

Comune di Castelnuovo Bozzente (Prov. Como)

## PIANO TRIENNALE DEI FABBISOGNI DI PERSONALE

2024/2026

lice:

- a) Premessa
- b) L'organizzazione dell'ente
- c) Valore finanziario di spesa potenziale massima sostenibile (Anno 2008)
- d) Fabbisogno di personale a tempo indeterminato
- e) Fabbisogno di personale a tempo determinato o altre forme flessibili di lavoro
- f) I costi del fabbisogno di personale
- g) La compatibilità con i vincoli di bilancio e della finanza pubblica
- h) Le effettive esigenze dell'Ente

#### **a) Premessa**

Il presente documento definisce la programmazione del fabbisogno di personale del triennio 2024- 2026 sulla base dell'art. 6 del D.lgs. n. 165/2001 come integrato a seguito del decreto-legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2021, n. 113, applicando le indicazioni delle Linee di indirizzo per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale da parte delle amministrazioni pubbliche approvate dal Dipartimento della Funzione Pubblica in data 08/05/2018 e integrate in data 02/08/2022, in seguito conto dei contenuti del DUPPS 2024/2026.

Elementi 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);

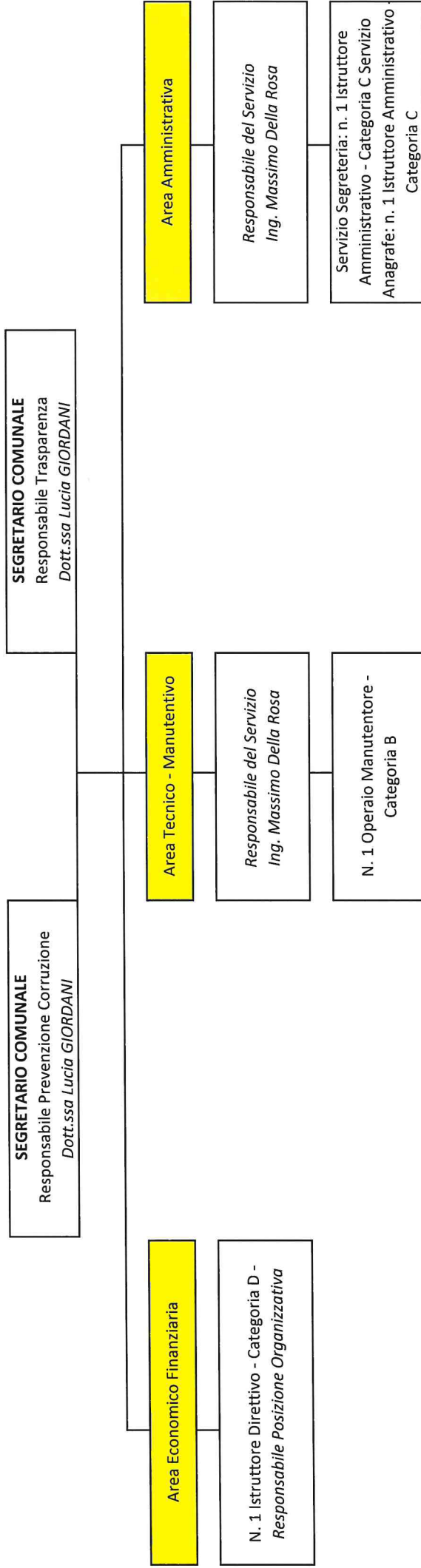
articolo 33, comma 2, del d.l. 34/2019, convertito in legge 58/2019 (determinazione della capacità assunzionale dei comuni);

art. 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).

b) L'organizzazione dell'Ente



**c) Valore finanziario di spesa potenziale massima sostenibile (Anno 2008)**

Descrizione	Anno 2008
Spese macroaggregato 101	€ 233.145,99
Spese macroaggregato 103	€ 2.389,07
Spese macroaggregato 102	€ 17.834,87
Spese: reiscrizioni imputate all'esercizio successivo	€ -
Spese: Straordinari Elettorali	€ 3.936,46
<b>Totale spese di personale (A)</b>	<b>€ 257.306,39</b>
Rimborso per personale comandato (B)	€ -
Componenti escluse (B)	€ 26.718,70
Componenti per rinnovi contrattuale (B)	€ -
<b>Componenti assoggettate al limite di spesa A-B</b>	<b>€ 230.587,69</b>

**d) Il fabbisogno di personale a tempo indeterminato**

nell'ambito della programmazione dei fabbisogni di personale 2024/2026, non sono previste nel triennio nuove assunzioni.

**e) Il fabbisogno di personale a tempo determinato o con altre forme flessibili di lavoro**

nell'ambito della programmazione dei fabbisogni di personale 2024/2026 vengono previste, nel rispetto dei vigenti vincoli in materia di assunzioni per esigenze straordinarie e temporanee degli uffici le seguenti figure:

**JNO 2024, 2025 e 2026**

- Personale di altro ente ai sensi della Legge 30.12.2004 n. 311, art. 1, comma 557;
- LSU senza aggravio di spesa a carico dell'Ente;
- Lavoratori di pubblica utilità senza aggravio di spese a carico dell'Ente.

f) I costi del fabbisogno di personale, Anni 2024 – 2025 – 2026: vedano prospetti allegati.

g) La compatibilità con i vincoli di bilancio e della finanza pubblica

Descrizione	Anno 2008	previsione		
		2024	2025	2026
Componenti assoggettate al limite di spesa A-B	€ 230.587,69	€ 186.640,23	€ 183.994,23	€ 183.994,23
		-€ 43.947,46	-€ 46.593,46	-€ 46.593,46
art. 1, comma 562, legge n. 296/16)		<i>rispettato</i>	<i>rispettato</i>	<i>rispettato</i>

h) Le effettive esigenze dell'Ente

Le esigenze del Comune sono di un potenziamento della pianta organica, per far fronte alle continue richieste di servizi e di incombenze, sia da parte degli utenti sia delle Istituzioni; tale potenziamento, in riferimento alla normativa vigente, non è possibile, in quanto la spesa massima di personale, per l'anno 2024, è pari ad Euro 202.593,46, la spesa effettiva prevista è di Euro 200.547,87 (al netto di IRAP), pertanto, rimane una esigua disponibilità per nuove assunzioni pari ad Euro 2.045,59.

## DOTAZIONE ORGANICA DELL'ENTE

### STRUTTURA ORGANIZZATIVA DEL PERSONALE DOTAZIONE ORGANICA

Area di appartenenza	Cat./ profilo professionale	Posti coperti	Posti da coprire per effetto del presente piano (*)	Note
SEGRETARIO COMUNALE	Segretario Comunale	n. 1		Segretario in Convenzione con il Comune di Fenegrò
	C4 – Istruttore Amministrativo	n. 1 Full - Time		
AREA AMMINISTRATIVA E VIGILANZA	C2 – Istruttore Amministrativo	n. 1 Full - Time		
	PERSONALE ALTRO ENTE (ART. 1, C. 557) I. N. 311/2004	Coperto provvisoriamente con figura proveniente da altra amministrazione		Polizia Locale
AREA ECONOMICO FINANZIARIA	D3 – Istruttore Direttivo Contabile	n. 1 Full - Time		Posizione Organizzativa
	B5 - Operato Manutentore	n. 1 Full - Time		
AREA TECNICA/MANUTENTIVA	PERSONALE ALTRO ENTE (ART. 1, C. 557 Legge n. 311/2004 – ex ART. 7, C. 6 D.L. n. 165/2001	Coperto con n. 2 figure provenienti da altra amministrazione		Ufficio Tecnico

SIRIN VIA:

- > AL PUNTO D) "IL FABBISOGNO DI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO";
- > AL PUNTO E) "IL FABBISOGNO DI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO O CON ALTRE FORME FLESSIBILI DI LAVORO";
- > AL PUNTO H) "LE EFFETTIVE ESIGENZE DELL'ENTE".

# PIANO OCCUPAZIONALE 2024/2026

ANNO 2024

Cat.	Profilo professionale da coprire	Servizio	PT/FT	Modalità di reclutamento				Tempi di attivazione procedura
				Concorso pubblico	Selezione Centro impiego	Legge n. 68/1999	Progressione di carriera	
	NEGATIVO							

ANNO 2025

Cat.	Profilo professionale da coprire	Servizio	PT/FT	Modalità di reclutamento				Tempi di attivazione procedura
				Concorso pubblico	Selezione Centro impiego	Legge n. 68/1999	Progressione di carriera	
	NEGATIVO							

ANNO 2026

Cat.	Profilo professionale da coprire	Servizio	PT/FT	Modalità di reclutamento				Tempi di attivazione procedura
				Concorso pubblico	Selezione Centro impiego	Legge n. 68/1999	Progressione di carriera	
	NEGATIVO							

### **Verifica del personale in soprannumero e/o eccedente triennio 2024/2026**

L'art. 33 del D.Lgs. n. 165/2001 nel testo modificato da ultimo dall'articolo 16 della Legge n. 183/2011, impone a tutte le amministrazioni pubbliche di effettuare la ricognizione annuale delle condizioni di soprannumero e di eccedenza del personale e dei dirigenti, e che la stessa impegna i dirigenti ad attivare tale procedura per il proprio settore e che sanziona le pubbliche amministrazioni inadempienti con il divieto di effettuare assunzioni di personale a qualunque titolo, dettando nel contempo le procedure da applicare per il collocamento in esubero del personale eccedente e/o in soprannumero ai fini della loro ricollocazione presso altre amministrazioni ovvero, in caso di esito negativo, alla risoluzione del rapporto di lavoro.

La condizione di soprannumero si rileva dalla presenza di personale in servizio a tempo indeterminato extra dotazione organica, mentre la condizione di eccedenza si rileva dalla impossibilità dell'ente di rispettare i vincoli dettati dal legislatore per il tetto di spesa del personale.

Allo stato attuale non ci sono presso il Comune di Castelnuovo Bozzente unità di personale dipendente non trasferite alle dipendenze del nuovo soggetto in caso di esternalizzazione. Inoltre, l'ente ha sempre rispettato e rispetterà anche per il triennio 2024/2026 tutti i vincoli dettati dal legislatore in materia di limiti della spesa del personale, come si evince dalla presente relazione.

Sulla base, pertanto, della presente relazione, si dà atto che:

- A. nell'ente non saranno presenti nel corso di triennio 2024-2025-2026 né dipendenti né dirigenti in soprannumero;
- B. nell'ente non saranno presenti nel corso del triennio 2024-2025-2026 né dipendenti né dirigenti in eccedenza;
- C. l'ente non dovrà avviare nel corso del triennio 2024-2025-2026 procedure per la dichiarazione di esubero di dipendenti o dirigenti.



**PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE DI PERSONALE - RENDICONTO PER L'ESERCIZIO  
2022**

**Circ. interministeriale interpretativa del D.M. 17 marzo 2020**

<b>U.1.01.00.00.000</b>	<b>Redditi da lavoro dipendente (AL NETTO DEGLI IMPORTI DI CUI ALL'ECCEZIONE 1, SE RICORRE)</b>	175.022,10 €
U.1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde	138.090,92 €
U.1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	136.316,95 €
U.1.01.01.01.001	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	3.858,55 €
U.1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	86.496,46 €
U.1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato (oltre compensi Censimento)	4.587,08 €
U.1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	26.510,80 €
U.1.01.01.01.005	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo determinato	
U.1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	13.771,27 €
U.1.01.01.01.007	Straordinario per il personale a tempo determinato	
U.1.01.01.01.008	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	1.092,79 €
U.1.01.01.01.009	Assegni di ricerca	
U.1.01.01.02.000	Altre spese per il personale	1.773,97 €
U.1.01.01.02.001	Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a disposizione dei lavoratori dipendenti e delle loro famiglie e altre spese per il benessere del personale	
U.1.01.01.02.002	Buoni pasto	1.773,97 €
U.1.01.01.02.003	Altre spese per il personale n.a.c. (Dote Comune)	
U.1.01.02.00.000	<b>Contributi sociali a carico dell'ente</b>	36.931,18 €
U.1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	36.628,68 €
U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	
U.1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare	
U.1.01.02.01.003	Contributi per Indennità di fine rapporto erogata tramite INPS	
U.1.01.02.01.004	Altri contributi sociali effettivi n.a.c.	
U.1.01.02.02.000	Altri contributi sociali	302,50 €
U.1.01.02.02.001	Assegni familiari	302,50 €
U.1.01.02.02.002	Equo indennizzo	
U.1.01.02.02.003	Accantonamento di fine rapporto - quota annuale	
U.1.01.02.02.004	Oneri per il personale in quiescenza	

U.1.01.02.02.005	Arretrati per oneri per il personale in quiescenza	
U.1.01.02.02.006	Accantonamento per indennità di fine rapporto - quota maturata nell'anno in corso	
U.1.01.02.02.999	Contributi erogati direttamente al proprio personale n.a.c.	
<b>U.1.03.02.12.000</b>	<b>Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale (parziale)</b>	0,00 €
U.1.03.02.12.001	Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	
U.1.03.02.12.002	Quota LSU in carico all'ente	
U.1.03.02.12.003	Collaborazioni coordinate e a progetto	
U.1.03.02.12.999	Altre forme di lavoro flessibile n.a.c.	
	<b>TOTALE SPESE DI PERSONALE D.M. 17 MARZO 2020</b>	<b>175.022,10 €</b>
<b>ECCEZIONE 1</b>	Costo pro-quota delle spese per convenzione di segreteria (art. 2, c. 3, D.M. Ministero dell'Interno in itinere)	
<b>ECCEZIONE 2</b>	Spese di personale per nuove assunzioni (dopo 14/10/2020) integralmente finanziate da normative speciali (A DETRARRE)	0,00 €
<b>ECCEZIONE 3</b>	Spesa per la convenzione per il servizio sociale di base tra il Consorzio Servizi Sociali dell'Olgiatese e il Comune di Castelnuovo Bozzente	4.958,00 €
<b>ECCEZIONE 4</b>	Spesa per gestione associata della funzione comunale di polizia municipale e polizia amministrativa locale	3.271,61 €
<b>ECCEZIONE 5</b>		
<b>ECCEZIONE 6</b>		
<b>ECCEZIONE 7</b>		
<b>ECCEZIONE 8</b>	<b>TOTALE SPESE DI PERSONALE EFFETTIVO</b>	<b>183.251,71 €</b>

CALCOLO DEI RESTI ASSUNZIONALI (*)					
ND	Residui disponibili	Anno cessazione	Quota della spesa del personale cessato utilizzabile per nuove assunzioni	Quota già utilizzata	Quota ancora utilizzabile
1	RESIDUI DISPONIBILI 2015	2014			0,00 €
2	RESIDUI DISPONIBILI 2016	2015			0,00 €
3	RESIDUI DISPONIBILI 2017	2016			0,00 €
4	RESIDUI DISPONIBILI 2018	2017			0,00 €
5	RESIDUI DISPONIBILI 2019 (A)	2018			0,00 €
6	RESIDUI DISPONIBILI 2019 (B)	2019			0,00 €
TOTALE			0,00 €	0,00 €	0,00 €

(\*) Per il dettaglio riguardante i singoli anni, fare riferimento al mod. W94769.1.09 Quantificazione del limite per l'effettuazione di nuove assunzioni



FASCE DEMOGRAFICHE			
DA	A	VALORE SOGLIA	FASCIA
0	999	29,50%	a
1.000	1.999	28,60%	b
2.000	2.999	27,60%	c
3.000	4.999	27,20%	d
5.000	9.999	26,90%	e
10.000	59.999	27,00%	f
60.000	249.999	27,60%	g
250.000	1.499.999	28,80%	h
1.500.000	50.000.000	25,30%	i
Abitanti al 31.12 <input type="text"/>			
2022	897		
VALORE SOGLIA		29,50%	a

FASCE DEMOGRAFICHE		VALORI SOGLIA				
DA	A	2020	2021	2022	2023	2024
0	999	23,00%	29,00%	33,00%	34,00%	35,00%
1.000	1.999	23,00%	29,00%	33,00%	34,00%	35,00%
2.000	2.999	20,00%	25,00%	28,00%	29,00%	30,00%
3.000	4.999	19,00%	24,00%	26,00%	27,00%	28,00%
5.000	9.999	17,00%	21,00%	24,00%	25,00%	26,00%
10.000	59.999	9,00%	16,00%	19,00%	21,00%	22,00%
60.000	249.999	7,00%	12,00%	14,00%	15,00%	16,00%
250.000	1.499.999	3,00%	6,00%	8,00%	9,00%	10,00%
1.500.000	50.000.000	1,50%	3,00%	4,00%	4,50%	5,00%
Abitanti al 31.12						
		2022	897			
	VALORI SOGLIA	23,00%	29,00%	33,00%	34,00%	35,00%

FASCE DEMOGRAFICHE			
DA	A	VALORE SOGLIA	FASCIA
0	999	33,50%	a
1.000	1.999	32,60%	b
2.000	2.999	31,60%	c
3.000	4.999	31,20%	d
5.000	9.999	30,90%	e
10.000	59.999	31,00%	f
60.000	249.999	31,60%	g
250.000	1.499.999	32,80%	h
1.500.000	50.000.000	29,30%	i
Abitanti al 31.12			
2022	897		
VALORE SOGLIA		33,50%	a

**BILANCIO DI PREVISIONE 2024/2026**  
Previsione 2024  
**Spese per il personale**

Servizio	Stipendi	Oneri Nucleo Fam.	Buoni Pasto	Oneri Rifelessi	Irap 102	Dritti di Segreteria 101	TOTALE
Segreteria - 101	26.878,47		500,00	7.418,18	2.334,67		37.131,32
Ragioneria - 101	36.071,95		500,00	9.624,02	3.066,12		49.262,09
Ragioneria - 101 - F.P.V.	0,00						0,00
Anagrafe - 101	27.255,43		500,00	7.442,60	2.366,71		37.564,74
Operatore Ecologico - 101	23.060,39		1.000,00	6.755,45	2.010,13		32.825,97
Operatore Ecologico - 101 (Altri Enti)	0,00			0,00	0,00		0,00
Polizia Locale - 101 (Altri Enti)	5.923,84			1.421,09	503,53		7.848,46
Ufficio Tecnico - 101 (Altri Enti)	3.675,36			874,74	312,41		4.862,51
Segretario Comunale - Scavalco 101	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>122.865,44</b>	<b>0,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>33.536,08</b>	<b>10.593,57</b>	<b>0,00</b>	<b>169.495,09</b>
Segretario Comunale/Convenzione 109	20.076,21			238,00	85,00	1.000,00	21.399,21
Polizia Locale/Convenzione 104	3.342,54						3.342,54
Assistente Sociale/Convenzione 104	5.100,00						5.100,00
Fondo Produttività 101	3.200,00			761,60	272,00		4.233,60
Fondo Produttività - F.P.V. 101	0,00						0,00
Strordinari Elezioni 101	4.000,00			952,00	340,00		5.292,00
Strordinari Elezioni Amministrative 101	2.000,00			476,00	170,00		2.646,00
Borsa Lavoro 104	0,00						0,00
Formazione del Personale 103	500,00						500,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>161.084,19</b>	<b>0,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>35.963,68</b>	<b>11.450,57</b>	<b>1.000,00</b>	<b>212.008,44</b>

101	171.529,12
102	11.460,57
103	500,00
104	8.442,54
109	20.076,21
<b>Totale</b>	<b>212.008,44</b>
IRAP	11.460,57
<b>Netto</b>	<b>200.547,87</b>
Spesa massima di Personale	202.593,48
Componenti Escluse	5.292,00 (Spesa per Elezioni)
Componenti Escluse	20.076,21 (Convenzione Segretario Comunale)
<b>Totale</b>	<b>186.640,23</b>
Spesa Rendiconto 2009	230.387,69



Preventivo 2025  
Spese per il personale

Servizio	Stipendi	Oneri Nucleo Fam.	Buoni Pasto	Oneri Rifelessi	Irap	Diritti di Segreteria	TOTALE
Segreteria	26.878,47		500,00	7.418,18	2.334,87		37.131,52
Ragioneria	36.071,95		500,00	9.824,02	3.066,12		49.262,09
Anagrafe	27.255,43		500,00	7.442,60	2.366,71		37.564,74
Operatore Ecologico	23.080,39		1.000,00	6.755,45	2.010,13		32.825,97
Polizia Locale	5.923,84			1.421,09	503,53		7.848,46
Ufficio Tecnico - 101	3.675,36			874,74	312,41		4.862,51
Segretario Comunale - Scavalco 101	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>122.865,44</b>	<b>0,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>33.536,08</b>	<b>10.593,57</b>	<b>0,00</b>	<b>169.495,09</b>
Segretario Comunale/Convenzione	20.076,21			238,00	85,00	1.000,00	21.399,21
Polizia Locale/Convenzione	3.342,54						3.342,54
Assistente Sociale/Convenzione	5.100,00						5.100,00
Fondo Produttività	3.200,00			761,60	272,00		4.233,60
Straordinari Elezioni	4.000,00			952,00	340,00		5.292,00
Borsa Lavoro	0,00						0,00
Formazione del Personale	500,00						500,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>159.084,19</b>	<b>0,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>35.487,68</b>	<b>11.290,57</b>	<b>1.000,00</b>	<b>209.362,44</b>

101 169.053,12  
102 11.290,57  
103 500,00  
104 8.442,54  
109 20.076,21  
209.362,44  
IRAP 11.290,57

Netto 196.071,87

Componenti Escluse 5.292,00 (Spesa per Elezioni)  
Componenti Escluse 20.076,21 (Convenzione Segretario Comunale)

183.994,23

Spesa Rendiconto 2008 230.597,69

Preventivo 2026  
Spese per il personale

Servizio	Stipendi	Oneri Nucleo Fam.	Buoni Pasto	Oneri Rifelessi	Irap	Diritti di Segreteria	TOTALE
Segreteria	28.878,47		500,00	7.418,18	2.334,67		37.131,32
Ragioneria	36.071,95		500,00	9.824,02	3.066,12		49.262,09
Anagrafe	27.255,43		500,00	7.442,60	2.366,71		37.564,74
Operatore Ecologico	23.080,39		1.000,00	6.755,45	2.010,13		32.845,97
Polizia Locale	5.823,84			1.421,09	503,53		7.848,46
Ufficio Tecnico - 101	3.675,36			874,74	312,41		4.862,51
Segretario Comunale - Scavalco 101	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>122.865,44</b>	<b>0,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>32.536,08</b>	<b>10.593,87</b>	<b>0,00</b>	<b>169.495,09</b>
Segretario Comunale/Convenzione	20.076,21			236,00	85,00	1.000,00	21.397,21
Polizia Locale/Convenzione	3.342,54						3.342,54
Assistente Sociale/Convenzione	5.100,00						5.100,00
Fondo Produttività	3.200,00			761,60	272,00		4.233,60
Strordinari Elezioni	4.000,00			952,00	340,00		5.292,00
Borsa Lavoro	0,00						0,00
Formazione del Personale	500,00						500,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>159.084,19</b>	<b>0,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>35.487,68</b>	<b>11.230,57</b>	<b>1.000,00</b>	<b>209.362,44</b>

101 169.053,12  
102 11.290,57  
103 500,00  
104 8.442,54  
109 20.076,21  
209.362,44  
IRAP 11.290,57

Netto 198.071,67

Componenti Esclise 5.292,00 (Spesa per Elezioni)  
Componenti Esclise 20.076,21 (Convenzione Segretario Comunale)

183.994,23

Spesa Rendiconto 2008 230.587,69

Castelnuovo Bozzente, 10 Ottobre 2023

IL RESPONSABILE  
DEL SERVIZIO FINANZIARIO  
Federica TOSIN