

3.3 Piano triennale dei fabbisogni del personale

Riferimenti normativi:

- articolo 6 del D.l. 80/2021, convertito in legge 113/2021 (introduzione nell'ordinamento del PIAO – Piano integrato di attività e organizzazione);
- articolo 6 del d.lgs. 165/2001 (PTFP - Piano triennale dei fabbisogni di personale);
- articolo 1, comma 1, lett. a) del d.p.r. 81/2022 (soppressione adempimenti correlati al PTFP e assorbimento del medesimo nel PIAO);
- articolo 4, comma 1, lett. c) del decreto ministeriale n. 132/2022 (contenente gli Schemi attuativi del PIAO);
- articolo 33, comma 2, del D.l. 34/2019, convertito in legge 58/2019 (determinazione della capacità assunzionale dei Comuni);
- D.M. 17/03/2020, attuativo dell'articolo 33, comma 2 (definizione dei parametri *soglia* e della capacità assunzionale dei Comuni);
- articolo 1, comma 557 o 562, della legge 296/2006 (tetto di spesa di personale in valore assoluto);
- linee guida in materia di programmazione dei fabbisogni di personale del Dipartimento per la Funzione Pubblica, emanate in data 08/05/2018 e integrate in data 02/08/2022;
- articolo 33 del D.lgs. 165/2001 (verifica delle eccedenze di personale).

Rappresentazione della consistenza di personale

Di seguito la rappresentazione grafica della consistenza di personale al 31/12/2022 e al 31/12/2023, suddivisi per area e profilo professionale secondo il nuovo ordinamento professionale entrato in vigore in data 01/04/2023 (CCNL Funzioni locali 2019/2021 - G.C. 31/2023 e determinazione n.187/2023).

AREA	Profilo Professionale	Personale in servizio al 31/12/2022	Personale in servizio al 31/12/2023
OPERATORI ESPERTI	Operatore esperti tecnico manutentivo	5	3
	Operatore esperto amministrativo	4	4
Totale		9	7
ISTRUTTORI	Istruttore Amministrativo contabile	14	14
	Istruttore Tecnico	4	4
	Istruttore amministrativo Informatico	2	1
	Istruttore educativo - insegnante	2	1
	Istruttori di polizia locale	5	5
Totale		27	25
FUNZIONARI ED ELEVATA QUALIFICAZIONE	Funzionario Amministrativo Contabile	6	6
	Funzionario amministrativo Socio Educativo Culturale	3	3
	Funzionario Tecnico	4	4
	Funzionario di Polizia Locale	3	2

	Funzionario assistente sociale	2	2
Totale		18	17
TOTALE COMPLESSIVO		54	49

La dotazione organica al 31/12/2023 è composta di n. 49 unità di personale a tempo indeterminato di cui:

- n. 44 a tempo pieno
- n. 5 a tempo parziale

PROGRAMMAZIONE STRATEGICA DELLE RISORSE UMANE

- **Capacità assunzionale calcolata sulla base dei vigenti vincoli di spesa:**

In applicazione delle regole introdotte dall'articolo 33, comma 2, del D.L. 34/2019 convertito in legge 58/2019 e s.m.i., e del decreto ministeriale attuativo 17/03/2020, è stato effettuato il calcolo degli spazi assunzionali disponibili con riferimento al rendiconto di gestione, **degli anni - 2021 - 2022 e 2023 per le entrate, al netto del FCDE dell'ultima delle tre annualità considerate - e consuntivo dell'anno 2023 per la spesa di personale.**

Come da dichiarazione del responsabile dell'Area Finanziaria e contabile, di cui riportiamo i contenuti, si evidenzia un rapporto percentuale tra spesa ed entrate pari al 26,22% e precisamente:

ENTRATE CORRENTI DA RENDICONTO	
ANNO 2021	8.117.609,15
ANNO 2022	8.099.366,71
ANNO 2023	8.687.796,44 501.391,00 accantonamento FCDE 8.186.405,44
ENTRATE CORRENTI AL NETTO DEL FCDE	24.403.381,30

Media entrate correnti del triennio:

$$24.403.381,30/3 = \mathbf{8.134.460,43}$$

Spesa del personale 2023 solo tutto il macroaggregato 101 € **2.133.125,34**

Il costo del personale 2018 macroaggregato 101 è € 2.116.093,89

Rapporto tra entrate correnti e spesa del personale (limite consentito art.4 tab.1 DPCM 26,9%)

$$\mathbf{Mac\ 101\ impegnato\ al\ 31/12/2023 = 2.133.125,34 / 8.134.460,43 = 26,22\%}$$

Con riferimento alla classe demografica di appartenenza dell'Ente, la percentuale prevista nella tabella 1 del Decreto ministeriale 17/03/2020 è pari al 26,9 % e quella prevista nella Tabella 3 è pari al 30,9%;

Il Comune, si colloca entro la soglia più bassa, disponendo di un margine per capacità assunzionale aggiuntiva rispetto a quella registrata all'ultimo rendiconto approvato, (ex art. 4, comma 2, del D.m. 17 marzo 2020), pari ad euro 55.044,52 da utilizzare per la programmazione del fabbisogno del triennio 2024/2026, annualità 2024, con individuazione di una soglia di spesa massima, ai sensi della tabella 1 del decreto, di euro 2.188.169,86; (2.133.125,34 + 55.044,52).

L'Amministrazione intende inoltre utilizzare le risorse pari ad euro 8.797,99 (determinate ai sensi dell'art. 1, comma 612, della legge n.234 del 30/12/2021 in misura pari allo 0,55% del monte salari dell'anno 2018 relativo al personale non dirigente), per procedure di progressione tra le aree da effettuarsi entro il 31/12/2025 come da disposizione dell'art.13 del CCNL funzioni locali 2019/2021. Queste risorse non incidono sul calcolo della capacità assunzionale.

L'Amministrazione si riserva di definire la programmazione per l'applicazione del citato art. 13, relativa all'anno 2025 e l'utilizzo delle risorse residue in fase di aggiornamento del PIAO sulla base del fabbisogno di personale in correlazione all'assetto organizzativo/funzionale dell'Ente nell'anno 2025 stesso.

Nell'anno 2024 l'Ente non intende incrementare la propria spesa di personale, prevede al contrario di contenerla effettuando la seguente programmazione tesa a garantire un turn over inferiore al 100%:

STIMA DELLE CESSAZIONI

Si ritiene importante premettere che nel corso dell'anno 2023, oltre le seguenti cessazioni già stimate:

- n.1 Istruttore amministrativo informatico a tempo pieno ed indeterminato - Area amministrativa;
- n.1 Operatore esperto tecnico pratico a tempo pieno ed indeterminato - Area Assetto ed uso del territorio

si sono rilevate n. 3 cessazioni non preventivate e precisamente:

- n.1 Operatore esperto tecnico pratico a tempo pieno ed indeterminato - Area Assetto ed uso del territorio
- n. 1 Funzionario di Polizia Locale a tempo pieno ed indeterminato – Area Polizia Locale;
- n.1 Istruttore educativo - insegnante a tempo pieno ed indeterminato - Area Socio-educativo-culturale;

Nel corso nel triennio oggetto della presente programmazione si prevedono altresì le seguenti cessazioni di personale:

ANNO 2024

- n. 1 Funzionario amministrativo contabile a tempo pieno ed indeterminato – Area Economica e finanziaria;
- n. 1 Istruttore polizia locale a tempo pieno ed indeterminato – Area Polizia locale per mobilità tra Enti;

ANNO 2025

- n. 1 Funzionario amministrativo socio-educativo-culturale a tempo pieno ed indeterminato Area socio-educativo-culturale;

ANNO 2026

- n. 1 istruttore educativo - insegnante a tempo pieno ed indeterminato - Area Socio-educativo-culturale;
- n. 1 Funzionario amministrativo contabile a tempo pieno ed indeterminato – Area Amministrativa;
- n. 1 istruttore amministrativo a tempo pieno ed indeterminato – Area Amministrativa presso i Servizi Demografici

STIMA DEL FABBISOGNO TRIENNIO 2024/2026 E RELATIVA COPERTURA

Preso atto di quanto proposto dai responsabili di Area (art. 16 D.lgs. 165/2001) in merito al fabbisogno del personale necessario allo svolgimento dei compiti dei diversi uffici ed in correlazione agli obiettivi posti dall'Ente da raggiungere nel triennio in questione, l'Amministrazione dispone di procedere come segue **non intendendo incrementare la propria spesa di personale ma al contrario prevedendo il contenimento di tale spesa effettuando la seguente programmazione tesa a garantire un turn over inferiore al 100%:**

ANNO 2024:

Riproposizione delle coperture dei posti già programmati nell'anno 2023 e non realizzati e precisamente:

<u>Posti da coprire - Riproposizione delle coperture dei posti già programmati nell'anno 2023 e non realizzati</u>	<u>Modalità copertura posti</u>
n.1 Istruttore amministrativo contabile a tempo pieno e indeterminato presso l'Area Amministrativa - servizio Centro Elaborazione Dati;	Concorso pubblico per la copertura del posto di Istruttore amministrativo contabile presso l'Area amministrativa da effettuarsi secondo le procedure ordinarie di reclutamento vigenti.
n.1 Istruttore amministrativo contabile a tempo pieno ed indeterminato presso l'Area assetto ed uso del territorio a supporto dei seguenti servizi: Servizio tecnico manutentivo - Servizio progettazione opere pubbliche ed espropri - Servizio ambiente.	Progressione tra le aree (ex art. 52, comma 1-bis, del d.lgs. 165/2001 – art.15 CCNL Funzioni locali 2019/2021) per l'Istruttore amministrativo contabile presso l'Area Assetto ed uso del territorio, mediante procedura comparativa.
n.1 Funzionario amministrativo contabile a tempo pieno ed indeterminato presso l'Area Finanziaria e contabile - Servizio contabile;	Progressione tra le aree – (procedura transitoria finanziata con risorse di cui all'art. 1 comma 612 legge 234/2001 – art.13 comma 6 e 8 del CCNL funzioni locali 2019/2021 del 16/11/2022) per Funzionario amministrativo contabile presso l'Area Finanziaria e contabile mediante procedura valutativa – Le risorse economiche necessarie alla progressione non incidono sul calcolo della capacità assunzionale.

<u>Posti da coprire ANNO 2024</u>	<u>Modalità copertura posti</u>
n. 1 Funzionario amministrativo contabile a tempo pieno e indeterminato presso l'Area Finanziaria e contabile;	Concorso pubblico/mobilità per la copertura di n.1 posto di Funzionario amministrativo contabile presso area Finanziaria e contabile da effettuarsi secondo le procedure ordinarie di reclutamento vigenti.
n. 1 Funzionario di Polizia Locale a tempo pieno ed indeterminato presso l' Area Polizia Locale	Concorso pubblico/mobilità per la copertura di n.1 posto di Funzionario di Polizia Locale a tempo pieno ed indeterminato presso l' Area Polizia Locale da effettuarsi secondo le procedure ordinarie di reclutamento vigenti.
n. 1 Funzionario amministrativo informatico a tempo pieno ed indeterminato presso l'Area Amministrativa - Servizio Centro Elaborazione Dati.	Progressione tra le aree – (procedura transitoria finanziata con risorse di cui all'art. 1 comma 612 legge 234/2001 – art.13 comma 6 e 8 del CCNL funzioni locali 2019/2021 del 16/11/2022) per Funzionario amministrativo informatico presso l'Area Amministrativa mediante procedura valutativa; Le risorse economiche necessarie alla progressione non incidono sul calcolo della capacità assunzionale.
n. 1 Funzionario tecnico a tempo pieno ed indeterminato presso l'Area assetto ed uso del territorio – Servizio tecnico manutentivo	Progressione tra le aree (ex art. 52, comma 1-bis, del d.lgs. 165/2001 – art.15 CCNL Funzioni locali 2019/2021) mediante procedura comparativa per Funzionario tecnico presso l'Area assetto ed uso del territorio;
n. 1 Istruttore di Polizia Locale a tempo pieno ed indeterminato presso l' Area Polizia Locale	Concorso pubblico/mobilità per la copertura di n.1 posto di Istruttore di Polizia Locale a tempo pieno ed indeterminato presso l'Area Polizia Locale da effettuarsi secondo le procedure ordinarie di reclutamento vigenti

ANNO 2025

<u>Posti da coprire</u>	<u>Modalità copertura posti</u>
n.1 Funzionario amministrativo-socio-educativo-culturale a tempo pieno ed indeterminato presso l'Area socio-educativo-culturale - Servizio Biblioteca Cultura Informagiovani;	Concorso pubblico per la copertura di n.1 posto a tempo pieno ed indeterminato di Funzionario amministrativo socio-educativo-culturale presso l'Area socio-educativo-culturale da effettuarsi secondo le procedure ordinarie di reclutamento vigenti.

n.1 Funzionario amministrativo contabile a tempo pieno e indeterminato presso l'Area Amministrativa - Servizi demografici;	N.1 progressione tra le aree (ex art. 52, comma 1-bis, del d.lgs. 165/2001 – art.15 CCNL Funzioni locali 2019/2021) per Funzionario amministrativo contabile a tempo pieno ed indeterminato presso l'Area amministrativa - Servizi demografici, mediante procedura comparativa
n.1 Istruttore amministrativo contabile a tempo pieno ed indeterminato presso l'Area Socio-educativo-culturale – Ufficio segreteria.	n. 1 Progressione tra le aree – (procedura transitoria finanziata con risorse di cui all'art. 1 comma 612 legge 234/2001 – art.13 comma 6 e 8 del CCNL funzioni locali 2019/2021 del 16/11/2022) per Istruttore amministrativo contabile presso l'Area socio-educativo-culturale mediante procedura valutativa; Le risorse economiche necessarie alla progressione non incidono sul calcolo della capacità assunzionale

ANNO 2026

<u>Posti da coprire</u>	<u>Modalità copertura posti</u>
n.1 Funzionario amministrativo contabile a tempo pieno ed indeterminato – Area Amministrativa	concorso pubblico/mobilità per la copertura di n.1 posto a tempo pieno ed indeterminato di Funzionario amministrativo contabile presso l'Area Amministrativa da effettuarsi secondo le procedure ordinarie di reclutamento vigenti.
n. 1 istruttore amministrativo a tempo pieno ed indeterminato presso l'Area Amministrativa - Servizi demografici	concorso pubblico/mobilità per la copertura di n.1 posto a tempo pieno ed indeterminato di Istruttore amministrativo presso l'Area Amministrativa

Note conclusive

L'Amministrazione, con riferimento all' art. 33 del D.L. 30/04/2019 n. 34 convertito nella Legge 28/06/2019 n. 58 comma 2, che testualmente recita:

[...] I Comuni in cui il rapporto tra spesa di personale, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, e la media delle predette entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati risulta superiore al valore soglia adottano un percorso di graduale riduzione annuale del suddetto rapporto fino al conseguimento nell'anno 2025 del predetto valore soglia anche applicando un turn over inferiore al 100%.

A decorrere dal 2025 i comuni che registrano un rapporto superiore al valore soglia applicano un turn over pari al 30% fino al conseguimento del predetto valore soglia.[...]

dà atto che **l'obiettivo primario è rappresentato dal rispetto del valore soglia** di cui alla citata norma in continuità con le scelte già operate negli anni dal 2019 al 2022 come si può anche desumere dall'andamento dei valori:

ANNO	RAPPORTO ENTRATE / SPESA PERSONALE
2019	29,89
2020	28,05
2021	26,86
2022	25,57
2023	26,22

Allo scopo si evidenzia che **negli anni dal 2023 al 2026, a fronte di n. 11 cessazioni si prevede la copertura unicamente di n. 7 unità con un turn over già inferiore al 100%.**

Si rileva tuttavia, posto che il rendiconto relativo all'anno 2023 evidenzia un incremento della spesa del personale derivante dagli incrementi contrattuali del CCNL 2019/201 (sottoscritto in data 16/11/2022) entrati a regime nell'anno 2023, che le scelte dell'Amministrazione di contenimento della spesa del personale (esplicitate nel presente documento e desumibili nel bilancio di previsione 2024/2026) avranno un riflesso nel rendiconto relativo all'anno 2024 a seguito dell'economia del personale cessato alla fine dell'anno 2023 e non sostituito nell'anno 2024.

Se necessario comunque dall'anno 2025, come previsto dalla norma sopra citata, verranno effettuate le scelte necessarie al fine di ridurre ulteriormente il turn over fino al conseguimento del valore soglia di riferimento per questo ente.

- **Verifica del rispetto del vincolo di contenimento della spesa**

Verificato che il valore medio di riferimento del triennio 2011/2013 da rispettare ai sensi dell'art. 1, comma 557-*quater*, della Legge. 296/2006, introdotto dall'art. 3 del D.L. 90/2014, è pari a € 2.254.022,97 (come da dichiarazione resa in data 24/02/2015 dal responsabile dell'area Finanziaria e contabile) e precisamente:

SPESA DI PERSONALE IN VALORE ASSOLUTO AL NETTO DELLE COMPONENTI ESCLUSE AI SENSI ART.1 COMMA 557 DELLA L. 296/2006			
ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	VALORE MEDIO TRIENNIO
€ 2.290.085,66	€ 2.259.512,98	€ 2.212.470,28	€ 2.254.022,97

Vista la certificazione del Responsabile dell' Area Finanziaria e contabile relativa alla proiezione della spesa del personale che per l'anno 2024 è pari ad euro 2.030.239,97 e che pertanto viene rispettato il limite di spesa complessiva del personale di cui all'art.3, comma 5-bis del D.lgs.90/2014 (spesa media triennio 2011/2013).

- **Verifica del rispetto del limite di spesa per il lavoro flessibile (art. 9 comma 28 D.L. n.78/2010)**

La presente programmazione non prevede spesa di personale mediante forme di lavoro flessibile.

- **Verifica dell'assenza di eccedenze di personale dell'art. 33, comma 2, del D.lgs.165/2001**

Dalla ricognizione effettuata dai Responsabili di Area, depositata presso il Servizio risorse umane, è stato rilevato che non emergono situazioni di personale in esubero.

- **Verifica del rispetto di altre norme ai fini della possibilità di assunzione**

- Ai sensi dell'art. 9, comma 1-quinquies, del D.L. 113/2016, convertito in legge 160/2016, l'Ente ha rispettato i termini per l'approvazione di bilanci di previsione, rendiconti, bilancio consolidato ed ha inviato i relativi dati alla Banca Dati delle Amministrazioni Pubbliche entro trenta giorni dal termine previsto per l'approvazione;
- L'Ente alla data odierna ottempera all'obbligo di certificazione dei crediti di cui all'art. 27, comma 9, lett. c), del D.L. 26/4/2014, n. 66 convertito nella legge 23/6/2014, n. 89 di integrazione dell'art. 9, comma 3-bis, del D.L. 29/11/2008, n. 185, convertito in L. 28/1/2009, n. 2;
- L'ente non si trova in condizioni strutturalmente deficitarie, ai sensi dell'art. 243 del d.lgs. 18/8/2000, n. 267, pertanto non è soggetto ai controlli centrali sulle dotazioni organiche e sulle assunzioni di personale;

- **Certificazioni del Revisore dei conti:**

La presente Sezione di programmazione dei fabbisogni di personale è stata sottoposta in anticipo al Revisore dei conti per l'accertamento della conformità al rispetto del principio di contenimento della spesa di personale imposto dalla normativa vigente, nonché per l'asseverazione del rispetto pluriennale degli equilibri di bilancio ex art. 33, comma 2, del D.l. 34/2019 convertito in legge 58/2019, ottenendone parere favorevole con Verbale del 13/06/2024 acquisto al prot. n.0010166