



COMUNE DI PREVALLE

Provincia di Brescia
C.F. 00846620177; P.I. 00581800984
Via Morani, 11 – 25080 Prevalle (BS)
Tel. 030/603142; fax 030/6801272

ALLEGATO 5

SEZIONE 3 – ORGANIZZAZIONE E CAPITALE UMANO **3.2 – PIANO TRIENNALE DEI FABBISOGNI DI PERSONALE** **ANNI 2024 / 25/ 26**

Il Piano triennale dei fabbisogni di personale è uno strumento tecnico – programmatico previsto dall’art. 91 del D Lgs n. 267/2000 (Testo Unico degli Enti Locali – TUEL), con il quale l’Amministrazione Comunale deve garantire la funzionalità della macchina amministrativa, ottimizzando le risorse umane allo scopo di rispondere alle esigenze della popolazione insediata.

La normativa riguardante la spesa del personale, ha subito numerosi interventi legislativi negli ultimi anni. Questi cambiamenti hanno modificato profondamente la gestione della spesa di personale. Fondamentali sono le novità normative introdotte dal D Lgs n. 75/2017, dalle Linee di indirizzo programmatiche approvate con DPCM in data 08/05/2018 in tema di dotazione organica e dal DPCM 17 marzo 2020 recante ad oggetto “Misure per la definizione delle capacità assunzionali di personale a tempo indeterminato dei Comuni”. Ulteriori misure sono intervenute con l’esigenza di reperire risorse umane per l’attuazione delle opere finanziate coi bandi PNRR.

Le nuove disposizioni prevedono il superamento del tradizionale concetto di Dotazione Organica, inteso come vincolo condizionante le scelte di reclutamento di personale ed introducono il nuovo concetto di “dotazione di spesa potenziale massima” da considerare nella programmazione del fabbisogno triennale di spesa di personale. Inoltre viene espressamente chiarito che, con riferimento agli Enti Locali, il reclutamento del personale deve essere realizzato nel rispetto dell’indicatore di spesa potenziale massima definito, dalla normativa vigente in materia di contenimento della spesa di personale (per gli enti locali precedentemente soggetti al Patto di Stabilità / Pareggio di Bilancio, la media di spesa del triennio 2011/12/13, che per il Comune di Prevalle ammonta ad Euro 849.755,40 al netto dei rinnovi contrattuali).

Col DPCM del 17 marzo 2020 in materia di assunzione di personale, il Governo ha voluto superare il meccanismo di calcolo della potenzialità assunzionale dei Comuni basato sulla percentuale di sostituzione dei dipendenti cessati (cosiddetto *turnover*), introducendo un sistema flessibile fondato sulla sostenibilità finanziaria della spesa di personale propria di ciascun Comune. La spesa di personale, infatti, viene confrontata con le entrate correnti dell’ente e rapportata ad indici di virtuosità che consentono ulteriori assunzioni, oppure impongono una sua progressiva riduzione.

Come si evince dalla tabella sottostante, il Comune di Prevalle si posiziona nella fascia degli enti virtuosi in tema di spesa di personale, facendo registrare un rapporto spesa personale ed entrate correnti pari a 24,49%. Infatti, sulla base delle disposizioni contenute nel DPCM del 17/03/2020, il valore standard di questo indice, per i Comuni virtuosi, è pari a 26,90 %, superiore al valore del Comune. La capacità assunzionale per il 2024 ammonta ad Euro 85.076,54.

Nel prospetto che segue è illustrata la dotazione organica dell'ente al 01/01/2024:

DOTAZIONE ORGANICA					
CATEGORIA	POSTI OCCUPATI	POSTI VACANTI			TOTALE
		da coprire secondo programmazione 2022/24	potenziali da assoggettare a verifica di spesa	TOTALE	
Funzionari E.Q.	5	0	0	0	5
Funzionari	2 di cui n°1 part time 31h/sett.	0	0	0	2
Istruttori	11 di cui n°1 part time 30 h/sett.	0	2	2	13
Operatori esperti	1	0	0	0	1
Operatori esperti	4 di cui n°1 part-time 30h/sett.	0	1	1	5
Operatori	0	0	0	0	0
totali	23	0	3	3	26

Nel prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell'Ente al 01/01/2024:

Categorie giuridiche	Posti in dotazione organica	Posti in servizio
Funzionari con alte specializzazioni (ex D1 e D3)	5	5
Funzionari (ex D1)	2	2
Istruttori (ex C1)	13	11
Operatori esperti (ex B3)	1	1
Operatori esperti (ex B1)	5	4
Operatori (ex A1)	0	0

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Dipendente
AMMIN.-PERS/FINANZ-TRIB/COMMERCIO	DR MASSIMO PERO'
SEGRETERIA	DR PAOLO BERTAZZOLI
URBANISTICA EDILIZIA PRIVATA	GEOM. DANILO CATTERINA
LAVORI PUBBLICI	ING. GIOVANNA CARIA
SERVIZI SOCIO CULTURALI, ISTRUZIONE, SPORT	ASS. SOC. ROSSANA SAVOLDI

SPAZI ASSUNZIONALI:
DATI DI CALCOLO:

SPESE DI PERSONALE (riportare dati di sintesi da Allegato A2 Spese di personale DM)							LEGENDA	
	2018	2019	2020	2021	2022	2023		
-U.1.01.00.00.000	863.605,89	849.919,21	849.610,08	817.370,70	862.886,18	878.781,49		COLORE GRIGIO: CELLE DA COMPILARE DA PARTE DELL'ENTE
-U1.03.02.12.001;								
-U1.03.02.12.002;								COLORE ROSA: CELLE CON COMPILAZIONE AUTOMATICA
-U1.03.02.12.003;								
-U1.03.02.12.999.								COLORE LILLA: CELLE CON FORMULE
TOTALE	863.605,89	849.919,21	849.610,08	817.370,70	862.886,18	878.781,49		
TABELLA 2								
SPESE DI PERSONALE E ABITANTI								
	2018	2019	2020	2021	2022	2023		
Euro	863.605,89	849.919,21	849.610,08	817.370,70	862.886,18	878.781,49		
N. abitanti al 31.12.	6.950	6.949	6.892	6.888	6.888	6.916		
Capacità assunzionali dei cinque anni antecedenti al 2020 non utilizzate							3.065,54	
TABELLA 3								
ENTRATE CORRENTI E FCDE								
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Titolo 1	2.211.513,04	2.331.374,85	2.434.793,19	2.476.996,54	2.398.897,87	2.456.203,70	1.882.245,00	1.986.792,24
Titolo 2	95.118,07	106.074,98	105.712,33	64.421,36	902.060,35	230.030,22	129.819,00	322.498,52
Titolo 3	1.143.082,59	1.098.108,73	791.642,35	721.021,97	809.728,56	860.038,66	962.124,00	1.095.913,65
TOTALE ENTRATE	3.449.713,70	3.535.558,56	3.332.147,87	3.262.439,87	4.110.686,78	3.546.272,58	2.974.188,00	3.405.204,41
FCDE (assestato) 2018	47.000,00	47.000,00	47.000,00					
FCDE (assestato) 2019		60.115,00	60.115,00	60.115,00				
FCDE (assestato) 2020			87.439,00	87.439,00	87.439,00			
FCDE (assestato) 2021				77.822,00	77.822,00	77.822,00		
FCDE (assestato) 2022					19.690,80	19.690,80	19.690,80	
Valore parziale	3.402.713,70	3.488.558,56	3.285.147,87			34.112,25	34.112,25	34.112,25
		3.475.443,56	3.272.032,87	3.202.324,87				
			3.244.708,87	3.175.000,87	4.023.247,78			
				3.184.617,87	4.032.864,78	3.468.450,58		
					4.090.995,98	3.526.581,78	2.954.497,20	
			PTFP 20/21/22	PTFP 21/22/23	PTFP 22/23/24	PTFP 23/24/25	PTFP 24/25/26	
DENOMINATORE (MEDIA)			3.392.140,04	3.316.600,43	3.480.985,84	3.561.977,74	3.524.024,99	
TABELLA 4								
CALCOLO DELLA PROPRIA PERCENTUALE								
	PTFP 20/21/22	PTFP 21/22/23	PTFP 22/23/24	PTFP 23/24/25	PTFP 24/25/26			
Numeratore (SPESE DI PERSONALE)	863.605,89	849.919,21	849.610,08	817.370,70	862.886,18			
Denominatore (MEDIA ENTRATE)	3.392.140,04	3.316.600,43	3.480.985,84	3.561.977,74	3.524.024,99			
Percentuale	25,46%	25,63%	24,41%	22,95%	24,49%			

Il Comune di Prevalle si posiziona tra i Comuni virtuosi. Il rapporto tra la spesa di personale e le entrate correnti dell'ultimo triennio chiuso è pari a 24,49%, valore inferiore rispetto al 26,90%, che rappresenta il tetto massimo stabilito dalla norma per i Comuni con popolazione tra i 5000 ed i 9999 abitanti. Nella tabella sottostante sono riportati gli spazi assunzionali del Comune di Prevalle.

SINTESI DEGLI SPAZI ASSUNZIONALI:

FASE 1 - APPLICAZIONE TABELLA 1	PTFP 20/21/22	PTFP 21/22/23	PTFP 22/23/24	PTFP 23/24/25	PTFP 24/25/26
Numeratore	863.605,89	849.919,21	849.610,08	817.370,70	862.886,18
Denominatore	3.392.140,04	3.316.600,43	3.480.985,84	3.561.977,74	3.524.024,99
Percentuale Tabella 1	26,90%	26,90%	26,90%	26,90%	26,90%
Valore massimo teorico	48.879,78	42.246,31	86.775,11	140.801,31	85.076,54
TOTALE TABELLA 1	912.485,67	892.165,52	936.385,19	958.172,01	947.962,72
FASE 2 - APPLICAZIONE TABELLA 2					
Spese di personale 2018	863.605,89	863.605,89	863.605,89	863.605,89	863.605,89
Percentuale di Tabella 2	17%	21%	24%	25%	26%
Valore massimo teorico	146.813,00	181.357,24	207.265,41	215.901,47	224.537,53
TOTALE TABELLA 2	1.010.418,89	1.044.963,13	1.070.871,30	1.079.507,36	1.088.143,42
Resti dei cinque anni antecedenti al 2020	3.065,54	3.065,54	3.065,54	3.065,54	3.065,54
FASE 3 - VERIFICA PREFERENZA RESTI O SPAZI TABELLA 2 (Nota RGS)					
TOTALE CON DEROGA RESTI ASSUNZIONALI	866.671,43	866.671,43	866.671,43	866.671,43	866.671,43
<i>di cui resti</i>	<i>3.065,54</i>	<i>3.065,54</i>	<i>3.065,54</i>	<i>3.065,54</i>	<i>3.065,54</i>
TOTALE CON APPLICAZIONE SPAZI TABELLA 2	1.010.418,89	1.044.963,13	1.070.871,30	1.079.507,36	1.088.143,42
<i>di cui maggiori spazi</i>	<i>146.813,00</i>	<i>181.357,24</i>	<i>207.265,41</i>	<i>215.901,47</i>	<i>224.537,53</i>
ESITO PREFERENZA TABELLA 2	1.010.418,89	1.044.963,13	1.070.871,30	1.079.507,36	1.088.143,42
<i>di cui resti o maggiori spazi</i>	<i>146.813,00</i>	<i>181.357,24</i>	<i>207.265,41</i>	<i>215.901,47</i>	<i>224.537,53</i>
FASE 4 - MAGGIORI SPAZI IN APPLICAZIONE TABELLA 1 O TABELLA 2					
Somma per assunzioni IN PIU a tempo indeterminato RISPETTO ALLA SPESA STORICA (ultimo rendiconto oppure anno 2018)	48.879,78	42.246,31	86.775,11	140.801,31	85.076,54
FASE 5 - SPESA MASSIMA OBIETTIVO ANNO					
Spese di personale (ultimo rendiconto o 2018)	863.605,89	849.919,21	849.610,08	817.370,70	862.886,18
Spazi per NUOVE ASSUNZIONI a tempo indeterminato	48.879,78	42.246,31	86.775,11	140.801,31	85.076,54
TOTALE ANNO	912.485,67	892.165,52	936.385,19	958.172,01	947.962,72

Di seguito la programmazione del Fabbisogno di personale per il triennio 2024/25/26:

anno 2024

n°	descrizione movimento	decorrenza	entra	esce
1	assunzione tramite mobilità volontaria di n°1 dipendente con qualifica di Istruttore Amministrativo – ex cat. C – addetto a vari servizi dell’Area Amministrativo-finanziaria in sostituzione della dipendente cessata nel 2022	01.06.2024	1,0	
2	trasformazione di un collaboratore amministrativo cat. B.3 in istruttore amministrativo cat. C.1	01.09.2024		
3	cessazione per quiescenza di n°1 dipendente con qualifica di Istruttore di Vigilanza – ex cat. C – addetto ai Servizi di Polizia Locale	31.12.2024		1,0

4	assunzione a tempo determinato di n°1 dipendente con qualifica di Istruttore di Vigilanza – ex cat. C – addetto ai Servizi di Polizia Locale	01.06.2024	1,0	
5	Cessazione di un funzionario E.Q. Area Tecnica Edilizia Privata	30.11.2024		1,0
6	Assunzione di un istruttore Tecnico ex cat. C.1 presso l'uff. tecnico	01.12.2024	1,0	

anno 2025

n°	descrizione movimento	decorrenza	entra	esce
1	assunzione di n°1 dipendente con qualifica di Specialista di Vigilanza – cat. C – addetto ai Servizi di Polizia Locale	01.01.2025	1,0	
2	assunzione a tempo determinato di n°1 dipendente con qualifica di Istruttore di Vigilanza – ex cat. C – addetto ai Servizi di Polizia Locale	01.02.2025	1,0	

anno 2026

n°	descrizione movimento	decorrenza	entra	esce
1	Cessazione per quiescenza di un istruttore, ex cat. C6 – Area Amministrativo – Finanziaria -uff. tributi	31.12.2026		1,0
2	Assunzione di un un istruttore, ex cat. C1 – Area Amministrativo – Finanziaria -uff. tributi	01.12.2026	1,0	
3	Cessazione di un funzionario E.Q. Area Socio Culturale	31.10.2026		1,0
4	Assunzione di un funzionario E.Q. Area Socio Culturale	01.11.2026	1,0	

La nuova assunzione riguarda l'ufficio Polizia Locale (assunzione di un istruttore a tempo determinato), mentre gli altri movimenti sono di sostituzione di personale cessato. La maggiore spesa rientra nella capacità assunzionale del Comune.

Sulla presente programmazione del Fabbisogno triennale di spesa del personale è stato acquisito il parere favorevole del Revisore dei Conti (dott.ssa Eva Chiodelli), espresso con verbale n. 6 del 10/04/2024.

La presente programmazione del Fabbisogno triennale di spesa del personale è stata inviata., nel rispetto degli obblighi di informazione, alle Rappresentanze Sindacali aziendali e provinciali, con protocollo n. 0005412/2024 in data 09/04/2024.