

**SEZIONE 3: ORGANIZZAZIONE E CAPITALE UMANO DEL PIANO INTEGRATO DI
ATTIVITA' E ORGANIZZAZIONE DEL COMUNE DI PASTURO PER IL TRIENNIO
2024/2026 -**

**Sottosezione 3.3 – Piano triennale dei fabbisogni di personale -definizione
della strategia assunzionale - Calcolo capacità assunzionali**

DOTAZIONE ORGANICA DEL COMUNE PASTURO AL 31.12.2023

SETTORE	CAT. GIUR.	CAT. ECON.	PROFILO PROFESSIONALE	ORE	N. ADDETTI IN SERVIZIO	NOTE	
AREA AMM.VA- DEMOGRAFICA- SERVIZI SOCIALI	D1	D2	ISTRUTTORE DIRETTIVO AMMINISTRATIVO	T.P.	1	RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA-DEMOGRAFICI -SERVIZI SOCIALI	
	C1	C2	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	T.P.	1		
	C1	C3	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	P.T. 23/36	1		
TOTALE N.					3		

SETTORE	CAT. GIUR.	CAT. ECON.	PROFILO PROFESSIONALE	ORE	N. ADDETTI IN SERVIZIO	NOTE	
AREA ECONOMICO-FINANZIARIA	C1	C1	ISTRUTTORE CONTABILE	T.P.	1	RESPONSABILE AREA ECONOMICO-FINANZIARIA	
			TOTALE N.		1		

SETTORE	CAT. GIUR.	CAT. ECON.	PROFILO PROFESSIONALE	ORE	N. ADDETTI IN SERVIZIO	NOTE	
AREA TECNICA	D3	D2	ISTRUTTORE DIRETTIVO SPECIALISTICO TECNICO		1	RESPONSABILE AREA TECNICA	*Attualmente ricoperto da Responsabile ex art. 1, c. 557 l. 311/2004 - 12/36
	C1	C1	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	P.T. 20/36	1	*Cessazione al 31.12.2023	
	B1	B3	OPERATORE ESPERTO	T.P.	1		
TOTALE N.					3		

SETTORE	CAT. GIUR.	CAT. ECON.	PROFILO PROFESSIONALE	ORE	N. ADDETTI IN SERVIZIO	NOTE	
POLIZIA LOCALE	C1	C3	AGENTE POLIZIA LOCALE	T.P.	1		

Dato atto che la dotazione organica adottata dall'ente locale dovrà essere trasformata in valore finanziario al fine di ottenere la spesa del personale teorica prevista. Pertanto, sulla base dei valori contrattuali e delle singole categorie e calcolando il personale part time equivalente in proporzione al personale a tempo pieno, mentre il personale con part-time trasformato da tempo pieno viene calcolato a tempo pieno.

Si ottengono i seguenti valori rappresentati dalla tabella seguente:

					ONERI ENTE (CONTRIBUTI - IRAP - INAIL)	
	TEMPO PIENO	TEMP O PARZ.	TOTA LE EQUI V.			
CAT.				Spesa annua (1) + ria		SPESA TOTALE
D3	0	0,33	0,33	9.971,76 €	3.754,87 €	13.726,63 €
D2	1	0	1	27.970,42 €	9.972,85 €	37.943,28 €
C	3	0,97	4,33	107.995,30 €	40.138,44 €	148.133,73 €
B3	1	0	1	21.541,72 €	8.536,77 €	30.078,48 €
TOTALI	5	1,3	6,66	167.479,20 €	62.402,92 €	229.882,12 €

(1) nella spesa annua sono stati aggiunti gli importi di IIS conglobata nel tabellare, gli assegni ad personam, la retribuzione individuale di anzianità.

Vengono quindi aggiunti i valori dei fondi accessori, degli straordinari dei pagamenti delle posizioni organizzative a bilancio (2024) secondo le indicazioni del CCNL funzione enti locali. La tabella che segue ne mostra i valori finanziari:

		Contributi- inail	
	Importo	-irap	Spesa totale
Fondo dipendenti	4.151,98 €	1.341,09 €	5.493,07 €
P.O. a bilancio	27.040,96 €	9.957,27 €	36.998,23 €
Straordinario	5.350,00 €	1.728,05 €	7.078,05 €
TOTALE	36.542,94 €	13.026,41 €	49.569,35 €

A tali spese vengono aggiunte le retribuzioni da riconoscere al Segretario Comunale considerando la convenzione stipulata con i Comuni di Sirone e Andalo Valtellino e riepilogata nella seguente tabella:

	Importo	Contributi- irap-inail	Totale
Stipendio segretario	29.300,00 €	9.914,20 €	39.214,20

onnicomprensivo			€
Diritti di segreteria, etc.	5.100,00 €	1.485,80 €	6.585,80 €
TOTALE	34.400,00 €	11.400,00 €	45.800,00 €

Infine vanno inserite le seguenti altre spese:

ALTRE SPESE	IMPORTI ANNO 2024
Fondo rinnovi contrattuali	10.400,00 €
mensa	6.000,00 €
gestione associata	4.017,59 €
missione	500,00 €
Visite fiscali	- €
Totale	10.517,59 €

La successiva tabella mostra l'importo della spesa totale del personale in servizio, con la verifica della spesa media del triennio 2011-2013:

VERIFICA DI CONTROLLO CON SPESA MEDIA TRIENNIO 2011-2013

	Media 2011/2013	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026
Spese macroaggregato 101	284.114,08 €	315.676,00 €	306.600,01 €	317.200,01 €
Spese macroaggregato 103	666,67 €	7.500,00 €	10.000,00 €	8.500,00 €
Irap macroaggregato 102	21.660,49 €	20.763,00 €	20.200,00 €	20.900,00 €
Altre spese: reiscrizioni imputate all'esercizio successivo	- €	- €	- €	- €
<i>Altre spese</i>	3.372,73 €	- €	- €	- €
Altre spese: Fondo rinnovi contrattuali		10.400,00 €	10.400,00 €	10.400,00 €
Altre spese: Segreteria SISCOTEL Provincia di Lecco	- €	600,00 €	600,00 €	600,00 €
Altre spese: Comunità Montana Gestiona associata servizi alla persona	- €	3.267,59 €	3.267,59 €	3.267,59 €
Altre spese: Comunità Montana Gestiona associata SUAP		150,00 €	150,00 €	150,00 €
Totale spese di personale (A)	309.813,97 €	358.356,59 €	351.217,59 €	361.017,59 €
(-) Componenti escluse (B)	36.901,41 €	55.187,09 €	50.196,39 €	61.496,39 €
(+) Quota parte compartecipazione personale dell'Unione	94.226,44 €	- €	- €	- €
(=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B	367.139,00 €	303.169,50 €	301.021,20 €	299.521,20 €
(ex art. 1, comma 557, legge n. 296/ 2006 o comma 562)				

SPESA PRESUNTA PER RIESPANSIONI PART-TIME

367.139,00 €	339.800,68 €	337.652,39 €	336.152,39 €
---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

ANNO 2024 all. A)
CALCOLO CAPACITA' ASSUNZIONALI (ART. 33, COMMA 4, D.L. 34/2019 - D.P.C.M. 17/03/2020)

1) Individuazione dei valori soglia - art. 4, comma 1 e art. 6; tabelle 1 e 3

COMUNE DI	PASTURO
POPOLAZIONE	1966
FASCIA	B
VALORE SOGLIAPIU' BASSO	28,60
VALORE SOGLIAPIU' ALTO	32,60

Fascia	Popolazione	Tabella 1 (Valore soglia più basso)	Tabella 3 (Valore soglia più alto)
a	0-999	29,50%	33,50%
b	1000-1999	28,60%	32,60%
c	2000-2999	27,60%	31,60%
d	3000-4999	27,20%	31,20%
e	5000-9999	26,90%	30,90%
f	10000-59999	27,00%	31,00%
g	60000-249999	27,60%	31,60%
h	250000-14999999	28,80%	32,80%
i	1500000>	25,30%	29,30%

**2) Calcolo rapporto Spesa di personale su entrate correnti
- art. 2**

	IMPORTI		DEFINIZIONI
SPESEA DI PERSONALE RENDICONTO ANNO 2022		312.621,63	definizione art. 2, comma 1, lett. a)
ENTRATE RENDICONTO ANNO 2020	1.671.371,36	1.545.006,34	
ENTRATE RENDICONTO ANNO 2021	1.490.623,14		
ENTRATE RENDICONTO ANNO 2022	1.473.024,51		
FCDE PREVISIONE ASSESTATA ANNO 2022		61.519,00	
RAPPORTO SPESEA PERSONALE / ENTRATE CORRENTI		21,07%	

**3) Raffronto % Ente con valori soglia tabelle 1 e
3**

**Caso A: Comune con % al di sotto del valore soglia più
basso**

	IMPORTI	RIFERIMENTO D.P.C.M.
SPESEA DI PERSONALE ANNO 2022	312.621,63	Art. 4, comma 2
SPESEA MASSIMA DI PERSONALE (valore soglia) - (Media rendiconto entrate ultimo triennio - FCDE *28,60%)	424.277,38	
INCREMENTO MASSIMO	111.655,75	

Incremento annuo della spesa di personale fino al 2024:

Fascia	Popolazione	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
a	0-999	23,00%	29,00%	33,00%	34,00%	35,00%
b	1000-1999	23,00%	29,00%	33,00%	34,00%	35,00%
c	2000-2999	20,00%	25,00%	28,00%	29,00%	30,00%
d	3000-4999	19,00%	24,00%	26,00%	27,00%	29,00%
e	5000-9999	17,00%	21,00%	24,00%	25,00%	26,00%
f	10000-59999	9,00%	16,00%	19,00%	21,00%	22,00%
g	60000-249999	7,00%	12,00%	14,00%	15,00%	16,00%
h	250000-14999999	3,00%	6,00%	8,00%	9,00%	10,00%
i	1500000>	1,50%	3,00%	4,00%	4,50%	5,00%

CALCOLO CAPACITA' ASSUNZIONALE	VALORI	RIFERIMENTO D.P.C.M.
SPESA DI PERSONALE ANNO 2018	283.733,11	Art. 5, comma 1
% DI INCREMENTO ANNO 2024	35,00%	
INCREMENTO ANNUO	99.306,59	
RESTI ASSUNZIONALI ANNI 2018-2021	0,00	Art. 5, comma 2
CAPACITA' ASSUNZIONALE ANNO 2024	99.306,59	