



ALLEGATO 3 AL PIANO INTEGRATO DI ATTIVITA' E ORGANIZZAZIONE

PIANO TRIENNALE DEI FABBISOGNI DEL PERSONALE 2022/2024

PREMESSA

Il Piano triennale dei fabbisogni di personale è lo strumento attraverso il quale l'organo di vertice dell'Amministrazione assicura le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse umane necessarie per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e con i vincoli normativi alle assunzioni di personale e di finanza pubblica.

La programmazione del fabbisogno di personale deve ispirarsi a criteri di efficienza, economicità, trasparenza ed imparzialità, indispensabili per una corretta programmazione delle politiche di reclutamento e sviluppo delle risorse umane.

Gli Enti Locali ormai da oltre un decennio sono sottoposti a una severa disciplina vincolistica in materia di spese di personale e limitazioni al turn-over. La capacità per gli amministratori locali di gestire efficaci politiche per il personale negli ultimi anni è stata fortemente compressa dalla legislazione finanziaria, che ne ha drasticamente ridotto l'autonomia organizzativa. Tutto ciò ha comportato una consistente riduzione del personale del comparto delle autonomie locali, una riduzione del valore medio delle retribuzioni e un notevole incremento dell'età media del personale.

La stratificazione normativa e la complessità dei vincoli che caratterizzano il presente Piano, ha subito una recente modifica dapprima con il DM 17 marzo 2020 di seguito sintetizzato e, indi, con il DPR 81/2022, che ne ha comportato l'assorbimento all'interno del Piao.

1.1 CAPACITA' ASSUNZIONALI E SPESE DI PERSONALE

1.2. Componenti ai sensi dell'art. 2 del DM 17 marzo 2020

Per spesa di personale, ai fini del suddetto decreto ministeriale si intendono gli impegni di competenza per spesa complessiva per tutto il personale dipendente a tempo indeterminato e determinato, per i rapporti di collaborazione coordinata e continuativa, per la somministrazione di lavoro, per il personale di cui all'art. 110 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, nonché per tutti i soggetti a vario titolo utilizzati, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente, al lordo degli oneri riflessi ed al netto dell'IRAP, come rilevati nell'ultimo rendiconto della gestione approvato.

COMUNE DI CALAMONACI

2. Il superamento della "dotazione organica"

L'art. 6 del Decreto Legislativo 165/2001, come modificato dall'art. 4 del Decreto legislativo 75/2017, ha introdotto il superamento del tradizionale concetto di "dotazione organica" che, come indicato nelle "Linee di indirizzo per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale da parte delle Pubbliche Amministrazioni" emanate dal Ministero per la Semplificazione e la Pubblica Amministrazione, si sostanzia ora in un valore finanziario di spesa massima sostenibile previsto dalla vigente normativa (che per gli Enti Locali è rappresentato dal limite di spesa di personale media con riferimento al triennio 2011-2013 ex art. 1, commi 557 e successivi, Legge 27 dicembre 2006, n.296).

Gli articoli 3,4, 5 e 6 del DM 17 marzo 2020, obbligano l'ente a verificare il proprio posizionamento all'interno delle varie fasce.

Alla luce della nuova normativa in tema di capacità assunzionali il Comune di Calamonaci rientra nella fascia demografica b) relativa ai comuni da 1.000 a 1.999 abitanti e, relativamente a tale fascia demografica, il valore soglia, nel rapporto tra la spesa del personale e le entrate correnti, che consentirebbe l'incremento delle spese di personale, è fissato nella misura del 28,6%;

I comuni, il cui rapporto fra spesa del personale e le entrate correnti al netto del FCDE risulta superiore al valore soglia del 32,6 %, e questo Ente rientra in questa fascia, sono, altresì, tenuti ad adottare un percorso di graduale riduzione annuale del predetto rapporto, fino al conseguimento, entro il 2025, di tale valore soglia, eventualmente applicando anche un *turn over* inferiore al 100%;

Nel Comune di Calamonaci l'ultimo rendiconto di gestione - Anno 2021 - è stato approvato con Deliberazione di C.C. n.13 del 10 ottobre 2022;

Ai fini della determinazione del valore previsto all'art. 2, comma 1, lett. b) del D.M. 17/03/2020 la media degli accertamenti di competenza riferiti alle Entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati (2019/2020/2021) considerate al netto del fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione 2021 (ultima annualità considerata) risulta pari ad € 1.275.559,85 giusta attestazione del Responsabile dell'Area finanziaria;

Si dà atto, pertanto, che il rapporto fra spesa del personale e media delle entrate correnti del triennio 2019/2021, secondo le definizioni dell'art. 2 del D.P.C.M. 17 marzo 2020, è pari al valore di 51,01%;

Pertanto, in relazione ai dati sopra riportati, questo comune non rientra tra gli enti *virtuosi* che nel corso del corrente esercizio possono incrementare la spesa di personale per assunzioni di personale a tempo indeterminato. Indi, sussistendo oggi un rapporto fra spesa del personale e entrate correnti al di sopra del valore soglia previsto per la fascia demografica di riferimento di cui alla tabella 3, comma 1, dell'art. 6 del D.P.C.M. 17 marzo 2020 (32,6%), l'ente de quo è tenuto ad adottare, al fine di mantenere l'attuale spesa di personale ed eventualmente procedere a nuove assunzioni, un percorso di graduale riduzione annuale del predetto rapporto, dovendo eventualmente applicare un *turn over* al di sotto del 100%;

Il graduale percorso di rientro dalla percentuale attuale del 51,01 % a quella imposta dalla legge entro il 2025 pari al 32,6 %, avverrà a seguito del pensionamento di dipendenti come di seguito indicato:

COMUNE DI CALAMONACI

anno 2022.....numero 4 + 1 dipendenti di cui:

numero 2 di categoria B1 ;

numero 1 di categoria B4;

numero 1 di categoria B4 per decesso;

numero 1 di categoria C5;

Sotto il profilo del contenimento della spesa di personale e della sostenibilità finanziaria della spesa di personale, il Comune di Calamonaci rispetterà, indi, le previsioni normative per procedere alle nuove assunzioni, fermo restando il rispetto del limite di cui al D.M. 17/03/2020;

Oltre a quanto sopra riportato (piano di rientro del rapporto tra spesa di personale e media delle entrate correnti al netto del FCDE) l'ammontare del budget assunzionale, utilizzando i resti assunzionali dell'ultimo quinquennio risulta essere il seguente:

| RIEPILOGO 2017/2018/2019/2020/2021 e 2022/2023/2024 | CAPACITA' ASSUNZIONALE | TEORICA | QUINQUENNIO |
|--|---------------------------|---------|-------------|
|--|---------------------------|---------|-------------|

| ANNO DI RIFERIMENTO | PERCENTUALE TURN OVER | IMPORTO |
|--|--------------------------|--------------|
| Capacità assunzionale teorica 2017 (cessati e non sostituiti anno 2016) | 75% di € 38.068,15 | € 28.551,11 |
| Capacità assunzionale teorica 2018 (cessati e non sostituiti anno 2017) | 75% di €. 0,00 | €. 0,00 |
| Capacità assunzionale teorica 2019 (cessati e non sostituiti anno 2018) | 100% di €. 32.032,67 | €. 32.032,67 |
| | | |

COMUNE DI CALAMONACI

| | | |
|---|---|---------------------|
| Capacità assunzionale teorica 2020 <i>(cessati e non sostituiti anno 2019)</i> | 100% di €. 0,00 | €. 0.00 |
| Capacità assunzionale teorica 2021 <i>(cessati e non sostituiti anno 2020)</i> | 100% di €. 0,00 | €. 0,00 |
| Capacità assunzionale teorica 2022 <i>(cessati e non sostituiti anno 2021)</i> | ex contrattisti 10% di € 25.869,69 | € 2.587,97 |
| Capacità assunzionale teorica 2023 <i>(cessati e non sostituiti anno 2022)</i> | 100% € 67.896,45 | € 67.896,45 |
| Capacità assunzionale teorica 2024 <i>(cessati e non sostituiti anno 2023)</i> | 100% € 28.360,89 | € 28.360,89 |
| | TOTALE CAPACITA' ASSUNZIONALE al 31.12.2024 | € 203.310,40 |

COMUNE DI CALAMONACI

A) sul piano dei presupposti organizzativi:

1- è in corso l'approvazione del Bilancio di previsione 2022/2024 e deve ancora essere approvato il Rendiconto 2022, motivi per cui le assunzioni programmate in questa sede saranno, in ogni caso, concluse soltanto successivamente all'approvazione degli stessi ed alla loro tempestiva trasmissione alla Banca Dati delle Amministrazioni Pubbliche (art. 9 comma I-quinquies del D,Ln, 113/2016);

2 - il Comune ha rispettato il pareggio di bilancio 2021 ed in chiave prospettica, i dati previsionali evidenziano il rispetto del vincolo anche per il triennio 2022/2024;

3 -il Comune non risulta strutturalmente deficitario né in stato di dissesto finanziario;

4 - la spesa di personale (cfr. Corte dei Conti, sez. delle Autonomie, Deliberazione 24/2014) da consuntivo relativa all'anno 2021 è di € 650.603,39 e secondo i dati del bilancio di previsione, è stata mantenuta al di sotto del valore medio del triennio 2011/2013 (pari ad € 739.499,38), determinato ai sensi dell'art. 1 commi 557 e 557-quater della Legge n. 296/2006 e ss.mm.ii. (quest'ultimo introdotto dall'art. 3 comma 5-bis del D.L. n. 90/2014);

5 - la previsione della spesa di personale (cfr. Corte dei Conti, sez. delle Autonomie, Deliberazione 24/2014) relativa all'anno 2022 è di € 645.005,00 e secondo i dati del bilancio di previsione, è stata mantenuta al di sotto del valore medio del triennio 2011/2013 (pari ad € 739.499,38), determinato ai sensi dell'art. 1 commi 557 e 557-quater della Legge n. 296/2006 e ss.mm.ii. (quest'ultimo introdotto dall'art. 3 comma 5-bis del D.L. n. 90/2014) ed è inferiore rispetto alla spesa relativa all'anno 2021;

Si dà, altresì, atto che la dotazione organica risulta essere la seguente :

DOTAZIONE ORGANICA

| Profili Professionali | Categoria | Personale | Posti coperti tempo pieno | Posti coperti tempo parziale | Posti vacanti | Posti da integrare 2022/2024 VEDASI TABELLA "C" |
|-------------------------------------|------------------|------------------|----------------------------------|-------------------------------------|----------------------|--|
| Istruttore Direttivo Tecnico | D 1 | 1 | - | 1 a 12 ore | 1 | |

COMUNE DI CALAMONACI

| | | | | | | |
|---|-----|---|---|---------------|---|---|
| Istruttore Direttivo Finanziario | D 1 | 1 | - | 1 a 24 ore | 1 | |
| Istruttore Direttivo Amministrativo | D1 | 0 | - | - | 0 | |
| Istruttore di Vigilanza | D1 | 1 | | 1 a 12 ore | 1 | |
| Istruttore Amministrativo | C5 | 1 | 1 | - | 0 | |
| Istruttore Amministrativo | C4 | 2 | | 2 a 12 ore | 1 | |
| Istruttore Amministrativo servizi vari interni | C 1 | 4 | 0 | 4 a 24 ore | 1 | 3 |
| Istruttore Contabile | C1 | 1 | 0 | 1 a 24 ore | 0 | 2 |
| Istruttore Tecnico | C1 | 1 | 0 | 1 a 24 ore | 0 | |
| Istruttore Finanziario Economo | C1 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Esecutore Archivista Protocollo/ messo | B 4 | 2 | 2 | 0 | 2 | 1 |

COMUNE DI CALAMONACI

| | | | | | | |
|--|-----|-----------|----------|---------------|----------|-----------|
| Esecutore Tecnico Muratore | B 1 | 2 | 2 | - | 0 | |
| Esecutore Autista | A5 | 1 | 1 | 0 | 0 | |
| Operatore custode cimitero | A4 | 1 | 1 | 0 | 0 | |
| Operatore polifunzionale servizi esterni | A2 | 1 | 0 | 1 a 20 ore | 0 | |
| Operatore Servizi Vari interni | A1 | 5 | - | 5 a 24 ore | 0 | 7 |
| Operatori polifunzionale esterni | A1 | 2 | - | 2 a 24 ore | 0 | 1 |
| TOTALE POSTI | | 26 | 7 | 19 | 7 | 14 |

RIEPILOGO DELLA DOTAZIONE ORGANICA

| | POSTI COPERTI a 36 ore | POSTI coperti tempo parziale | Posti vacanti | Posti da coprire 2022-2024 |
|-------------------------|-----------------------------------|---|----------------------|---|
| | n. 7 unità | n. 13 + 1 a 20 ore unità | n. 7 unità | 14 |
| TOTALE UNITÀ | 7 | 19 | 7 | 14 |

RAPPORTO POPOLAZIONE / POSTI ORGANICO

Popolazione residente al 31 dicembre 2021 n. 1212

= 47,77

Posti organico n. 26 di cui part-time 19

COMUNE DI CALAMONACI

Acquisito, il parere del Revisore Unico di Conti sul presente programma con verbale n. 21 del 20/12/2022, i posti da coprire per il triennio 2022/2024, saranno colmati secondo quanto indicato nella tabella seguente:

TABELLA – B - FABBISOGNO DI PERSONALE TRIENNIO 2022 – 2024

E PIANO OCCUPAZIONALE

2022

Residuo Capacità Assunzionale al 31.12.2021 euro 63.171,75

PIANO OCCUPAZIONALE PER L'ANNO 2022

| N. | Profilo professionale | Cat. | Spesa | Modalità di copertura | Anno | Decorrenza |
|----|-----------------------|------|-------|-----------------------|------|------------|
|----|-----------------------|------|-------|-----------------------|------|------------|

NESSUNA ASSUNZIONE

CESSAZIONI 2022

| <u>CATEGORIA</u> | <u>NOME E COGNOME</u> | <u>IMPORTO</u> |
|------------------|-----------------------|------------------|
| <u>B1</u> | <u>P S *****</u> | <u>26.179,28</u> |
| <u>C5</u> | <u>M V *****</u> | <u>18.280,22</u> |
| <u>B4</u> | <u>M F *****</u> | <u>9.355,53</u> |
| <u>B4</u> | <u>R C*****</u> | <u>14.081,42</u> |

TOTALE RIDUZIONE SPESA PREVISTA 2022

€ 67.896,45

PIANO OCCUPAZIONALE PER L'ANNO 2023

Capacità assunzionale anno 2023 € 131.068,20

+

COMUNE DI CALAMONACI

CESSAZIONI PREVISTE ANNO 2023

| <u>CATEGORIA</u> | <u>NOME E COGNOME</u> | <u>IMPORTO</u> |
|------------------|-----------------------|------------------|
| B1 | C V ***** | 28.360,89 |

TOTALE RIDUZIONE SPESA PREVISTA 2023

€ 28.360,89

+ residuo capacità 2022 € 131.068,20 = € 159.429,09

ASSUNZIONI PREVISTE 2023

| N. | Profilo professionale | Cat. | Spesa +oneri 38,24% | Modalità di copertura | Anno | Decorrenza |
|--------|----------------------------------|------|------------------------|------------------------|------|------------|
| 1 | Istruttore amministrativo | C | 21.092,73 | Mobilità interna | 2023 | gennaio |
| 2 | Istruttore direttivo finanziario | D | 33.150,08 | Concorso | 2023 | gennaio |
| 3 | Istruttore direttivo tecnico | D | 33.150,08 | Concorso | 2023 | gennaio |
| 4 | Esecutore Tecnico Muratore | B1 | 28.360,89 | Mobilità | 2023 | gennaio |
| 5 | Messo Comunale | B4 | 20.515,69 | Progressione Verticale | 2023 | luglio |
| totale | | | 136.269,47 | | | |

Capacità assunzionale residua anno 2023:

totale anno 2023 € 159.429,09 – assunzioni previste 2023 € 136.269,47 = 23.159,62

PIANO OCCUPAZIONALE PER L'ANNO 2024

Capacità assunzionale residua anno 2023 € 23.159,62

CESSAZIONI PREVISTE ANNO 2024

| <u>CATEGORIA</u> | <u>NOME E COGNOME</u> | <u>IMPORTO</u> |
|----------------------------|-----------------------|----------------|
| | | |
| Capacità assunzionale 2024 | | |

TOTALE RIDUZIONE SPESA PREVISTA 2024 € 0,00

+ residuo capacità 2023 € 23.159,62 = € 23.159,62

COMUNE DI CALAMONACI

ASSUNZIONI PREVISTE 2024

| N. | Profilo professionale | Cat. | Spesa +oneri 38,24% | Modalità di copertura | Anno | Decorrenza |
|----|-----------------------|------|------------------------|-----------------------|------|------------|
| | | | | | | |

nessuna assunzione prevista

Residuo capacità assunzionale € 23.159,62

ANDAMENTO DINAMICO RISPARMI DI SPESA

| ANNO | IMPORTO ASSUNZIONI A CARICO ENTE | IMPORTO ASSUNZIONI CON ONERI A CARICO DI TERZI L. 126/2020 E OBBLIGATORIE | IMPORTO CESSAZIONI | RISPARMI |
|------|-------------------------------------|---|--------------------|------------------|
| 2021 | 0,00 | | 63.171,75 | 63.171,75 |
| 2022 | 0,00 | | 67.896,45 | 67.896,45 |
| 2023 | 136.269,47 | | 28.360,89 | - 107.908,58 |
| 2024 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| | | | totale | 23.159,62 |