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	2018
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	116.546.644,87
SC02.0015, 02.6015, 02.9015	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	€ 97.410.158,01
SC02.0020, 02.6020, 02.9020	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	€ 13.302.844,87
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	€ 513.666,67
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	€ 505.966,18
SC02.0100, 026100, 02.9100	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	€ 3.496.672,88
SC02.0101, 026101, 02.9101	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	€ 422.184,08
SC02.0102	Fondo per la retribuzione di risultato al personale dirigente dell'Ente		€ -	€ 173.317,56	€ 94.647,99	€ 89.321,85	€ 228.506,14
SC02.0016, 02.6016, 02.9016	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	€ 320.194,77
SC02.0021, 02.6021, 02.9021	Compenso per lavoro straordinario e relative maggiorazioni al personale impiegatizio		€ 606.337,72	€ 432.602,13	€ 417.931,47	€ 485.623,77	€ 346.451,27
Altre spese per il personale			€ 95.467,84	€ 85.207,64	€ 82.068,06	€ 87.581,18	€ 72.081,49
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	€ 72.081,49
Contributi sociali a carico dell'ente			€ 15.604.958,10	€ 14.793.236,73	€ 13.946.368,80	€ 14.781.521,21	€ 15.688.231,10
SC02.0050, 02.6050, 02.9050	Oneri previdenziali ed assistenziali per il personale operaio, compresa previdenza integrativa	U.1.01.02.01.001 - Contributi obbligatori per il personale U.1.01.02.01.002 - Contributi previdenza complementare	€ 12.890.881,45	€ 12.092.000,00	€ 11.614.575,81	€ 12.199.152,42	€ 10.944.543,40
SC02.0051, 02.6051, 02.9051	Oneri previdenziali ed assistenziali per il personale impiegatizio, compresa previdenza integrativa		€ 2.581.886,60	€ 2.266.288,63	€ 2.187.920,51	€ 2.345.365,25	€ 4.394.213,80
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	€ 349.473,90
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	6.207.197,09

		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	€ 5.832.511,72
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	€ 374.685,37
Imposta regionale sulle attività produttive			**11.492.393,87**	**10.490.917,82**	**3.050.234,78**	**8.344.515,49**	**9.668.958,14**
SC02.0090, 02.6090, 02.9090	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	€ 9.668.958,14
Acquisto di servizi			**1.026.639,40**	**1.766.785,26**	**1.640.348,16**	**1.477.924,27**	**1.190.053,20**
SC02.0017, 02.6017, 02.9017	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	€ 139.241,69
SC02.0022, 02.6022, 02.9022	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	€ 82.319,98
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	€ 11.179,11
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	€ 4.514,85
SC02.0122	Progetti di formazione finalizzati alla qualificazione, all'aggiornamento ed alla specializzazione del personale		€ -	€ 16.624,00	€ 16.826,00	€ 11.150,00	€ 12.887,40
SC03.0001, 03.6001, 03.9001	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	€ 899.901,60
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	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 40.008,57
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**	**285.181,86**
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.)	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 285.181,86
Spese per i contratti di collaborazione coordinata e continuativa			**663.758,86**	**317.044,93**	**45.000,00**	**341.934,60**	**10.268,13**
		Spese per contratti di collaborazione coordinata e continuativa (compresi oneri riflessi, tranne IRAP)	€ 663.758,86	€ 317.044,93	€ 45.000,00	€ 341.934,60	€ 10.268,13
TOTALE SPESE PER IL PERSONALE			**173.357.412,86**	**163.295.545,74**	**150.260.039,67**	**162.304.332,76**	**149.668.615,88**

COMPONENTI DA SOTTRARRE DALLE SPESE PER IL PERSONALE			2011	2012	2013	media 2011-2013	2018
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**	**10.268,13**
		Spese per contratti di collaborazione coordinata e continuativa interamente fondi UE	€ 294.570,90	€ 142.465,14	€ 45.000,00	€ 160.678,68	€ 10.268,13
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**	**1.190.053,20**
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	€ 113.573,51	€ 195.360,00	€ 640,00	€ 103.191,17	€ 4.514,85

SC02.0122	Progetti di formazione finalizzati alla qualificazione, all'aggiornamento ed alla specializzazione del personale	adozione dei provvedimenti del personale di cui della legge 626 U.1.03.02.04.999 - Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	€ -	€ 16.624,00	€ 16.826,00	€ 11.150,00	€ 12.887,40
SC03.0001, 03.6001, 03.9001	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	€ 899.901,60
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	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 40.008,57
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, 02.6017, 02.9017	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	€ 139.241,69
SC02.0022, 02.6022, 02.9022	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	€ 82.319,98
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	€ 11.179,11
Spese per le categorie protette (quota obbligatoria)			**2.214.035,04**	**2.009.752,64**	**1.909.906,88**	**2.044.564,85**	**1.735.387,36**
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	€ 1.549.453,00
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	€ 185.934,36
Spese per il personale comandato out (non prestante servizio presso la Regione)			**132.188,00**	**228.367,00**	**129.365,00**	**163.306,67**	**691.598,33**
Retribuzioni e oneri riflessi personale comandato out			*132.188,00*	*228.367,00*	*129.365,00*	€ 163.306,67	€ 691.598,33
TOTALE COMPONENTI DA SOTTRARRE			**3.667.433,34**	**4.147.370,04**	**3.724.620,04**	**3.846.474,47**	**3.627.307,02**

Totale spese per il personale al netto delle componenti da sottrarre			**169.689.979,52**	**159.148.175,70**	**146.535.419,63**	**158.457.858,28**	**146.041.308,86**

	Spesa media 2011-2013	Spesa 2018
Spesa per il personale (al netto delle componenti da sottrarre)	158.457.858,28	146.041.308,86

(1) IRAP anno 2013 aliquota ridotta del 70% ex LR 12/2013 art. 2 comma 1

(2) premio di risultato operai (SC02.0100), impiegati (SC02.0101) e dirigenti (SC02.0102) anni 2011-2012. Fino al 2011 il trattamento premiante dei dipendenti non dirigenti veniva erogato quanto al 50% come acconto in busta paga nell'anno di maturazione, quanto al saldo nell'anno successivo, a gravare sull'impegno assunto nell'anno di maturazione. Il premio dei dirigenti era invece erogato a saldo nell'anno successivo a quello di riferimento, comunque a valere su impegni assunti nell'annualità oggetto di valutazione. A partire dal 2012 anche il premio del personale non dirigente è stato erogato unicamente a saldo nell'anno successivo a quello oggetto di valutazione. Dal 2011, in forza della LR 1/2011 art. 1 c. 15, il premio viene erogato con risorse dell'anno in cui viene effettuato il pagamento (criterio di cassa- v. nota ass. progr. 1864 del 24/03/2011). Per questo motivo nel 2011 in relazione al personale dirigente non si registrano impegni: la quota di premio erogata è stata liquidata sull'impegno assunto nella competenza 2010, mentre il premio del 2011 (erogato nel 2012) è stato impegnato nel 2012. Per il personale non dirigente nel 2011 risulta impegnata solo la metà del premio da erogare, corrispondente all'anticipazione del premio dell'anno (mentre il saldo del premio del 2010 è stato liquidato sui residui dell'esercizio precedente). Il saldo del premio 2011 è stato impegnato ed erogato nel 2012. A partire dal 2013 i dati relativi al premio dovuto, erogato, impegnato e liquidato si sono riallineati sul singolo esercizio finanziario.

(3) -Contributi impiegati (SC02.0051) e contributi dirigenti (SC02.0052): a partire dall'istituzione dell'Agenzia FoReSTAS (28/04/2016) il personale delle categorie impiegati, quadri e dirigenti è iscritto alla gestione ex INDAP e l'Agenzia non gode degli sgravi contributivi per il settore agricoltura di cui all'art. 2, comma 49, della L. n. 191/2009 e art. 1, comma 45, della L. n. 220/2010

(4) -il capitolo SC 02.0090 comprende l'IRAP per i collaboratori
itoli dedicati alle retribuzioni in denar
oratore, detratto dalla base imponibil
venzionale (12% dell'imponibile fiscale
oratore, detratto dalla base imponibil

Allegato 2- facoltà assunzionali 2019-2021

							ONERI				
	ANNO	LIVELLO	NUMERO	RETRIBUZIONE ANNO singolo	PREMIO RISULTATO	RETRIBUZIONE TOT singolo	RETRIBUZIONE GRUPPO	INPS 11% e 28,33%	IRAP 8,5%	TFR OTI	RETRIBUZIONE TOT CON	totale con oneri per anno
	2018	I	97	18.704,14	785,68	19.489,82	1.890.512,54	207.956,38	160.693,57	130.634,42	2.389.796,90	
	2018	II	53	20.136,76	847,92	20.984,68	1.112.188,04	122.340,68	94.535,98	76.852,19	1.405.916,90	
	2018	III	23	22.462,86	910,80	23.373,66	537.594,18	59.135,36	45.695,51	37.147,76	679.572,80	
	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	
186	2018	Q2	2	35.768,18	1.193,40	36.961,58	73.923,16	20.942,43	6.283,47		101.149,06	**4.996.764,14**
	2019	I	100	18.704,14	785,68	19.489,82	1.948.982,00	214.388,02	165.663,47	134.674,66	2.463.708,15	
	2019	II	66	20.136,76	847,92	20.984,68	1.384.988,88	152.348,78	117.724,05	95.702,73	1.750.764,44	
	2019	III	39	22.462,86	910,80	23.373,66	911.572,74	100.273,00	77.483,68	62.989,68	1.152.319,10	
	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	
	2021	IMP III	3	22.474,90	902,91	23.377,81	70.133,43	19.868,80	5.961,34		95.963,57	
	2019	IMP IV	3	24.168,62	957,90	25.126,52	75.379,56	21.355,03	6.407,26		103.141,85	
	2019	IMP V	11	26.806,08	1.044,21	27.850,29	306.353,19	86.789,86	26.040,02		419.183,07	
231	2019	IMP VI	8	30.868,18	1.193,40	32.061,58	256.492,64	72.664,36	21.801,87		350.958,88	**6.366.921,63**
	2020	I	44	18.704,14	785,68	19.489,82	857.552,08	94.330,73	72.891,93	59.256,85	1.084.031,58	
	2020	II	7	20.136,76	847,92	20.984,68	146.892,76	16.158,20	12.485,88	10.150,29	185.687,14	
	2020	III	10	22.462,86	910,80	23.373,66	233.736,60	25.711,03	19.867,61	16.151,20	295.466,44	
	2020	IMP IV	1	24.168,62	957,90	25.126,52	25.126,52	7.118,34	2.135,75		34.380,62	
	2020	IMP V	1	26.806,08	1.044,21	27.850,29	27.850,29	7.889,99	2.367,27		38.107,55	
	2020	IMP VI	2	30.868,18	1.193,40	32.061,58	64.123,16	18.166,09	5.450,47		87.739,72	
67	2020	Q2	2	35.768,18	1.193,40	36.961,58	73.923,16	20.942,43	6.283,47		101.149,06	**1.826.562,11**
			484									

OTD

							ONERI				
	ANNO	LIVELLO	NUMERO	RETRIBUZIONE ANNO singolo	RISULTATO singolo	RETRIBUZIONE TOT singolo	RETRIBUZIONE GRUPPO	INPS 11%	IRAP 8,5%		TOT CON ONERI	totale con oneri per anno
	2018	I	32	11.200,84	392,84	11.593,68	370.997,76	40.809,75	31.534,81		443.342,32	
	2018	II	4	12.058,75	423,96	12.482,71	49.930,84	5.492,39	4.244,12		59.667,35	
39	2018	III	3	13.451,72	455,4	13.907,12	41.721,36	4.589,35	3.546,32		49.857,03	**552.866,70**
	2019	I	49	13.067,65	458,31	13.525,96	662.772,04	72.904,92	56.335,62		792.012,59	
	2019	II	2	14.068,54	494,62	14.563,16	29.126,32	3.203,90	2.475,74		34.805,96	
53	2019	III	2	15.693,67	531,3	16.224,97	32.449,95	3.569,49	2.758,25		38.777,69	**865.596,23**
	2020	I	29	13.067,65	458,31	13.525,96	392.252,74	43.147,80	33.341,48		468.742,03	
31	2020	III	2	15.693,67	531,30	16.224,97	32.449,94	3.569,49	2.758,24		38.777,68	**507.519,71**
			123									

RISPARMI DA CESSAZIONI				
	TI	TD	tot	facoltà assunzionali
2018	4.996.764,14	552.866,70	5.549.630,84	5.549.630,84
2019	6.366.921,63	865.596,23	7.232.517,86	7.232.517,86

2020	1.826.562,11	507.519,71	2.334.081,81	2.334.081,81
totali	13.190.247,88	1.925.982,64	15.116.230,51	15.116.230,51

Ricostruzione capacità assunzionale 2019-2021

	totale economie cessazioni	% turnover	facoltà assunzionali	
facoltà assunz 2014-2016			€ 1.142.483,54	
Cessazioni	€ 2.597.115,52	25%	€ 649.278,88	
Cessazioni	€ 4.156.625,72	25%	€ 1.039.156,43	
Cessazioni	€ 5.549.630,84	100%	€ 5.549.630,84	
Cessazioni	€ 7.232.517,86	100%	€ 7.232.517,86	
Cessazioni	€ 2.334.081,81	100%	€ 2.334.081,81	
			€ 17.947.149,36	A

cronoprogramma effettivo attuazione piani fabbisogno precedenti

	2018	2019	2020	
assunzioni già realizzate soggette a	€ 275.697,62	€ 4.600.226,64	€ 4.876.819,51	B
assunzioni già realizzate non soggette a	€ 115.505,41	€ 776.072,02	€ 776.072,02	
assunzioni già programmate	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.629.872,42	C
assunzioni già programmate non soggette a facoltà	€ 0,00	€ 0,00	€ 48.658,91	
	€ 391.203,03	€ 5.376.298,66	€ 7.331.422,85	

facoltà assunzionali 2019-2021 (A-B-C) € 11.440.457,44

Allegato 3- copertura finanziaria

Bilancio 2019-2021- 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"

	2019	2020	2021
stanziamento iniziale	2.431.514	3.236.126	3.236.126

Risorse attualmente allocate nei capitoli delle retribuzioni

	stanziamento 2018	stanziamento 2019	stanziamento 2020	stanziamento 2021
paghe operai	106.145.000,00	101.000.000,00	100.400.000,00	100200000
paghe impiegati	12.900.000,00	13.300.000,00	13.100.000,00	12650000
contributi operai	11.600.000,00	11.900.000,00	11.750.000,00	11550000
contributi impiegati	4.200.000,00	4.300.000,00	4.300.000,00	4300000
fondo sistema premiante operai	4.000.000,00	3.860.000,00	3.860.000,00	3860000
fondo sistema premiante impiegati	450.000,00	470.000,00	470.000,00	470000
IRAP	9.700.000,00	9.900.000,00	9.800.000,00	9600000
totale stanziamento	148.995.000,00	144.730.000,00	143.680.000,00	142.630.000,00
riduzione rispetto all'anno precedente		-4.265.000,00	-1.050.000,00	-1.050.000,00
riduzione prevista spese di personale		5.549.630,84	7.232.517,86	2.334.081,81
ulteriori risorse liberate allocabili sul fondo per il reclutamento		1.284.630,84	6.182.517,86	1.284.081,81

Copertura finanziaria per il reclutamento 2019-2021

	2019	2020	2021
fondo per il reclutamento	547.802	547.802	547.802
capitoli di spese per il personale e oneri	1.284.630,84	6.182.517,86	1.284.081,81
totale	1.832.433,04	6.730.320,06	1.831.884,01
Assunzioni previste	0,00	9.033.154,09	0,00
copertura finanziaria presente	SI	2.302.834,02	

Allegato 4- costo totale estensione rapporto di lavoro operai a tempo determinato settemestrali

ANNO	LIVELLO	NUMERO	RETRIBUZIONE ANNO TI	PREMIO RISULTATO singolo	costo anno TI	costo per 7 mesi TD	differenza	gruppo	INPS 11%	IRAP 8,5%	TFR	RETRIBUZIONE TOT CON ONERI
2020	I	1054	18.704,14	785,68	19.489,82	13.525,96	5.963,86	6.285.908,44	691.449,93	534.302,22	434.356,27	7.946.016,86
2020	II	83	20.136,76	847,92	20.984,68	14.563,16	6.421,52	532.986,02	58.628,46	45.303,81	36.829,33	673.747,63
2020	III	24	22.462,86	910,80	23.373,66	16.224,97	7.148,69	171.568,48	18.872,53	14.583,32	11.855,38	216.879,72
		1161										8.836.644,20

Costo per 7 mesi TD: il costo dell'operaio settemestrale è calcolato nella misura di 7/6 del costo contrattuale dell'operaio semestrale (V Allegato 7 Piano 2018-2020, che per comodità si allega). Il costo dell'operaio a tempo determinato non è calcolato come percentuale del costo dell'operaio a tempo indeterminato, poiché il CCNL prevede una diversa modalità di calcolo (retribuzione oraria, e non mensilizzata, addizionata del TFR, erogato mensilmente in busta paga, e del c.d. terzo elemento, che compensa la mancata fruizione di ferie e festività)

Allegato 5 Costo effettivo progressione 119 OTI III livello

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 III	119	22.462,86	910,80	23.373,66	2.781.465,54	305.961,21	236.424,57	542.385,78	192.199,27	3.516.050,59
OTI II	28	20.136,76	847,92	20.984,68	587.571,04	64.632,81	49.943,54	114.576,35	40.601,16	742.748,55
OTI I	62	18.704,14	785,68	19.489,82	1.208.368,84	132.920,57	102.711,35	235.631,92	83.498,29	1.527.499,05

livello	n. dipendenti	trattamento fondamentale annuo	premio incentivante	totale individuale	totale per livello	INPS	IRAP	totale oneri	TFR	TOTALE
OTD III	4	13.451,72	455,40	13.907,12	55.628,48	6.119,13	4.728,42	10.847,55		66.476,03
OTD II	3	12.058,75	423,96	12.482,71	37.448,13	4.119,29	3.183,09	7.302,39		44.750,52
OTD I	22	11.200,84	392,84	11.593,68	255.060,96	28.056,71	21.680,18	49.736,89		304.797,85
totale TD + TI										**829.778,59**

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

differenza costo personale generico/qualificato (100% personale a tempo indeterminato)

livello	n. dipendenti	trattamento fondamentale annuo	premio incentivante	totale individuale	totale per livello	INPS	IRAP	totale oneri	TFR	
OTI IV	3	23.464,70	965,78	24.430,48	73.291,44	8.062,06	6.229,77	14.291,83	5.064,44	
OTI III	8	22.462,86	910,80	23.373,66	186.989,28	20.568,82	15.894,09	36.462,91	12.920,96	
OTI II	195	20.136,76	847,92	20.984,68	4.092.012,60	450.121,39	347.821,07	797.942,46	282.758,07	
costo progressioni				0,00	4.352.293,32	478.752,27	369.944,93	848.697,20	300.743,47	**5.501.733,99**
OTI I	206	18.704,14	785,68	19.489,82	4.014.902,92	441.639,32	341.266,75	782.906,07	277.429,79	
Incremento del costo di personale					**337.390,40**	**37.112,94**	**28.678,18**	**65.791,13**	**23.313,68**	**426.495,20**

Allegato 7 Costo effettivo assunzione 27 impiegati e scorrimento graduatorie

					ONERI				
		retribuz anno	differenze	retribuzione gruppo	INPS -ex INPDAP+ INADEL	INAIL (media)	IRAP 8,5%	**RETRIBUZIONE TOT CON ONERI**	**DIFFERENZE**
impiegati di nuova	21	25.126,52	0,00	527.656,92	140.778,87	8.706,34	44.850,84	721.992,96	
operai I	4	19.489,82	5.636,70	22.546,80	6.015,49	372,02	1.916,48	30.850,79	
operai IV	1	24.430,48	696,04	696,04	185,70	11,48	59,16	952,39	
OTD II	1	14.563,16	10.563,36	10.563,36	2.818,30	174,30	897,89	14.453,84	
	27					costo effettivo		768.249,98	
						costo teorico		928.276,67	
						minor costo		**160.026,68**	A

costo estensione graduatoria impiegati amministrativi per 5 unità

25126,52

					ONERI			
ammin		retribuz anno	differenze	retribuzione gruppo	INPS -ex INPDAP+ INADEL	INAIL (media)	IRAP 8,5%	RETRIBUZIONE TOT CON ONERI
IMP IV	2	25.126,52	0,00	50.253,04	13.407,51	829,18	4.271,51	68.761,23
OTI III	1	23.373,66	1.752,86	1.752,86	467,66	28,92	148,99	2.398,44
IMPII	1	21.728,22	3.398,30	3.398,30	906,67	56,07	288,86	4.649,89
OTI I	1	19.489,82	5.636,70	5.636,70	1.503,87	93,01	479,12	7.712,70
	5							**83.522,26** B

costo estensione graduatoria impiegati tecnici per 5 unità

tecnici		retribuz anno	differenze	retribuzione gruppo	INPS -ex INPDAP+ INADEL	INAIL (media)	IRAP 8,5%	RETRIBUZIONE TOT CON ONERI
IMP IV	4	25.126,52	0,00	100.506,08	26.815,02	1.658,35	8.543,02	137.522,47
OTI III	1	23.373,66	1.752,86	1.752,86	467,66	28,92	148,99	2.398,44
	5							**139.920,91** C

totale costo estensione graduatorie (B+C)	223.443,17
costi ulteriori rispetto a quelli già programmati (B+C-A)	63.416,49

Allegato 4 piano 2018-2020 - 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	84.434,48
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	35.561,58	106.684,74	28.463,49	1.760,30	9.068,20	145.976,73
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									47.532,68

(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 7 Piano 2018-2020 - 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	2080,4517	14563,162	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	2317,8533	16224,973	13.907,12	2.317,85	62.582,04	6.884,02	5.319,47		74.785,54
		1230											2.826.089,48

Allegato 5 Piano 2018-2020- 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		16.619,01
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										**340.008,44**

Allegato 6 piano 2018-2020- 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 8 Piano del fabbisogno 2018-2020- 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 8 - cronoprogramma e facoltà assunzionali piani 2017-2019 e 2018-2020: effettiva attuazione

cronoprogramma attuazione piani 2017-2019 e 2018-2020	2018	2019	2020 (a regime)	note
assunzioni già realizzate				
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 1 dirigente da concorso (interno)	0	84.434,48	84.434,48	a regime da gennaio 2019
assunzione 2 dirigenti da mobilità/comando	€ 44.364,46	266.186,79	266.186,79	quarto trimestre 2018
assunzione 8 Q da concorso	97.317,82	389.271,28	389.271,28	quarto trimestre 2018
assunzione 2 quadro da mobilità	€ 8.109,82	97.317,82	97.317,82	1 Q da novembre 2018, 1 Q dal 2019
assunzione 1 quadro da selezione interna	€ 0,00	15.844,23	15.844,23	a regime da gennaio 2019
assunzione 11 impiegati da mobilità	€ 63.031,13	378.186,79	378.186,79	a regime da novembre 2018
assunzione 1 impiegato da mobilità	0,00	34.380,62	34.380,62	a regime dal 2019
qualificazione 79 operai IV livello	85.002,11	340.008,44	340.008,44	quarto trimestre 2018
qualificazione 119 operai III livello	€ 0,00	€ 553.185,73	829.778,59	a regime da maggio 2019
trasformazione full time personale assunto part time	€ 8.827,40	€ 8.827,40	€ 8.827,40	
estensione turno di lavoro OTD 1 mese	0	2.826.089,48	2.826.089,48	a regime da gennaio 2019
assunzioni già programmate				
assunzione 3 quadri da concorso	€ 0,00	€ 0,00	145.976,73	a regime dal 2020
assunzione 1 quadro da mobilità	€ 0,00	€ 0,00	48.658,91	a regime dal 2020
assunzione 2 quadri da selezione interna	€ 0,00	€ 0,00	31.688,46	a regime dal 2020
assunzione 27 impiegati da concorso	0,00	€ 0,00	928.276,67	a regime dal 2020
assunzione 10 impiegati da selezione interna	0,00	€ 0,00	97.435,36	a regime dal 2020
qualificazione ulteriori 206 operai generici	€ 0,00	€ 0,00	426.495,20	a regime dal 2020
	391.203,03	5.376.298,66	7.331.422,85	

cronoprogramma effettivo attuazione piani fabbisogno precedenti

	2018	2019	2020
assunzioni già realizzate soggette a facoltà assunzionali	€ 275.697,62	€ 4.600.226,64	€ 4.876.819,51
assunzioni già realizzate non soggette a facoltà assunzionali (mobilità)	€ 115.505,41	€ 776.072,02	€ 776.072,02
assunzioni già programmate soggette a facoltà assunzionali	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.629.872,42
assunzioni già programmate non soggette a facoltà assunzionali (mobilità)	€ 0,00	€ 0,00	€ 48.658,91
	€ 391.203,03	€ 5.376.298,66	€ 7.331.422,85

Allegato 9- cronoprogramma e prospetto utilizzo facoltà assunzionali

Ricostruzione capacità assunzionale 2019-2021

	totale economie cessaz	% turnover	facoltà assunzionali
facoltà assunz 2014-2016			€ 1.142.483,54
Cessazioni 2016	€ 2.597.115,52	25%	€ 649.278,88
Cessazioni 2017	€ 4.156.625,72	25%	€ 1.039.156,43
Cessazioni 2018	€ 5.549.630,84	100%	€ 5.549.630,84
Cessazioni 2019	€ 7.232.517,86	100%	€ 7.232.517,86
Cessazioni 2020	€ 2.334.081,81	100%	€ 2.334.081,81
			€ 17.947.149,36

cronoprogramma effettivo attuazione piani fabbisogno precedenti

	2018	2019	2020
assunzioni già realizzate soggette a facoltà assunzionali	€ 275.697,62	€ 4.600.226,64	€ 4.876.819,51
assunzioni già realizzate non soggette a facoltà assunzionali (mobilità)	€ 115.505,41	€ 776.072,02	€ 776.072,02
assunzioni già programmate soggette a facoltà assunzionali	€ -	€ -	€ 1.629.872,42
assunzioni già programmate non soggette a facoltà assunzionali (mobilità)	€ -	€ -	€ 48.658,91
	€ 391.203,03	€ 5.376.298,66	€ 7.331.422,85

cronoprogramma attuazione piano 2019-2021

	2019	2020	2021 (a regime)	note
estensione turno di lavoro OTD a 12 mesi	€ -	€ 8.836.644,20	€ 8.836.644,20	dal 2020
assunzione 10 impiegati da concorso	€ -	€ 63.416,49	€ 63.416,49	dal 2020
costo 1 dirigente da concorso o da graduatorie altr ammin.	€ -	€ 133.093,39	€ 133.093,39	dal 2020
	€ -	€ 9.033.154,09	€ 9.033.154,09	

prospetto utilizzo facoltà assunzionali nel triennio 2019-2021

	2019	2020	2021
facoltà assunzionali 2019	€ 8.380.549,69		
utilizzo	€ 4.600.226,64		
residuo 2019	€ 3.780.323,04		
facoltà assunzionali 2020		€ 11.012.840,91	
utilizzo (riporto da piano 2018-2020)		€ 1.906.465,28	
utilizzo- stab OTD		€ 8.836.644,20	
utilizzo scorrimento grad imp IV		€ 63.416,49	
costo 1 dirigente da concorso o da graduatorie altr ammin.		€ 133.093,39	
residuo 2020		€ 73.221,54	
facoltà assunzionali 2021			2.407.303,36
utilizzo			€ 0,00
residuo 2021			€ 2.407.303,36

Allegato 10- Dotazione organica in termini finanziari

Livello contrattuale	Numero unità dotazione organica	presenti al 31/12/2018	costo annuo individuale	costo totale dotazione organica	costo presenti al 31/12/2018
DG	1	1	154.456,13	154.456,13	154.456,13
	12	12	133.093,39	1.597.120,73	1.597.120,73
Q	103	85	48.658,91	5.011.867,72	4.136.007,34
VI	101	43	43.869,86	4.430.855,86	1.886.403,98
V	156	123	38.107,55	5.944.778,08	4.687.228,87
IV	234	102	34.380,62	8.045.064,45	3.506.822,97
III	34	32	31.987,86	1.087.587,15	1.023.611,44
II	26	19	29.730,72	772.998,81	564.883,75
operai	5835	4419	24.637,08	143.757.370,33	108.871.262,98
	6502	4836		**170.802.099,26**	**126.427.798,18**
incremento spesa a seguito del piano di reclutamento					15.539.846,01
totale					**141.967.644,19**

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

L'incremento di spesa a seguito del piano di reclutamento è dato dall'incremento derivante per gli anni 2019 e ss. dall'attuazione dei piani 2017-2019 e 2018-2020 e dal costo derivante dall'attuazione del piano 2019-2021