



Piano dei fabbisogni di personale Periodo 2018-2020

**Piano adottato, ai sensi dell'art. 6 del d.lgs. n. 165/2001,
con deliberazione del Consiglio Direttivo n. 25 del
12/11/2018, come modificato con deliberazione del
Consiglio Direttivo n. 10 del 28/02/2019**

*(Approvato dal Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio con nota
protocollo n. PNM/0010598 del 13/05/2019)*

INDICE

1. Premessa	2
2. Situazione di partenza	3
2.1 Organici	3
2.2 Spesa potenziale massima	4
2.3 Organigramma	5
2.4 Turn-over del personale	6
3. Contesto di riferimento per programmazione del fabbisogno di personale	6
4. Fabbisogno di personale	7
4.1 Nuove assunzioni	7
4.2 Coperture fuori dalla capacità assunzionale – Quota d’obbligo	9
4.3 Conclusioni	10
5. Copertura finanziaria	12

1. Premessa

Il presente piano, relativo al periodo 2018-2020, viene adottato nel rispetto delle indicazioni e delle prescrizioni emanate con Decreto del 08/05/2018 della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento della Funzione Pubblica (Pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana n. 173 del 27/07/2018) che ha definito, ai sensi dell'art. 6-ter, comma 1, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, come inserito dall'art. 4, comma 3, del decreto legislativo 25 maggio 2017, n. 75, le linee di indirizzo volte ad orientare le pubbliche amministrazioni nella predisposizione dei rispettivi piani dei fabbisogni di personale.

Tale pianificazione interviene a valle:

- o delle modifiche intervenute su *governance e funzioni* dall'Ente¹;
- o della *rideterminazione degli organici*, effettuata in attuazione delle norme sulla "spending review", conclusasi con il provvedimento di approvazione della dotazione organica².

Essa tiene conto sia dei nuovi fabbisogni di personale registrati nel corso degli ultimi anni sia del nuovo quadro legislativo, come modificatosi a seguito delle disposizioni normative recentemente intervenute, con il d.lgs. n. 75/2017, con la legge n. 205/2017 (legge di bilancio 2018), in materia di reclutamento ed assunzioni di personale, nonché da ultimo con la legge 30/12/2018 n. 145.

Il presente Piano, già adottato con la deliberazione del Consiglio Direttivo n. 25 del 12/11/2018 e regolarmente trasmesso, per gli adempimenti di competenza, al Ministero per la Pubblica Amministrazione – Dipartimento della Funzione Pubblica, al Ministero dell'Economia e delle Finanze – Ragioneria Generale dello Stato e al Ministero dell'Ambiente - Direzione per la protezione della natura, viene modificato ed integrato al fine di recepire le osservazioni ed i rilievi formulati dal Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato (IGOP) con nota prot. n. 21619 dell'11/02/2019.

¹ Le modifiche alla governance dell'Ente sono state introdotte con la deliberazione del Consiglio Direttivo n. 16 del 29/11/2016, regolarmente approvata dall'amministrazione vigilante, mediante la quale è stato disposto di definire una diversa articolazione della struttura organizzativa dell'Ente in ottemperanza all'art. 8 del vigente regolamento di organizzazione degli uffici.

² Si fa riferimento a quanto previsto dal Decreto del Direttore Generale per la Protezione della Natura e del Mare del MATTM n. 8828 del 28/04/2017 recante l'approvazione della nuova dotazione organica dell'Ente parco nazionale del Gargano.

2. Situazione di partenza

La situazione di partenza, da cui muove la presente programmazione, viene di seguito descritta con riferimento a:

- organici;
- organigramma;
- turn-over del personale dal 2015 ad oggi;
- andamento della spesa di personale;
- previsioni e cessazioni.

2.1 Organici

In **tavola 1**, si presenta la situazione aggiornata delle consistenze di personale dell'organico dell'Ente parco nazionale del Gargano al 31/12/2018 (unità di personale a tempo pieno ed indeterminato). La vigente dotazione organica prevede solamente unità di personale non dirigenziale a tempo pieno ed indeterminato. L'unica figura assimilabile a quella del dirigente è rappresentata dal Direttore, collocato fuori della dotazione organica, nominato dal Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare ai sensi dell'art. 9, comma 11, della legge n. 394/1991 e successive modifiche ed integrazioni.

Tavola 1

Organico: posti e coperture al 31/12/2018

Qualifica	Posti Organico ⁽¹⁾	di cui: Coperti	di cui: non coperti ⁽²⁾
AREA C	8	7	1
AREA B	13	11	2
AREA A	3	3	0
TOTALE	24	21	3

¹ Posti definiti dal Decreto del Direttore Generale per la Protezione della Natura e del Mare del MATTM n. 8828 del 28/04/2017.

² I posti non coperti sono unità di personale a tempo pieno ed indeterminato.

2.2 Spesa potenziale massima

In **tavola 2** è rappresentata la situazione, espressa in termini finanziari, della spesa complessiva data dall'ultima dotazione organica approvata ⁽¹⁾.

Essa costituisce il corrispondente valore di spesa potenziale massima ai sensi dell'art. 4, comma 3, del D. Lgs. 25 maggio 2017, n. 75.

Si precisa che la determinazione del valore finanziario dell'ultima dotazione organica approvata è stata effettuata riconducendo la sua articolazione in oneri finanziari teorici di ciascun posto in essa previsto, oneri corrispondenti al trattamento economico fondamentale dell'area professionale di riferimento in relazione alle posizioni economiche presenti.

Tavola 2

Valore finanziario dotazione organica vigente

VALORE FINANZIARIO MASSIMO TEORICO DOTAZIONE ORGANICA										
Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4	Col. 5	Col. 6	Col. 7	Col. 8	Col. 9	Col. 10	Col. 11
Area prof.le	Posizione economica	Stipendio tabellare annuo (* 12 mensilità CCNL vigente)	Rateo 13 ^A mensilità (CCNL vigente)	Totale (Col. 3 + Col. 4)	ONERI A CARICO DELL'ENTE			Totale annuo lordo (Col. 5 + Col. 6 + Col. 7 + Col. 8)	Totale posti dotazione organica approvata ⁽³⁾	Costo complessivo dotazione organica (Col. 9 x Col. 10)
					Oneri previdenziali (23,80% di col. 5)	IRAP (8,5% di col. 5)	INAIL (5% di col. 5)			
C	C3	€ 24.357,60	€ 2.029,80	€ 26.387,40	€ 6.280,20	€ 2.242,93	€ 131,94	€ 35.042,47	1	€ 35.042,47
	C1 ⁽¹⁾	€ 22.314,45	€ 1.859,54	€ 24.173,99	€ 5.753,41	€ 2.054,79	€ 120,87	€ 32.103,06	7	€ 224.721,39
B	B2	€ 20.376,42	€ 1.698,04	€ 22.074,46	€ 5.253,72	€ 1.876,33	€ 110,37	€ 29.314,88	5	€ 146.574,38
	B1 ⁽²⁾	€ 19.153,14	€ 1.596,10	€ 20.749,24	€ 4.938,32	€ 1.763,68	€ 103,75	€ 27.554,98	8	€ 220.439,87
A	A2	€ 18.196,63	€ 1.516,39	€ 19.713,02	€ 4.691,70	€ 1.675,61	€ 98,57	€ 26.178,89	2	€ 52.357,77
	A1	€ 17.269,65	€ 1.439,14	€ 18.708,79	€ 4.452,69	€ 1.590,25	€ 93,54	€ 24.845,27	1	€ 24.845,27
Totale									24	€ 703.981,15

⁽¹⁾ di cui n. 1 posto attualmente vacante

⁽²⁾ di cui n. 2 posti attualmente vacanti

⁽³⁾ Provvedimento di approvazione: Decreto del Direttore Generale per la Protezione della Natura e del Mare del MATTM n. 8828 del 28/04/2017

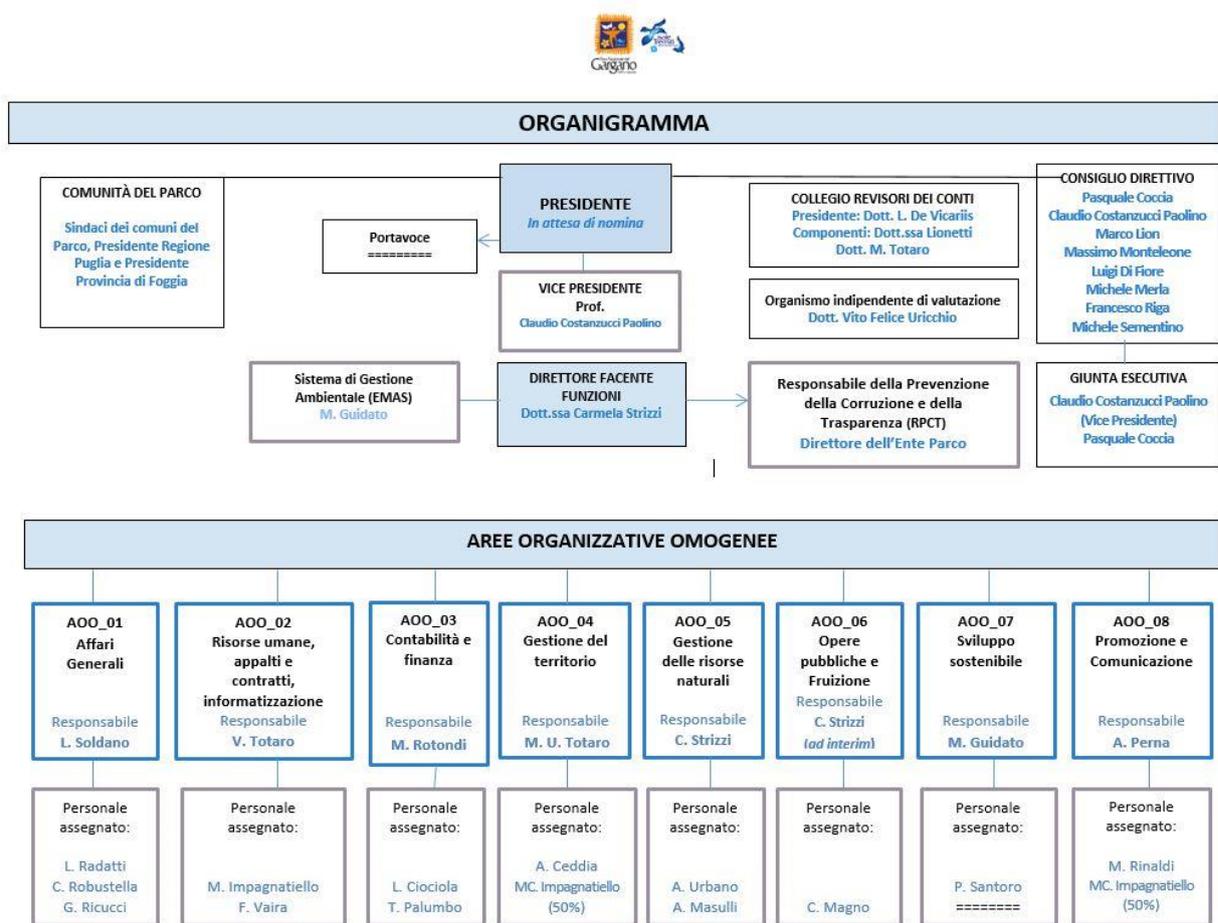
¹ Il provvedimento di approvazione è il Decreto del Direttore Generale per la Protezione della Natura e del Mare del MATTM n. 8828 del 28/04/2017.

2.3 Organigramma

In **tavola 3** viene, invece, raffigurato l'organigramma dell'Ente.

Per ciascuna delle Aree Organizzative Omogenee la figura mostra anche la situazione aggiornata al 31/12/2018 degli incarichi di posizione organizzativa conferiti ai Responsabili di Area e la consistenza numerica, alla stessa data, del personale assegnato.

Tavola 3
Organigramma e consistenza occupazionale al 31/12/2018



2.4 Turn-over del personale

La **tavola 4** rappresenta il turn-over del personale dal 2015 al 31/12/2018. Essa indica, per livello di inquadramento giuridico, le cessazioni intervenute dal 2015 al 2018, le acquisizioni e la relativa differenza.

Tavola 4

Turn over personale periodo 2015-2018

Col. 1		Col. 2				Col. 3				Col. 4
Area professionale	Posizione economica	Cessazioni (-)				Acquisizioni (+)				Saldo
		Personale a tempo pieno ed indeterminato	Altro personale	Totale	Data cessazione	Personale a tempo pieno ed indeterminato	Altro personale	Totale	Data acquisizione	Differenza (Totale col. 3 - totale col. 2)
C	C2	1	0	1	31/07/2018	0	0	0		-1
B		0	0	0		0	0	0		0
A	A3	1	0	1	30/11/2015	0	0	0		-1
Totale		2	0	2		0	0	0		-2

3. Contesto di riferimento per programmazione del fabbisogno di personale

Il quadro normativo di riferimento da cui si traggono le coordinate ed i vincoli entro i quali il presente piano potrà esplicare i suoi effetti, è dettato da:

- art. 3, comma 1, del decreto legge 24/06/2014, n. 90, convertito, con modificazioni, dalla legge 11/08/2014, n. 114, il quale prevede che *“Le amministrazioni dello Stato, anche ad ordinamento autonomo, le agenzie e gli enti pubblici non economici ivi compresi quelli di cui all'articolo 70, comma 4, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazione, possono procedere, per l'anno 2014, ad assunzioni di personale a tempo indeterminato nel limite di un contingente di personale complessivamente corrispondente ad una spesa pari al 20 per cento di quella relativa al personale di ruolo cessato nell'anno precedente. La predetta facoltà ad assumere è fissata nella misura del 40 per cento per l'anno 2015, del 60 per cento per l'anno 2016, dell'80 per cento per l'anno 2017, **del 100 per cento a decorrere dall'anno 2018**. Ai Corpi di polizia, al Corpo nazionale dei vigili del fuoco, al comparto della scuola e alle università si applica la normativa di settore.”*;

- art. 3, comma 3, del decreto legge 24/06/2014, n. 90, convertito, con modificazioni, dalla legge 11/08/2014, n. 114, il quale prevede che “A decorrere dall'anno 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. 4 del decreto legislativo n. 75/2017;
- art. 1, comma 399, legge 30/12/2018 n. 145 (legge di bilancio 2019).

Con riferimento ai sopra citati provvedimenti il presente piano dovrà dar corso ad eventuali nuove assunzioni a valere sulle cessazioni 2015 – 2018, come indicate nella precedente tavola n. 4, nei limiti delle risorse assunzionali previste a legislazione vigente e tenuto conto di quanto disposto dall’art. 3, comma 3, del decreto legge 24/06/2014, n. 90, convertito, con modificazioni, dalla legge 11/08/2014, n. 114, che prevede il cumulo delle cessazioni non superiore ai tre anni.

4. Fabbisogno di personale

4.1 Nuove assunzioni

Come più volte evidenziato, la dotazione organica vigente risulta quella approvata dal Ministero dell’Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare con Decreto del Direttore Generale per la Protezione della Natura e del Mare n. 8828 del 28/04/2017, che ha fissato l’organico dell’Ente in complessive ventiquattro unità di personale a tempo pieno ed indeterminato.

Allo stato attuale risultano coperti ventuno posti e vacanti complessivamente tre posti a tempo pieno ed indeterminato di cui una unità dell’area professionale C e due unità dell’area professionale B.

Stante le attuali norme di contenimento della spesa pubblica, che impongono limiti assunzionali alle pubbliche amministrazioni del comparto degli enti pubblici non economici, adesso “Funzioni centrali”, si rende necessario, propedeuticamente alla verifica della capacità assunzionale complessiva in capo all’Ente, procedere alla quantificazione delle risorse derivanti dalle cessazioni intervenute dal 2015 al 31/12/2018, come riportato in dettaglio nella **tavola 5** che segue:

Tavola 5

Riepilogo risorse derivanti dalle cessazioni dal 2015 al 2018

Risorse cessazioni anno 2015 personale non dirigenziale				
Numero unità cessate anno 2015	Area professionale A, posizione economica A3	Data cessazione: 30/11/2015	Risorse cessazioni 2015 (quantificate in base alla qualifica di ingresso del personale cessato dal servizio e precisamente A1) ⁽¹⁾	25% disponibilità budget 2016
0	Non rilevano		24.845,27 €	€ 6.211,32
Risorse cessazioni anno 2016 personale non dirigenziale				
Numero unità cessate anno 2016		Data cessazione:	Risorse cessazioni 2016	disponibilità budget 2017
0	Non rilevano		- €	€ -
Risorse cessazioni anno 2017 personale non dirigenziale				
Numero unità cessate anno 2017		Data cessazione:	Risorse cessazioni 2017	disponibilità budget 2018
0	Non rilevano		- €	€ -
Risorse cessazioni anno 2018 personale non dirigenziale				
Numero unità cessate anno 2018	Area professionale C, posizione economica C2	Data cessazione 31/07/2018	Risorse cessazioni 2018 (quantificato in base alla qualifica di ingresso del personale cessato dal servizio- C1) ⁽²⁾	100% ⁽³⁾ disponibilità budget 2019
1	Non rilevano		32.103,06 €	€ 32.103,06
TOTALE RISORSE DERIVANTI DA CESSAZIONI NEL TRIENNIO 2015/2018				€ 38.314,38
TOTALE RISORSE UTILIZZABILI AI FINI ASSUNZIONALI ⁽⁴⁾				€ 32.103,06

⁽¹⁾ In merito alla determinazione di tale voce è stata presa a riferimento la retribuzione tabellare annua (€ 17.269,65) relativa a una figura professionale dell'area professionale A, livello economico A1 (posizione economica iniziale dell'area A), di cui al CCNL relativo al personale non dirigente del comparto "Funzioni centrali", triennio 2016/2018, sottoscritto in data 12/02/2018, a cui è stato aggiunto il rateo della 13^a mensilità, oltre agli oneri riflessi.

⁽²⁾ In merito alla determinazione di tale voce è stata presa a riferimento la retribuzione tabellare annua (€ 22.314,45) relativa a una figura professionale dell'area professionale C, posizione economica C1 (posizione economica iniziale dell'area A), di cui al CCNL relativo al personale non dirigente del comparto "Funzioni centrali", triennio 2016/2018, sottoscritto in data 12/02/2018, a cui va aggiunto il rateo della 13^a mensilità, oltre agli oneri riflessi come computati nella Tav. n.

⁽³⁾ Art. 3, comma 1, del decreto legge 24/06/2014, n. 90, convertito, con modificazioni, dalla legge 11/08/2014, n. 114 e art. 1, comma 399, legge 30/12/2018 n. 145.

⁽⁴⁾ Nel computo delle risorse utilizzabili come budget assunzionale complessivo, derivante dalle cessazioni intervenute negli anni precedenti, non sono riportate quelle relative al dipendente cessato in data 30/11/2015, posizione economica A3, stante il disposto dell'art. 3, comma 3, ultimo periodo, del decreto legge 24/06/2014, n. 90, convertito, con modificazioni, dalla legge 11/08/2014, n. 114 (A decorrere dall'anno 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).

Si precisa che il computo dei risparmi del personale cessato dal servizio, ai fini della quantificazione dei corrispondenti risparmi di gestione per la determinazione del budget assunzionale disponibile destinabile al reclutamento, è stato effettuato prendendo in considerazione la **posizione economica di ingresso** del personale cessato dal servizio, tenuto conto del tabellare relativo al CCNL vigente, a lordo degli oneri riflessi.

Accertato che a seguito della quantificazione delle risorse derivanti dalle cessazioni intervenute dal 2015 al 31/12/2018, come dettagliato nella tavola n. 5 sopra riportata, sono state reperite le risorse economiche utilizzabili per la definizione della capacità assunzionale dell'Ente per le annualità 2018, 2019 e 2020, come di seguito riportate nella **tavola 6**:

Tavola 6

Capacità assunzionale triennio 2018-2020

Area professionale, posizione economica e profilo professionale			Costo annuo lordo distinto per Area	Valore economico capacità assunzionale		Numero unità da assumere nel triennio 2018/2020	Costo triennio			Note
Area profess.le	Posizione economica	Profilo professionale		Percentuale	Importo		2018	2019	2020	
Area C	C1	Specialista in attività tecniche - Architetto	€ 32.103,06	100% di n. 1 figura C1 (= € 32.103,06 * 100%)	€ 32.103,06	1	€ -	€ 2.469,47	€ 32.103,06	L'art. 3, comma 1, del decreto legge 24/06/2014, n. 90, convertito, con modificazioni, dalla legge 11/08/2014, n. 114, prevede che la capacità assunzionale per l'anno 2019 è pari al 100% delle cessazioni intervenute nell'anno 2018. La copertura di tale posto risulta possibile a seguito della cessazione in data 31/07/2018 di una unità appartenente all'area C, di cui alla precedente tavola n. 4. <u>Inoltre si rende necessario precisare che, stante l'attuale blocco delle assunzioni operante fino al 15/11/2019, come introdotto dalla legge 30/12/2018 n. 145 (legge di bilancio 2019), per l'anno 2019 è programmata, per detto posto, solamente la spesa per il mese di dicembre.</u>

Pertanto la capacità assunzionale derivante dalle cessazioni verificatesi nel periodo 2015/2018 e utilizzabile ai fini della quantificazione del budget assunzionale per il triennio 2018/2020 ammonta a complessivi euro 32.103,06 destinata alla copertura del posto dell'area professionale C, posizione economica C1, non essendo utilizzabili a tal fine le risorse derivanti dalla cessazione della figura professionale A3 avvenuta in data 30/11/2015 stante il disposto dell'art. 3, comma 3, del decreto legge 24/06/2014, n. 90, convertito, con modificazioni, dalla legge 11/08/2014, n. 114.

4.2 Coperture fuori dalla capacità assunzionale – Quota d'obbligo

Al di fuori della capacità assunzionale, di cui alla precedente tavola n. 6, si rende necessaria l'assunzione di un soggetto disabile, di cui all'art. 3, comma 1, lett. c), della legge 12/03/1999, n. 68, al fine di ottemperare alla quota d'obbligo prevista dalla medesima norma.

All'assunzione del soggetto disabile viene riservato il posto di "Istruttore tecnico - informatico", inquadrato nell'area professionale B, posizione economica B1, con contratto a tempo pieno ed indeterminato.

Si precisa che l'assunzione del soggetto disabile di cui all'art. 3, comma 1, lett. c), della legge 12/03/1999, n. 68, necessaria per ottemperare alla quota d'obbligo prevista dalla medesima norma, non rientra nel regime del limite assunzionale

previsto per le assunzioni ordinarie. In ogni caso la spesa scaturente da detta assunzione rientra comunque nel potenziale limite finanziario massimo dato dalla spesa della vigente dotazione organica, come previsto dall'art. 4, comma 3, del D. Lgs. 25 maggio 2017, n. 75.

Tale assunzione è prevista presuntivamente a far data dal 01/07/2019. Nella successiva Tavola n. 8, infatti, è stato computato l'onere assunzionale necessario, in ragione di ½ per l'anno 2019, e, per intero a regime relativamente al 2020.

4.3 Conclusioni

Di seguito si riporta la **tavola 7** recante la programmazione complessiva delle assunzioni per il triennio 2018/2020, data dalla somma della spesa relativa alla capacità assunzionale e da quella destinata alla copertura della quota d'obbligo, ai sensi dell'art. 3, comma 1, lett. c), della legge 12/03/1999, n. 68:

Tavola 7

Programmazione complessiva delle assunzioni per il triennio 2018/2020

PROGRAMMAZIONE ASSUNZIONALE 2018/2020 (Computo della spesa derivante dalle capacità assunzionali e di quella relativa alla quota d'obbligo per assunzione disabile)									
Area professionale, livello giuridico e profilo professionale			Full - time / Part - time	Numero unità	Costo annuo lordo	Costo triennio			Note
Area profess.le	Posizione economica	Profilo professionale				2018	2019	2020	
Area B	B1	Istruttore tecnico - informatico	100%	1	€ 27.554,98	€ -	€ 13.777,49	€ 27.554,98	Assunzione del soggetto disabile, a copertura della quota d'obbligo. Tale assunzione va in deroga alle vigenti norme sui limiti assunzionali nella PA, rimanendo fuori dai medesimi limiti
Area C	C1	Specialista in attività tecniche - Architetto	100%	1	€ 32.103,06	€ -	€ 2.469,47	€ 32.103,06	L'art. 3, comma 1, del decreto legge 24/06/2014, n. 90, convertito, con modificazioni, dalla legge 11/08/2014, n. 114, prevede che la capacità assunzionale per l'anno 2019 è pari al 100% delle cessazioni intervenute nell'anno 2018. La copertura di tale posto risulta possibile a seguito della cessazione intervenuta in data 31/07/2018 di una unità appartenente all'area C, di cui alla precedente tavola n. 4. Inoltre si rende necessario precisare che, stante l'attuale blocco delle assunzioni operante fino al 15/11/2019, come introdotto dalla legge 30/12/2018 n. 145 (legge di bilancio 2019), per l'anno 2019 è programmata, per detto posto, solamente la spesa per il mese di dicembre.
TOTALE				2	€ 59.658,04	€ -	€ 16.246,96	€ 59.658,04	

In merito alle assunzioni da effettuare nel triennio 2018/2020, come riportato nella precedente tavola 7, si precisa quanto segue:

- alla copertura del posto riservato ai soggetti di cui all'art. 3, comma 1, lett. c), della legge 12/03/1999, n. 68, come quota d'obbligo, prevista inizialmente per l'annualità 2018 ma che verrà effettuata presumibilmente a far data dal 01/07/2019, è destinata la figura professionale di "*Istruttore tecnico - informatico*", inquadrato nell'area professionale B, posizione economica B1, con contratto a tempo pieno ed indeterminato. Tale assunzione viene effettuata fuori dalla spesa derivante dalla capacità assunzionale e comunque all'interno del potenziale limite finanziario massimo dato dalla spesa della vigente dotazione organica, come previsto dall'art. 4, comma 3, del D. Lgs. 25 maggio 2017, n. 75. All'assunzione di tale unità si procederà attivando, con il Centro per l'Impiego territorialmente competente, apposita convenzione finalizzata all'avviamento a selezione di soggetti regolarmente iscritti nelle liste speciali del collocamento di cui all'art. 3, comma 1, lett.c), della legge n. 68/1999, in possesso, oltre al titolo di studio per l'accesso al posto da coprire, dei requisiti e della professionalità previsti per l'accesso al pubblico impiego;
- in merito alla copertura della figura professionale avente profilo di "*Specialista in attività tecniche - Architetto*", *inquadrato nell'area professionale C, livello economico C1*, con contratto a tempo pieno ed indeterminato, inizialmente prevista per l'intera annualità 2019 e, stante l'attuale blocco delle assunzioni operante fino al 15/11/2019, introdotto dall'art. 1, comma 399, della legge 30/12/2018 n. 145 (legge di bilancio 2019), si provvederà con decorrenza a far data dal 01/12/2019, prioritariamente mediante attivazione di apposita procedura di mobilità e, qualora quest'ultima non andasse a buon fine, verrà attivata apposita procedura concorsuale.

E' fatta salva la possibilità per l'Ente di attivare, nelle more della conclusione della procedura di mobilità, l'istituto del comando.

5. Copertura finanziaria

Ai fini della dimostrazione della sostenibilità finanziaria del presente piano in **tavola 8** sono simulati gli effetti sul bilancio dell'Ente dell'attuazione di quanto fin qui previsto.

La tavola che segue mostra le variazioni nella consistenza di personale, nonché le corrispondenti variazioni sulla spesa di personale.

Nel 2019 la previsione di aumento della spesa di personale, rispetto a quella registrata per il 2018, risulta pari ad euro 2.870,68, come si evince nella successiva tavola n. 8. Al termine dei tre anni la tavola mostra un aumento della spesa di personale di circa 46.281,77 euro, a regime a decorrere dal 2020, rispetto alla spesa sostenuta nel 2018. Tali variazioni risultano, con ogni evidenza, largamente sostenibili dal bilancio dell'Ente e comunque rientranti nel limite di spesa per capacità assunzionali e nel limite di spesa potenziale di cui all'art. 4, comma 3, del D.Lgs. 25 maggio 2017, n. 75.

Tavola 8

Effetti finanziari delle previsioni contenute nel presente piano

COPERTURA FINANZIARIA TRIENNIO 2018/2020														
VALORE FINANZIARIO MASSIMO TEORICO DOTAZIONE ORGANICA					SPESA ANNUALITA' 2018			SPESA ANNUALITA' 2019			SPESA ANNUALITA' 2020			
Area prof.le	Posizione economica	Importo annuo lordo comprensivo del rateo della 13 ^a e degli oneri riflessi	Numero complessivo posti	Spesa complessiva annua lorda	Importo annuo lordo comprensivo del rateo della 13 ^a e degli oneri riflessi	Numero posti coperti nell'anno	Spesa complessiva annua	Importo annuo lordo comprensivo del rateo della 13 ^a e degli oneri riflessi	Numero posti coperti nell'anno	Spesa complessiva annua	Importo annuo lordo comprensivo del rateo della 13 ^a e degli oneri riflessi	Numero posti coperti nell'anno	Spesa complessiva annua	
C	C3	35.042,47	1	35.042,47	35.042,47	1,00	35.042,47	35.042,47	1,00	35.042,47	35.042,47	1,00	35.042,47	
	C1	32.103,06	7	224.721,39	32.103,06	6,00	192.618,36	32.103,06	6,00	192.618,36	32.103,06	7,00	224.721,42	
B	B2	29.314,88	5	146.574,38	29.314,88	5,00	146.574,40	29.314,88	5,00	146.574,40	29.314,88	5,00	146.574,40	
	B1	27.554,98	8	220.439,87	27.554,98	6,00	165.329,88	27.554,98	6,00	165.329,88	27.554,98	7,00	192.884,86	
A	A2	26.178,89	2	52.357,77	26.178,89	2,00	52.357,78	26.178,89	2,00	52.357,78	26.178,89	2,00	52.357,78	
	A1	24.845,27	1	24.845,27	24.845,27	1,00	24.845,27	24.845,27	1,00	24.845,27	24.845,27	1,00	24.845,27	
Totale			24	703.981,15		22	630.144,44		23	633.015,12		23	676.426,20	

⁽¹⁾ spesa per la copertura dal 01/01/2018 al 31/07/2018 dell'unità cessata dal servizio nel corso dell'anno 2018

⁽²⁾ spesa per la copertura del posto per un mese (dicembre 2019)

⁽³⁾ spesa per la copertura del posto per sei mesi (dal 01/07 al 31/12/2019 - posto riservato all'assunzione del soggetto di cui alla legge n. 68/1999 - categoria protetta)

In conclusione si precisa che il costo complessivo della spesa per il personale in servizio e per quello oggetto di reclutamento, in attuazione del presente piano, ammonta, a regime già dal 2020, a complessivi euro 676.426,20, a fronte del valore di spesa potenziale massima di cui all'art. 4, comma 3, del D. Lgs. 25 maggio 2017, n. 75, pari a complessivi euro 703.981,15.