	35.281,58	9.995,27	2.998,93		48.275,79	
135	**2017**	Q2	2	35.488,18	1.193,40	36.681,58	73.363,16	20.783,78	6.235,87		100.382,81	3.564.673,17
	2018	I	82	18.704,14	785,68	19.489,82	1.598.165,24	175.798,18	135.844,05	110.433,22	2.020.240,68	
	2018	II	43	20.136,76	847,92	20.984,68	902.341,24	99.257,54	76.699,01	62.351,78	1.140.649,56	
	2018	III	20	22.462,86	910,80	23.373,66	467.473,20	51.422,05	39.735,22	32.302,40	590.932,87	
	2018	IV	2	23.464,70	965,78	24.430,48	48.860,96	5.374,71	4.153,18	3.376,29	61.765,14	
	2018	IMP IV	2	24.168,62	957,90	25.126,52	50.253,04	14.236,69	4.271,51		68.761,23	
	2018	IMP V	3	26.806,08	1.044,21	27.850,29	83.550,87	23.669,96	7.101,82		114.322,66	
	2018	IMP VI	4	30.868,18	1.193,40	32.061,58	128.246,32	36.332,18	10.900,94		175.479,44	
158	**2018**	Q2	2	35.768,18	1.193,40	36.961,58	73.923,16	20.942,43	6.283,47		101.149,06	4.273.300,64
	2019	I	18	18.704,14	785,68	19.489,82	350.816,76	38.589,84	29.819,42	24.241,44	443.467,47	
	2019	II	8	20.136,76	847,92	20.984,68	167.877,44	18.466,52	14.269,58	11.600,33	212.213,87	
	2019	III	5	22.462,86	910,80	23.373,66	116.868,30	12.855,51	9.933,81	8.075,60	147.733,22	
	2019	IV	1	23.464,70	965,78	24.430,48	24.430,48	2.687,35	2.076,59	1.688,15	30.882,57	
33	**2019**	IMP VI	1	30.868,18	1.193,40	32.061,58	32.061,58	9.083,05	2.725,23		43.869,86	878.166,99
			409									

OTD

							ONERI				
	ANNO	LIVELLO	NUMERO	RETRIBUZIONE ANNO singolo	PREMIO RISULTATO singolo	RETRIBUZIONE TOT singolo	RETRIBUZIONE GRUPPO	INPS 11%	IRAP 8,5%		RETRIBUZIONE TOTCON ONERI	totale per anno
	2016	**I**	25	10.999,05	392,84	11.391,89	284.797,32	31.327,70	24.207,77		340.332,79	
	2016	**II**	1	11.839,91	423,96	12.263,87	12.263,87	1.349,03	1.042,43		14.655,33	
	2016	**III**	3	13.217,63	455,40	13.673,03	41.019,08	4.512,10	3.486,62		49.017,80	404.005,92
	2017	**I**	32	11.090,79	392,84	11.483,63	367.476,21	40.422,38	31.235,48		439.134,07	

2017	**II**	7	11.939,36	423,96	12.363,32	86.543,22	9.519,75	7.356,17		103.419,15	
2017	**III**	3	13.324,05	455,40	13.779,45	41.338,35	4.547,22	3.513,76		49.399,32	591.952,55
2018	**I**	32	11.200,84	392,84	11.593,68	370.997,76	40.809,75	31.534,81		414.126,25	
2018	**II**	4	12.058,75	423,96	12.482,71	49.930,84	5.492,39	4.244,12		72.150,06	
2018	**III**	3	13.451,72	455,4	13.907,12	41.721,36	4.589,35	3.546,32		63.764,15	550.040,46
2019	**I**	21	11.200,84	392,84	11.593,68	243.467,28	26.781,40	20.694,72		302.537,08	
2019	**II**	2	12.058,75	423,96	12.482,71	24.965,42	2.746,20	2.122,06		42.316,39	
2019	**III**	2	13.451,72	455,40	13.907,12	27.814,24	3.059,57	2.364,21		47.145,14	391.998,60
		135									

RISPARMI 2016 (ricalcolati sulla base delle nuove tabelle contrattuali)				
	TI	**TD**	**tot**	**facoltà assunzionali**
2016	2.193.109,60	404.005,92	2.597.115,51	649.278,88
RISPARMI				
2017	3.564.673,17	591.952,55	4.156.625,71	1.039.156,43
2018	4.273.300,64	550.040,46	4.823.341,10	4.823.341,10
2019	878.166,99	391.998,60	1.270.165,59	1.270.165,59
totali 2017-2019	8.716.140,79	1.533.991,61	10.250.132,40	7.132.663,12

Allegato 3- copertura finanziaria

Bilancio 2018-2020- stanziamento del capitolo SC 02.0004 "Fondo per la stabilizzazione del personale assunto con contratto di lavoro a tempo determinato, per il reclutamento e per le progressioni"

	2018	2019	2020
stanziamento iniziale	2.100.000	5.150.000	5.150.000

Risorse attualmente allocate nei capitoli delle retribuzioni

	stanziamento 2017	stanziamento 2018	stanziamento 2019	stanziamento 2020
paghe operai	105.261.000,00	106.145.000,00	104.200.000,00	103.500.000,00
paghe impiegati	13.200.000,00	12.900.000,00	12.750.000,00	12.700.000,00
contributi operai	13.718.000,00	11.600.000,00	11.400.000,00	11.250.000,00
contributi impiegati	4.480.000,00	4.200.000,00	4.100.000,00	4.100.000,00
fondo sistema premiante operai	4.090.000,00	4.000.000,00	3.848.000,00	3.848.000,00
fondo sistema premiante impiegati	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00
IRAP	10.033.000,00	9.700.000,00	9.600.000,00	9.500.000,00
totale stanziamento	151.232.000,00	148.995.000,00	146.348.000,00	145.348.000,00
riduzione rispetto all'anno precedente		-2.237.000,00	-2.647.000,00	-1.000.000,00
riduzione prevista spese di personale		4.156.625,71	4.823.341,10	1.270.165,59
ulteriori risorse liberate allocabili sul fondo per il reclutamento		1.919.625,71	2.176.341,10	270.165,59
facoltà assunzionali		€ 1.039.156,43	€ 4.823.341,10	€ 1.270.165,59

totale copertura finanziaria per il reclutamento 2018-2020

	2018	2019	2020	
fondo per il reclutamento	2.100.000	5.150.000	5.150.000	
capitoli di spese per il personale e oneri	1.919.625,71	2.176.341,10	270.165,59	
totale	4.019.625,71	7.326.341,10	5.420.165,59	
Assunzioni previste	387.865,49	7.095.901,08	7.900.512,84	
copertura finanziaria presente	SI	SI	-2.480.347,25	troveranno copertura per euro 650.000 mediante svincolo quota avanzo
			-1.830.347,25	riduzione stanziamento capitolo TFR

Allegato 4- Costo assunzione impiegati, quadri e dirigenti

Assunzioni già programmate con il piano 2017-2019 (ridefinizione dei costi sulla base delle nuove tabelle contrattuali)

(assunzioni esterne, che devono trovare copertura nelle facoltà assunzionali)

						ONERI			
LIVELLO	**NUMERO**	**RETRIBUZIONE ANN**	**PREMIO RISULTATO**	**RETRIBUZIONE TOT**	**RETRIBUZIONE GRU**	**INPS -ex INPDAP+ INADEL**	**INAIL (media)**	**IRAP 8,5%**	**RETRIBUZIONE TOT CON ONERI**
IMP III	0	22.474,90	902,91	23.377,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMP IV	27	24.168,62	957,90	25.126,52	678.416,04	181.001,40	11.193,86	57.665,36	928.276,67
IMP V	0	26.806,08	1.044,21	27.850,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMP VI	0	30.868,18	1.193,40	32.061,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Q1	8	34.368,18	1.193,40	35.561,58	284.492,64	75.902,64	4.694,13	24.181,87	389.271,28
Q2	0	35.768,18	1.193,40	36.961,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
totale non Dir	35					0,00			1.317.547,95
D	1	76.944,17	21.000,00	97.944,17	97.944,17	26.131,50	692,47	8.325,25	133.093,39
totale	**36**								1.450.641,34

importo previsto nel piano 2017-2019 (delib. 121/2017) per l'assunzione di 12 quadri **€ 570.430,55**
Minor spesa per la mancata assunzione di 4 quadri **181.159,27**

dirigenti assunti per concorso pubblico, già in servizio in qualifica quadro

(assunzioni esterne, che devono trovare copertura nelle facoltà assunzionali-computo costo differenziale)

						ONERI			
LIVELLO	**NUMERO**	**RETRIBUZIONE ANN**	**PREMIO RISULTATO**	**RETRIBUZIONE TOT**	**RETRIBUZIONE GRU**	**INPS -ex INPDAP+ INADEL**	**INAIL (media)**	**IRAP 8,5%**	**RETRIBUZIONE TOT CON ONERI**
Q1	1	34.368,18	1.193,40	35.561,58	35.561,58	9.487,83	586,77	3.022,73	48.658,91
Q2	2	35.768,18	1.193,40	36.961,58	73.923,16	19.722,70	1.219,73	6.283,47	101.149,06
totale non Dir						0,00			149.807,97
D	3	76.944,17	21.000,00	97.944,17	293.832,51	78.394,51	2.077,40	24.975,76	399.280,18
DIFFERENZA									249.472,21

(selezioni, che devono trovare copertura nelle facoltà assunzionali- calcolato costo differenziale massimo)

differenza costo qualificazione impiegati IV livello

LIVELLO	**NUMERO**	**RETRIBUZIONE ANN**	**PREMIO RISULTATO**	**RETRIBUZIONE TOT**	**RETRIBUZIONE GRU**	**INPS -ex INPDAP+ INADEL**	**INAIL (media)**	**IRAP 8,5%**	**RETRIBUZIONE TOT CON ONERI**
IMP IV	10	24.168,62	957,90	25.126,52	251.265,20	67.037,56	4.145,88	21.357,54	343.806,17
costo progressioni									

livello	**n. dipendenti**	**trattamento fondamentale annuo**	**premio incentivante**	**totale individuale**	**totale per livello**	**INPS**	**IRAP**	**totale oneri**	**TFR**	**RETRIBUZIONE TOT CON ONERI**
OTI I	**10**	18.704,14	785,68	19.489,82	194.898,20	21.438,80	16.566,35	38.005,15	13.467,47	246.370,81
Incremento del costo di personale										**97.435,36**

differenza costo qualificazione Quadri

LIVELLO	NUMERO	RETRIBUZIONE ANN	PREMIO RISULTATO	RETRIBUZIONE TOT	RETRIBUZIONE GRU	INPS -ex INPDAP+ INADEL	INAIL (media)	IRAP 8,5%	RETRIBUZIONE TOT CON ONERI
Q1	3	34.368,18	1.193,40	34.756,58	104.269,74	27.819,17	1.720,45	8.862,93	142.672,29
costo progressioni									
livello	**n. dipendenti**	**trattamento fondamentale annuo**	**premio incentivante**	**totale individuale**	**totale per livello**	**INPS -ex INPDAP+ INADEL**	**INAIL (media)**	**IRAP 8,5%**	**RETRIBUZIONE TOT CON ONERI**
IMP IV	**3**	24.168,62	957,90	25.126,52	75.379,56	20.111,27	1.243,76	1.709,46	98.444,05
Incremento del costo di personale									**44.228,24**

(assunzioni per mobilità, che non incidono sulle facoltà assunzionali, ma devono trovare copertura in bilancio)

						ONERI			
LIVELLO	NUMERO	RETRIBUZIONE ANN	PREMIO RISULTATO	RETRIBUZIONE TOT	RETRIBUZIONE GRU	INPS -ex INPDAP+ INADEL	INAIL (media)	IRAP 8,5%	RETRIBUZIONE TOT CON ONERI
IMP III	0	22.474,90	902,91	23.377,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMP IV	13	24.168,62	957,90	25.126,52	326.644,76	87.148,82	5.389,64	27.764,80	446.948,03
IMP V	0	26.806,08	1.044,21	27.850,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMP VI	0	30.868,18	1.193,40	32.061,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Q1	3	34.368,18	1.193,40	35.561,58	106.684,74	28.463,49	1.760,30	9.068,20	145.976,73
Q2	0	35.768,18	1.193,40	36.961,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
totale non Dir	16					0,00			592.924,75
D	2	76.944,17	21.000,00	97.944,17	195.888,34	52.263,01	1.384,93	16.650,51	266.186,79
totale	**18**								859.111,54

Nuove assunzioni programmate con il piano 2018-2020

(assunzioni esterne, che devono trovare copertura nelle facoltà assunzionali)

						ONERI			
LIVELLO	NUMERO	RETRIBUZIONE ANN	PREMIO RISULTATO	RETRIBUZIONE TOT	RETRIBUZIONE GRU	INPS -ex INPDAP+ INADEL	INAIL (media)	IRAP 8,5%	RETRIBUZIONE TOT CON ONERI
IMP III	0	22.474,90	902,91	23.377,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMP IV	0	24.168,62	957,90	25.126,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMP V	0	26.806,08	1.044,21	27.850,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMP VI	0	30.868,18	1.193,40	32.061,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Q1	3	34.368,18	1.193,40	35.561,58	106.684,74	28.463,49	1.760,30	9.068,20	145.976,73
Q2	0	35.768,18	1.193,40	36.961,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

totale non Dir	3					0,00			145.976,73
D	1	76.944,17	21.000,00	97.944,17	97.944,17	26.131,50	692,47	8.325,25	133.093,39
totale	**4**								279.070,12

Allegato 5 Costo effettivo progressione 79 OTI IV livello (già effettuate)

differenza costo personale generico/qualificato

livello	n. dipendenti	trattamento fondamentale annuo	premio incentivante	totale individuale	totale per livello	INPS	IRAP	totale oneri	TFR	TOTALE
OTI IV	**79**	23.464,70	965,78	24.430,48	1.930.007,92	212.300,87	164.050,67	376.351,54	133.363,55	2.439.723,01
OTI III	**36**	22.462,86	910,80	23.373,66	841.451,76	92.559,69	71.523,40	164.083,09	58.144,32	1.063.679,17
OTI II	**9**	20.136,76	847,92	20.984,68	188.862,12	20.774,83	16.053,28	36.828,11	13.050,37	238.740,61
OTI I	**30**	18.704,14	785,68	19.489,82	584.694,60	64.316,41	49.699,04	114.015,45	40.402,40	739.112,44

livello	n. dipendenti	trattamento fondamentale annuo	premio incentivante	totale individuale	totale per livello	INPS	IRAP	totale oneri	TFR	TOTALE
OTD III	**1**	13.451,72	455,40	13.907,12	13.907,12	1.529,78	1.182,11	2.711,89	960,98	17.579,99
OTD I	**3**	11.200,84	392,84	11.593,68	34.781,04	3.825,91	2.956,39	6.782,30		41.563,34
totale TD + TI										**339.047,46**

Allegato 6- costo ulteriori progressioni programmate con il piano 2017-2019 e successive modifiche

differenza costo personale generico/qualificato (80% personale a tempo indeterminato, 20% personale a tempo determinato)

livello	n. dipendenti	trattamento fondamentale annuo	premio incentivante	totale individuale	totale per livello	INPS	IRAP	totale oneri	TFR	
OTI IV	**2**	23.464,70	965,78	24.430,48	48.860,96	5.374,71	4.153,18	9.527,89	3.376,29	
OTI III	**106**	22.462,86	910,80	23.373,66	2.477.607,96	272.536,88	210.596,68	483.133,55	171.202,71	
OTI II	**156**	20.136,76	847,92	20.984,68	3.273.610,08	360.097,11	278.256,86	638.353,97	226.206,46	
costo progressioni				0,00	5.800.079,00	638.008,69	493.006,72	1.131.015,41	400.785,46	**7.331.879,86**
OTI I	**264**	18.704,14	785,68	19.489,82	5.145.312,48	565.984,37	437.351,56	1.003.335,93	355.541,09	
Incremento del costo di personale					**654.766,52**	**72.024,32**	**55.655,15**	**127.679,47**	**45.244,37**	**827.690,36**

livello	n. dipendenti	trattamento fondamentale annuo	premio incentivante	totale individuale	totale per livello	INPS	IRAP	totale oneri	TFR	
OTI IV	**1**	23.464,70	965,78	24.430,48	24.430,48	2.687,35	2.076,59	4.763,94	1.688,15	
OTI III	**27**	22.462,86	910,80	23.373,66	631.088,82	69.419,77	53.642,55	123.062,32	43.608,24	
OTI II	**39**	20.136,76	847,92	20.984,68	818.402,52	90.024,28	69.564,21	159.588,49	56.551,61	
costo progressioni					1.473.921,82	162.131,40	125.283,35	287.414,75	101.848,00	**1.863.184,57**
OTD I	**67**	11.200,84	482,89	11.683,73	782.809,91	86.109,09	66.538,84	152.647,93		
Incremento del costo di personale					**691.111,91**	**76.022,31**	**58.744,51**	**134.766,82**	**101.848,00**	**927.726,73**
totale TD + TI										**1.755.417,09**

Allegato 7- costo estensione rapporto di lavoro operai a tempo determinato semestrali

ANNO	LIVELLO	NUMERO	RETRIBUZIONE ANNO singolo	PREMIO RISULTATO singolo	costo mese	costo per 7 mesi	RETRIBUZIONE TOT 6 mesi	differenza	gruppo	INPS 11%	IRAP 8,5%		RETRIBUZIONE TOT CON ONERI
2019	**I**	1113	11.200,84	392,84	1932,28	13525,96	11.593,68	1.932,28	2.125.508,00	233.805,88	180.668,18		2.539.982,06
2019	**II**	88	12.058,75	423,96	2080,45167	14563,1617	12.482,71	2.080,45	176.838,39	19.452,22	15.031,26		211.321,88
2019	**III**	29	13.451,72	455,40	2317,85333	16224,9733	13.907,12	2.317,85	62.582,04	6.884,02	5.319,47		74.785,54
		1230											2.826.089,48

Allegato 8- cronoprogramma e facoltà assunzionali

totale copertura finanziaria per il reclutamento

	2018	2019	2020
fondo per il reclutamento	2.100.000,00	5.150.000,00	5.150.000,00
capitoli di spese per il personale e oneri	1.919.625,71	2.176.341,10	270.165,59
totale	4.019.625,71	7.326.341,10	5.420.165,59

facoltà assunzionali

	2018	2019	2020	triennio
facoltà assunzionali residue triennio 2014-2016	€ 1.142.483,54			
facoltà assunzionali 2017	€ 649.278,88			
facoltà assunzionali 2018	€ 1.039.156,43			
facoltà assunzionali 2019		€ 4.823.341,10		
facoltà assunzionali 2020			1.270.165,59	
totale	€ 2.830.918,85	€ 4.823.341,10	€ 1.270.165,59	
totale facoltà assunzionali 2018-2020	€ 8.924.425,54			
totale piano 2017-2019	€ 3.936.241,70			
facoltà da programmare per il triennio 2018-2020	€ 4.988.183,84			

cronoprogramma attuazione piano 2017-2019	2018	2019	2020 (a regime)	note
assunzioni già realizzate				
qualificazione 79 operai IV livello	84.761,86	339.047,46	339.047,46	quarto trimestre 2018
assunzione 8 Q da concorso	97.317,82	389.271,28	389.271,28	quarto trimestre 2018
assunzione 1 quadro da mobilità	€ 8.109,82	48.658,91	48.658,91	a regime da novembre 2018
assunzione 1 dirigente da concorso (esterno)	€ 22.182,23	133.093,39	133.093,39	quarto trimestre 2018
assunzione 3 dirigenti da concorso (interni)	€ 62.368,05	249.472,21	249.472,21	quarto trimestre 2018
assunzione 2 dirigenti da mobilità/comando	€ 44.364,46	266.186,79	266.186,79	quarto trimestre 2018
assunzione 12 impiegati da mobilità	€ 68.761,23	412.567,41	412.567,41	a regime da novembre 2018
assunzioni già programmate				

assunzione 3 quadri da selezione interna	€ 0,00	33.171,18	44.228,24	a regime dal secondo trimestre 2019
assunzione 10 impiegati da selezione interna	0,00	73.076,52	97.435,36	a regime dal 2019
assunzione 27 impiegati da concorso	0,00	232.069,17	928.276,67	a regime dal quarto trimestre 2019
assunzione 1 impiegato da mobilità	0,00	34.380,62	34.380,62	a regime dal 2019
qualificazione 331 operai generici	€ 0,00	1.755.417,09	1.755.417,09	a regime dal 2019
assunzione 2 quadri da mobilità	€ 0,00	97.317,82	97.317,82	a regime dal 2019
assunzioni già realizzate soggette a facoltà assunzionali	€ 266.629,97	€ 1.110.884,35	€ 1.110.884,35	
assunzioni già realizzate non soggette a facoltà assunzionali (mobilità)	€ 121.235,52	€ 727.413,11	€ 727.413,11	
assunzioni già programmate soggette a facoltà assunzionali	€ 0,00	€ 2.093.733,95	€ 2.825.357,35	
assunzioni già programmate non soggette a facoltà assunzionali (mobilità)	€ 0,00	€ 131.698,44	€ 131.698,44	

facoltà assunzionali residue	€ 2.564.288,88	€ 4.449.641,65	€ 4.988.183,84
totale assunzioni già effettuate o programmate soggette a facoltà assunzionali	€ 3.936.241,70		
facoltà assunzionali disponibili nel triennio	€ 4.988.183,84		

calcolo facoltà assunzionali programmabili

facoltà assunzionali 2014-2016	€ 1.142.483,54
Facoltà assunzionali già utilizzate nel piano 2017-2019	€ 1.110.884,35
facoltà assunzionali residue 2016	€ 31.599,20
Facoltà assunzionali 2017	€ 649.278,88
Facoltà assunzionali 2018-2020	€ 7.132.663,12
Toale facoltà assunzionali programmabili	€ 7.813.541,20
Facoltà assunzionali già programmate nel piano 2017-2019-in corso di completamento	€ 2.825.357,35
Facoltà assunzionali programmabili nel piano 2018-2020	€ 4.988.183,84

cronoprogramma attuazione piano 2018-2020

	2018	2019	2020	note
estensione turno di lavoro OTD 1 mese	0	2.826.089,48	2.826.089,48	a regime dal 2019
assunzione 1 dirigente da concorso	0	133.093,39	133.093,39	a regime dal 2019
assunzione 3 quadri da concorso	0	72.988,36	145.976,73	a regime dal secondo semestre 2019
totale		3.032.171,24	3.105.159,60	

Totale spesa prevista (assunzioni soggette e non soggette al calcolo delle facoltà assunzionali)

	2018	2019	2020
assunzioni 2017-2019 già realizzate soggette a facoltà assunzionali	€ 266.629,97	€ 1.110.884,35	€ 1.110.884,35
assunzioni 2017-2019 già realizzate non soggette a facoltà assunzionali (mobilità)	€ 121.235,52	€ 727.413,11	€ 727.413,11
assunzioni 2017-2019 già programmate soggette a facoltà assunzionali	€ 0,00	€ 2.093.733,95	€ 2.825.357,35
assunzioni 2017-2019 già programmate non soggette a facoltà assunzionali (mobilità)	€ 0,00	€ 131.698,44	€ 131.698,44
assunzioni 2018-2020	€ 0,00	€ 3.032.171,24	€ 3.105.159,60
totale	€ 387.865,49	€ 7.095.901,08	€ 7.900.512,84

prospetto utilizzo facoltà assunzionali nel triennio 2018-2020

	2018	2019	2020
facoltà assunzionali residue triennio 2014-2016	€ 1.142.483,54		
facoltà assunzionali 2017	€ 649.278,88		
facoltà assunzionali 2018	€ 1.039.156,43		
facoltà assunzionali 2019		€ 4.823.341,10	
facoltà assunzionali 2020			€ 1.270.165,59
totale 2018	€ 2.830.918,85		
utilizzo 2018	€ 266.629,97		

residuo 2018	€ 2.564.288,88		
totale 2019		€ 7.387.629,98	
utilizzo 2019		€ 5.970.159,56	
residuo 2019		€ 1.417.470,41	
totale 2020			€ 2.687.636,00
utilizzo 2020			€ 804.611,76
residuo 2020			€ 1.883.024,24

Allegato 9- Dotazione organica in termini finanziari

Livello contrattuale	Numero unità dotazione organica	presenti al 31/12/2017	costo annuo individuale	costo totale dotazione organica	costo presenti al 31/12/2017
DG	1	1	154.456,13	154.456,13	154.456,13
	12	7	133.093,39	1.597.120,73	931.653,76
Q	103	80	48.658,91	5.011.867,72	3.892.712,79
VI	101	48	43.869,86	4.430.855,85	2.105.753,28
V	156	126	38.107,55	5.944.778,08	4.801.551,53
IV	234	93	34.380,62	8.045.064,45	3.197.397,41
III	34	31	31.987,86	1.087.587,15	991.623,58
II	26	19	29.730,72	772.998,81	564.883,75
operai	5835	4581	24.637,08	143.757.370,33	112.862.470,18
	6502	4986		**170.802.099,26**	**129.502.502,40**
incremento spesa a seguito del piano di reclutamento					7.900.512,84
totale					**137.403.015,24**

note

il costo dei Quadri è stato calcolato con riferimento al primo livello

Il costo degli operai, in assenza di differenziazione dei livelli nella Delibera 116/2013 di ricognizione della pianta organica, è stato calcolato al primo livello