

Allegato C

La spesa di personale 2018 - 2020

La Provincia di Prato ha operato con Atto del Presidente n. 14 del 29.01.2015 la rideterminazione della spesa per la dotazione organica con decorrenza 1° gennaio 2015 nella misura pari al 50% della spesa relativa ai 154 dipendenti a tempo indeterminato in servizio alla data dell'8.4.2014, così come risultanti dalla ricognizione del personale effettuata con le modalità stabilite dal DPCM del 26 settembre 2014, stimata in € 6.221.792,77.

Con Atto del Presidente n. 57 del 10.04.2015 si procedeva, tra l'altro, all'effettiva ricognizione del personale a tempo indeterminato alla data dell'08.04.2014 sulla base della spesa sopra determinata; nello stesso atto si stabiliva che la dotazione organica, a decorrere dal 1° gennaio 2015, veniva pertanto contenuta in un costo complessivo pari ad euro **€ 3.110.896,39**, calcolata con riferimento al trattamento economico fisso, continuativo ed accessorio, oltre agli oneri riflessi ed all'imposta regionale per le attività produttive.

Alla data del 31.12.2016 risultavano in servizio n. 58 unità di personale, oltre a n.4 dipendenti del Mercato del Lavoro assegnati all'Ufficio Comune Provincia/Regione.

Con decorrenza 1.1.2017 si sono verificate n. 3 cessazioni di personale per mobilità presso la Regione Toscana e la Soprintendenza Beni Culturali di Firenze.

Il recente Atto del Presidente n. 76 del 30.08.2017 ha determinato la nuova dotazione organica nella consistenza numerica di n. 70 unità in dotazione, con la precisazione che i posti di qualifica dirigenziale sono n. 3, corrispondenti alle tre Aree di responsabilità confermate dall'attuale assetto organizzativo.

Dotazione organica al 30 agosto 2017	Posti in dotazione	In servizio alla data del presente atto	Vacanti
Personale dipendente	67	54	13
Dirigenti	3	1	2
	70	55	15

** non sono comprese n. 4 unità di personale Mercato del Lavoro, il cui costo è rimborsato dalla Regione Toscana.*

Nell'atto sopra richiamato si dà atto inoltre come i processi di mobilità dopo la Legge Delrio abbiano dimensionato l'organico in servizio della Provincia ben al di sotto dei limiti di spesa previsti dalla legge di stabilità 2015.

Per quanto riguarda i 4 dipendenti del Mercato del Lavoro (n. 1 comandato in regione Toscana e n. 3 avvalsi) si precisa che permane in capo all'Ente l'esercizio delle funzioni in materia di servizi per il lavoro e politiche attive, a fronte delle quali è stato istituito l'Ufficio Comune Provincia di Prato/Regione Toscana mediante Atto del Presidente n. 18 del 15.03.2016 che ha recepito quanto disciplinato con la deliberazione della Regione Toscana n. 116 del 23.02.2016.

La legge di Bilancio 2018 prevede, al comma 441, che i dipendenti in servizio presso i centri per l'impiego siano trasferiti alle dipendenze della relativa regione o dell'agenzia o ente regionale costituito per la gestione dei servizi per l'impiego e con corrispondente incremento della dotazione organica degli enti di destinazione.

La Regione Toscana e la provincia di Prato hanno proceduto a prorogare la Convenzione per la gestione operativa dei servizi per l'impiego e le politiche attive del lavoro fino al 30.06.2018. La spesa corrispondente per le n. 4 unità di personale dell'Ufficio Comune pari a € 73.253,00, comprensiva di oneri e irap, è stata prevista nel Bilancio di Previsione 2018 per n. 6 mensilità, iscrivendo contestualmente la corrispondente entrata a fronte del rimborso da parte della Regione toscana dell'intero importo relativo alla spesa del personale in oggetto.

Fino alla legge di Bilancio 2018 (legge 27 dicembre 2017 n.205) rimaneva un sostanziale divieto di procedere ad assunzioni di personale.

La nuova normativa prevede un'apertura, nei confronti delle province e delle città metropolitane delle sole regioni a statuto ordinario, **per le assunzioni di personale a tempo indeterminato**, solo dopo aver definito un piano di riassetto organizzativo per le proprie funzioni fondamentali.

Verificati tutti i presupposti normativi e i limiti di spesa dettati per il rispetto dei vincoli di finanza pubblica, nell'anno 2018 sarà possibile procedere ad assunzioni di nuovo personale in via prioritaria nelle materie di viabilità ed edilizia scolastica, oltre all'utilizzazione dei resti assunzionali del triennio precedente (per il personale non interessato da processi di mobilità verso regioni, comuni e altre pubbliche amministrazioni) per una spesa pari al 100% di quella relativa al personale cessato nell'anno precedente, se l'importo delle spese complessive di personale (al lordo di oneri riflessi a carico delle amministrazioni) non supera il 20% delle entrate correnti (per la Provincia tale rapporto si attesta al 9,9% - € 2.684.436,12/€ 27.167.043,52).

Con il Piano Triennale dei Fabbisogni 2018-2020 sono dettati gli indirizzi per avviare le procedure volte all'assunzione di un contingente di personale che, verificati tutti i presupposti, consenta di procedere:

nell'annualità 2018: all'assunzione di n. 8 unità di personale a tempo indeterminato per un totale di spesa pari a € 246.756,69 (comprensivo di stipendi, oneri ed irap), tramite preventivo ricorso alle procedure di mobilità volontaria ex art. 30 del D.lgs. 165/2001, rinviando l'eventuale utilizzo della residua capacità assunzionale a seguito di una verifica dell'efficacia dell'attuazione dell'intervento occupazionale di cui al presente atto e previa approvazione consiliare degli indirizzi in merito;

nell'annualità 2019: a fronte dell'unità di personale che cesserà nell'anno 2018 in cat. B3 saranno valutati i resti assunzionali dell'anno 2018 al fine di consentire l'assunzione di una unità di cat. C per un costo di € 28.978,59;

nell'annualità 2020: a fronte dell'unità di personale che cesserà nell'anno 2019, se ne prevede la sostituzione per un costo di € 28.978,59;

Avuto riguardo alle **assunzioni flessibili**, viene data la possibilità di avvalersi di personale con rapporti di lavoro flessibile nel limite del 25% della spesa sostenuta per le stesse finalità nel 2009. Tenuto conto che nell'anno 2009 la spesa per lavoro flessibile sostenuta dall'Ente è stata pari a € **613.949,99=**, il tetto del 25% ammonta ad € **153.487,50=**.

Nel Bilancio di Previsione 2018 lo stanziamento per stipendi, oneri e irap consentirà di procedere alle assunzioni a tempo determinato in presenza di oggettive esigenze di carattere eccezionale e temporaneo, nonché di carattere sostitutivo, con indirizzo al reperimento delle risorse umane necessarie a fronteggiare gli eventi, con le modalità che si riterranno opportune, economiche ed efficienti, nel rispetto delle disposizioni normative in materia;

Nel Bilancio di Previsione 2018 sono state inoltre stanziare risorse per € 45.000,00 per l'attivazione di **comandi**. Sul presupposto che la posizione dirigenziale relativa all'Area Tecnica risulta vacante dall'1.1.2016, sarà data attuazione agli indirizzi espressi con Atto del Presidente n. 85/2017 attivando forme di accordo/convenzione con altre Pubbliche Amministrazioni nell'ottica della flessibilità e del perseguimento di un vantaggio economico per l'Ente conseguendo risparmi di spesa.

Pertanto:

La spesa di personale nell'anno 2018 è stata pertanto ricondotta entro i limiti sopra indicati:

Limite di spesa ex L. Stabilità 2015: € **3.110.896,39**

Spesa di personale anno 2018 - Previsione: € **2.684.436,10** (coperti per € 127.274,00 da entrate altri

enti), che comprende le seguenti voci:

SPESE DI PERSONALE ANNO 2018

VOCE DI COSTO	IMPORTO TOTALE	Coperto da entrate (trasferimenti altri enti)	Coperto con risorse provinciali
Compensi fissi ed accessori al personale dipendente	€ 1.571.411,52	€ 87.980,77	€ 1.483.430,75
FNA (escluso irap)	€ 245.561,33	0	€ 245.561,33
TE.DE. (escluso irap)	€ 143.964,00	0	€ 143.964,00
Oneri su compensi fissi ed accessori al personale dipendente	€ 457.559,19	€ 29.003,19	€ 428.556,00
P.F. Liv.3 (1.01.01 Retribuzioni lorde + 1.01.02 Contributi sociali a carico dell'ente)	€ 2.418.496,04	€ 116.983,96	€ 2.301.512,08

VOCE DI COSTO	IMPORTO TOTALE	Coperto da entrate (trasferimenti altri enti)	Coperto con risorse provinciali
IRAP totale	€ 151.886,44	€ 6.124,04	€ 145.762,40
P.F. Liv.3 1.02.01 (Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente)	€ 151.886,44	€ 6.124,04	€ 145.762,40

VOCE DI COSTO	IMPORTO TOTALE	Coperto da entrate (trasferimenti altri enti)	Coperto con risorse provinciali
Fondo Personale Comandato	€ 101.937,62	0	€ 101.937,62
P.F. Liv.3 1.09.01 (Rimborsi per spese di personale – comando, convenzioni, ...)	€ 101.937,62	€ 0,00	€ 101.937,62

VOCE DI COSTO	IMPORTO TOTALE	Coperto da entrate (trasferimenti altri enti)	Coperto con risorse provinciali
Missioni	€ 5.116,00	€ 4.166,00	€ 950,00
Formazione	€ 7.000,00	0	€ 7.000,00
P.F. Liv.3 1.03.02 (Acquisto di servizi)	€ 12.116,00	€ 4.166,00	€ 7.950,00

TOTALE SPESE PERSONALE	€ 2.684.436,10	€ 250.382,00	€ 2.434.054,10
-------------------------------	-----------------------	---------------------	-----------------------

FondoPluirienn. Vinc (1.10.02)	€ 132.238,46	0	€ 132.238,46
Fondo Rinnovo Contratt. (1.10.01)	€ 89.642,00	0	€ 89.642,00
	€ 2.906.316,56	€ 250.382,00	€ 2.655.934,56
Rimborso comandi out	€ 2.906.316,56	€ 42.000,00	€ 2.864.316,56

Si precisa che:

- le spese per “missioni del personale” rientrano nel limite del 50% di quella sostenuta nel 2009 = € 8.355,16;

- le spese per “formazione del personale” rientrano nel limite del 50% della spesa sostenuta nell’anno 2009 = € 8.248,70;

Le unità di personale in comando presso altri enti, escluso l'unità di personale del Mercato del Lavoro, già sopra considerato, sono attualmente n. 2 unità. Il rimborso stimato è previsto come entrata di Bilancio per l'importo di € **42.000,00**.

La riduzione della spesa di personale negli anni 2019 e 2020 è legata prioritariamente al processo di trasferimento del personale impiegato nei Servizi per l'Impiego dalla data del 30.06.2018.

IL DIRETTORE DELL'AREA AMMINISTRATIVA

(Dott.ssa Rossella Bonciolini)