

FABBISOGNO DEL PERSONALE
Prospetti di calcolo
CALCOLO CAPACITA' ASSUNZIONALE

Anno 2024

Anno ultimo rendiconto approvato (dalla Giunta)	2023
Numero abitanti	4.368
Ente facente parte di unione di comuni	No

Spesa complessiva per tutto il personale, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e al netto dell'IRAP (impegnato a competenza)

Macroaggregato	Anno 2023
1.01.00.00.000 - Redditi da lavoro dipendente	676.096,83
Totale spesa	676.096,83

Entrate correnti (accertamenti di competenza)

Titolo	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.127.090,62	2.274.153,70	2.543.844,21
2 - Trasferimenti correnti	207.343,31	182.211,38	248.719,11
3 - Entrate extratributarie	213.613,59	253.238,30	230.868,76
altre entrate	0,00	0,00	0,00
Totale entrate	2.548.047,52	2.709.603,38	3.023.432,08
Valore medio entrate correnti ultimi 3 anni	2.760.360,99		
F.C.D.E.	53.483,83		
Valore medio entrate correnti al netto F.C.D.E.	2.706.877,16		
Rapporto spesa/entrate	Soglia	Soglia di rientro	Incremento massimo
24,97 %	27,20 %	0,00 %	%
Soglia rispettata	SI		
Incremento massimo spesa rispetto all'anno 2023	60.173,75		
Totale spesa con incremento massimo	736.270,58		

Dal prospetto di calcolo, soprariportato, in applicazione del sopra citato decreto 17 marzo 2020, emerge che questa amministrazione ha un rapporto spesa del personale e media entrate correnti con riferimento al rendiconto 2023 (approvato dalla giunta) come percentuale pari a 24,97% che si posiziona al di sotto della soglia minima pari al 27,20%, come definito dalla tabella 1 del DM sopra citato, e pertanto tenuto conto delle assunzioni già effettuate dall'anno 2020 ad oggi, ha una capacità di spesa massima del personale teorica per l'anno 2024 pari a euro 736.270,58, spesa potenziale massima.

PROGRAMMAZIONE TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE

A seguito di attenta valutazione:

- a) del fabbisogno di personale connesso a esigenze permanenti in relazione ai processi lavorativi svolti e a quelli che si intendono svolgere;
 - b) delle possibili modalità di gestione dei servizi comunali, al fine di perseguire gli obiettivi di carattere generale di efficienza, efficacia ed economicità della pubblica amministrazione;
 - c) dei vincoli cogenti in materia di spese di personale;
- si riporta la dotazione organica quale parte integrante e sostanziale;

IL FABBISOGNO DEL PERSONALE PER IL TRIENNIO 2024/2026 È ESPLICITATO NELLA SEGUENTE TABELLA

Ex CAT. POS. ECO.	PROFILO	POSTI AL 31.12.2023	POSTI IN PREVISIONE 2024	VACANTI	AREA	ANNO 2024 da assumere	ANNO 2025 da assumere	ANNO 2026 da assumere
B	Operatori esperti	1	1		Tecnica			
		1 part-time	1		Socio Culturale			
B 3	Operatori esperti amministrativi	2	2		Finanziaria Amministrativa			
C	Istruttore Amministrativo	1	1		Tecnica			
		1	1		Servizi Demografici			
		1	1		Socio Culturale			
C	Istruttore Amministrativo contabile		1	1	Finanziaria Amministrativa	1 a partire dal 01.04.2024		
C	Istruttore Assistente Bibliotecario	1	1		Socio Culturale			
C	Istruttore Tecnico	2	1		Tecnica			
D	Funzionario Servizi Demografici	1	1		Servizi Demografici			
D	Funzionario Contabile	2	1		Finanziaria Amministrativa			
D	Funzionario Assistente Sociale	1	1	1	Socio Culturale	1 a partire dal 01.04.2024		
D	Funzionario Tecnico	1	2	1	Tecnica	1		
D	Funzionario Polizia Locale	2	2		Polizia Locale			

17

17

Per l'anno 2024 le modifiche da apportare alla programmazione rispetto alla situazione odierna sono le seguenti:

- trasformazione di un posto di Funzionario contabile, a seguito di cessazione per pensionamento a partire dal 01.04.2024 in un posto di Istruttore Amministrativo contabile, tramite concorso, scorrimento graduatorie o mobilità;
- trasformazione di un posto di Istruttore tecnico a seguito della cessazione di un dipendente avvenuta il 26.12.2023 in un posto di Funzionario tecnico. Si precisa che tale trasformazione sarà efficace a partire dal 27.06.2024 trascorso il periodo di 6 mesi di conservazione del posto del precedente dipendente la sostituzione avverrà tramite concorso, scorrimento graduatorie o mobilità;
- sostituzione del dipendente Funzionario Assistente Sociale per cessazione dal servizio a partire dal 01.04.2024, tramite concorso, scorrimento graduatorie o mobilità. Si precisa che la sostituzione a tempo indeterminato, potrà avvenire a partire dal 01.10.2024, trascorso il periodo di 6 mesi di conservazione del posto al precedente dipendente. Nel frattempo il dipendente cessato sarà sostituito con dipendente a tempo determinato o con altre forme lavorative flessibili.
- previsione di un dipendente tramite lavoro flessibile, con utilizzo dell'istituto normato dall'art. 1, comma 557 della legge 311 del 2004 all'interno del servizio di polizia locale per momentanee esigenze di servizio per un massimo di 6 ore settimanali.

L'amministrazione intende inoltre procedere a due progressioni tra le aree all'interno dell'area finanziaria amministrativa nei seguenti termini:

-una progressione tra l'area degli operatori esperti e l'area degli istruttori, ai sensi dell'art. 15 del CCNL vigente, comma 1, considerata la copertura con accesso dall'esterno del posto vacante di "Istruttore Amministrativo contabile" a partire dal 01.04.2024 e rispettando quindi la riserva del 50% delle posizioni disponibili destinata all'accesso dall'esterno;

- una progressione tra le aree di cui al comma 6 e 8 , art. 13 CCNL vigente nella misura dello 0,55% del monte salari 2018 tra area operatori esperti e area istruttori, previa verifica della congruità degli importi.

Il maggior costo annuo per ciascuna progressione tra area operatori esperti e area istruttori è pari a € 2.562,48 e rientra quindi nel limite massimo della spesa di personale ammessa.

Per l'attuazione del piano triennale delle assunzioni 2024 – 2026 l'ente deve programmare una spesa complessiva così determinata ed esplicitata nel seguente prospetto

denominazione	SPESA 2024 COMPENSIVO DI CESSAZIONI GIÀ PREVISTE	SPESA 2024 CON ASSUNZIONI E MODIFICHE	TOTALE
STIPENDI AL PERSONALE DIPENDENTE AMMINISTRAZIONE GENERALE	23.500,00		23.500,00
ONERI PREVID.ED ASSIST. A CARICO DELL'ENTE - AMMINISTRAZIONE GENERALE	7.500,00		7.500,00
STIPENDIO E INDENNITA' AL SEGRETARIO COMUNALE	16.000,00		16.000,00
ONERI PREVID.ED ASSIST. A CARICO DELL'ENTE - SEGRETARIO COMUNALE	4.200,00		4.200,00
STIPENDI AL PERSONALE - UFFICIO TECNICO	114.200,00	13.642,00	127.842,00
ONERI PREV. ED ASSIST. A CARICO COMUNE UFF. TECNICO	35.700,00	4.257,00	39.957,00
STIPENDI AL PERSONALE UFFICI DEMOGRAFICI	58.500,00		58.500,00
ONERI ASSISTENZIALI E PREVIDENZIALI UFFICI DEMOGRAFICI	18.500,00		18.500,00
STIPENDI AL PERSONALE AREA FINANZIARIA	77.007,00	20.514,00	97.521,00
ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL' ENTE AREA FINANZIARIA	24.034,00	6.402,00	30.436,00
STIPENDI E ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE (POLIZIA LOCALE)	62.500,00	3.200,00	65.700,00
ONERI PREVID.ED ASSIST. A CARICO DEL COMUNE (POLIZIA LOCALE)	19.500,00	927,00	20.427,00
STIPENDI AL PERSONALE DELLA BIBLIOTECA E INFORMAGIOVANI	52.500,00		52.500,00
ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI (BIBLIOTECA E INFORMAGIOVANI)	16.500,00		16.500,00
STIPENDIO SERVIZI SOCIALI	18.000,00	20.463,00	38.463,00
ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI SERV. SOCIALI	6.000,00	6.386,00	12.386,00
QUOTA DIRITTI DI ROGITO AL SEGRETARIO	1.500,00		1.500,00
COMPENSO INCENTIVANTE DIPENDENTI UFF. TRIBUTI	3.500,00		3.500,00
MENSA DIPENDENTI	9.000,00		9.000,00
FONDO MIGLIORAMENTO EFFICIENZA SERVIZI - DIPENDENTI	29.000,00		29.000,00
FONDO PER LAVORO STRAORDINARIO	3.580,00		3.580,00
TOTALE	600.721,00	75.791,00	676.512,00
FONDO PER RINNOVI CONTRATTUALI AI DIPENDENTI	11.192,00		11.192,00
	611.913,00	75.791,00	687.704,00

Anche per gli anni 2025 e 2026, considerate le attuali modifiche previste per l'anno 2024 e con la programmazione prevista, la spesa totale sarà inferiore alla spesa potenziale massima di € 736.270,58

La spesa totale per l'attuazione del piano triennale delle assunzioni 2024 – 2026 è inferiore alla spesa potenziale massima pari a € 736.270,58.

LAVORO FLESSIBILE: si richiama a tal proposito la deliberazione della giunta comunale n. 79 del 1/06/2019, con la quale è stato rideterminato in € 23.000,00 il limite di spesa per il lavoro flessibile, ed è stato specificato che "questa nuova soglia di spesa, costituirà, a sua volta, il parametro finanziario da prendere a riferimento per gli anni successivi". L'eventuale spesa per lavoro flessibile e per eventuali assunzioni per esigenze straordinarie e temporanee degli uffici, che come da normativa vigente dovrà essere inferiore a tale soglia, è prevista all'interno dei capitoli di spesa del personale.

L'andamento della spesa di personale è in linea con quanto previsto dall'articolo 1, comma 557, della legge n. 296/2006.

Il presente programma è suscettibile di ulteriori variazioni e integrazioni in relazione all'eventuale evoluzione del quadro normativo di riferimento e/o a nuove esigenze, derivanti dal trasferimento di funzioni o di qualsiasi altro sopravvenuto fabbisogno che allo stato attuale non è possibile prevedere o definire.

STRATEGIE DI FORMAZIONE DEL PERSONALE: riqualificazione e potenziamento delle competenze

SITUAZIONI DI SOPRANNUMERO O ECCEденZE DI PERSONALE: non presenti

Lì, 27-03-2024

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Adele Biffi

firmato digitalmente ai sensi del codice dell'amministrazione digitale D.lgs. n. 82/2005 e s.m.i.