



PIANO INTEGRATO DI ATTIVITÀ E ORGANIZZAZIONE 25-27

Sezione 3 - Sottosezione 3.3

PIANO TRIENNALE DEI FABBISOGNI DI PERSONALE

Allegato 3

PREMESSA

L'Amministrazione si è espressa in merito alla programmazione del reale fabbisogno di personale di cui il Comune di Camporotondo Etneo ha necessità per garantire l'espletamento integrale ed efficace delle funzioni, dei compiti e dei servizi attribuitigli dal vigente ordinamento.

Pertanto, sulla base del nuovo ordinamento professionale si è proceduto alla rideterminazione della dotazione organica, ai sensi dell'art. 6 del D.Lgs. n. 165/2011 per come modificato dal D.lgs. n. 75/2017, in coerenza con l'effettivo fabbisogno del personale dell'Ente e alle esigenze organizzative/funzionali, nel rispetto dei vincoli finanziari e della normativa vigente.

La consistenza del personale in servizio al 31 dicembre 2024 è la seguente:

STRUTTURA ORGANIZZATIVA	POSTI PREVISTI			POSTI COPERTI	F.T.-P.T.	POSTI VACANTI
	N. Unità	Area	Profilo Professionale			
Area Amministrativa	1	Funzionari E.Q.	Specialista Giuridico Amministrativo	0	F.T.	1
	2	Funzionari E.Q.	Assistente Sociale	1	P.T.	1
	1	Istruttore	Istruttore Amministrativo Contabile	1	P.T.	0
	3	Operatore Esperto	Operatore Esperto Amministrativo	2	P.T.	1
	1	Operatore	Operatore Generico	1	P.T.	0
	7			5		3
	Area Finanziaria	1	Funzionari E.Q.	Funzionario Contabile	1	P.T.
2	Istruttore	Istruttore Amministrativo Contabile	1	P.T.	1	
2	Operatore Esperto	Operatore Esperto Amministrativo	2	P.T.	0	
4			4		1	
Area Tecnica	1	Funzionari E.Q.	Funzionario Tecnico	1	P.T.	0
	1	Istruttore	Istruttore Tecnico	1	P.T.	0
	2	Istruttore	Agente di Polizia Locale	1	P.T.	1
	3	Operatore Esperto	Operatore Esperto Tecnico	2	P.T.	1
	2	Operatore	Operatore Generico	2	P.T.	0
	9			7		2
TOTALE	22			16		6

La spesa teorica complessiva per la copertura di tutti i posti, così come risultante dallo stanziamento complessivo del Macroaggregato 101 del Bilancio di Previsione approvato con deliberazione di C.C. n. 49 del 27/12/2024 è pari ad € **623.465,25**.

Sulla base dell'esame della dotazione organica e delle relazioni trasmesse dai Responsabili di E.Q prot. n. 406 del 10/01/2025 (Area Economica Finanziaria), n. 413 del 10/01/2025 (Area Tecnica) e n. 412 del 10/01/2025 (Area Amministrativa), si attesta che non vi sono dipendenti soprannumero o in eccedenza ai sensi dell'art. 33 del D.Lgs. n. 165/2001 e s.m.i.

NUOVO INQUADRAMENTO PROFESSIONALE DEL PERSONALE

Le risorse umane, come in tutte le organizzazioni, rappresentano il presupposto fondamentale per l'erogazione dei servizi di cui il cittadino necessita e per il raggiungimento degli obiettivi che l'Amministrazione si prefigge, rendendo possibili quegli impatti programmati e attesi delle politiche pubbliche locali sul benessere sociale, economico, ambientale e culturale della collettività e del territorio di riferimento.

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 127 del 11/12/2024 è stato approvato il nuovo Ordinamento Professionale e Mansionario alla luce delle modifiche intervenute con l'entrata in vigore del CCNL 16/11/2022 con il duplice obiettivo di presentarsi come strumento innovativo ed efficace di gestione del personale e contestualmente offrire, ai dipendenti, un percorso agevole e incentivante di sviluppo professionale.

In particolare, il nuovo sistema di classificazione -articolato su quattro aree- mira a facilitare il riconoscimento delle competenze del personale, sia nell'ottica di ottimizzare l'assegnazione alle attività che per consentire un percorso formativo che ne faciliti lo sviluppo, anche di carriera.

Le nuove categorie di inquadramento sono così declinate:

- area degli operatori
- area degli operatori esperti
- area degli istruttori
- area dei funzionari e dell'elevata qualificazione

Il nuovo CCNL 16/11/2022 ha previsto la trasposizione automatica del personale dalle attuali alle nuove categorie, attuata dall'Ente con determinazione N.R.G. 216 del 30/03/2023, in virtù della quale a decorrere dal 1 aprile 2023, per effetto del combinato disposto degli art. 12, 13 e 78 del CCNL 16/12/2022 il personale in servizio risulta automaticamente inquadrato come indicato nell'allegata tabella A. Nella tabella che segue viene indicata la suddivisione per Area Professionale del personale in servizio al 31/12/2024:

CATEGORIA	DIPENDENTE	Profilo Professionale CCNL 2019-2021	AREA
A	Caserta Maria Stella	Operatore Generico	OPERATORE
	Morabito Patrizia	Operatore Generico	
	Vinci Nunziatina	Operatore Generico	
B	La Rosa Giovanna	Operatore Esperto Amministrativo	OPERATORE ESPERTO
	Morabito Maria	Operatore Esperto Amministrativo	
	Pandino Calogero	Operatore Esperto Amministrativo	
	Pulvirenti Domenico	Operatore Esperto Amministrativo	
	Percolla Rosa Maria	Ausiliario del Traffico	
	Rapisarda Gaetana	Operatore Esperto Amministrativo	
C	Basile Giuseppe	Istruttore Tecnico	ISTRUTTORE
	Prinzivalli Antonino	Agente di Polizia Locale	
	Reitano Valentina	Istruttore Amministrativo-Contabile	
	Vizzini Laura	Istruttore Amministrativo-Contabile	
D	Guglielmino Rosa Rita	Assistente Sociale	FUNZIONARIO E.Q.
	Garozzo Martina	Funzionario Contabile	
	Sardo Miriam	Funzionario Tecnico	

ANDAMENTO DELLA SPESA DI PERSONALE NEGLI ULTIMI ANNI E VERIFICA DEL RISPETTO DEI LIMITI DI SPESA. IL LIMITE DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 557/QUATER DELLA LEGGE 296/2006

Ai sensi dell'art. 1 c. 557quater della Legge n. 296/2006 e ss.mm.ii la spesa media per il personale del triennio 2011/2013 era di euro **828.490,62**. Il Comune di Camporotondo Etneo negli anni 2020-2023 ha rispettato il vincolo della riduzione della spesa per il personale rispetto alla media del triennio 2011-2013, a tal fine si riporta l'andamento della spesa di personale nell'ultimo triennio (dati estrapolati dal Rendiconto):

-SPESA PERSONALE 2023 - € 604.831,59

-SPESA PERSONALE 2022 - € 662.095,52

-SPESA PERSONALE 2021 - € 659.561,92

*calcolata ai sensi dell'art. 1 comma 557 e comma 557 bis L. 296/2006.

Si dà atto che anche per l'anno 2025 si prevede di rispettare tale limite.

IL CALCOLO DELLA CAPACITA' ASSUNZIONALE AI SENSI DEL D.L. N. 34/2019 E DEL D.M. 17 MARZO 2020

Il Decreto Crescita n. 34/2019 ha apportato significative novità in materia di assunzione di personale degli enti territoriali prevedendo, all'art. 33, comma 2, nello specifico, che i comuni *“possono procedere ad assunzioni di personale a tempo indeterminato in coerenza con i piani triennali dei fabbisogni di personale e fermo restando il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione, sino ad una spesa complessiva per tutto il personale dipendente, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, non superiore al valore soglia definito come percentuale, differenziata per fascia demografica, della media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del fondo crediti dubbia esigibilità stanziato in bilancio di previsione”*.

Il DPCM pubblicato in Gazzetta Ufficiale il 27 aprile 2020, individua le fasce demografiche, i relativi valori soglia prossimi al valore medio per fascia demografica e le relative percentuali massime annuali di incremento del personale in servizio per i comuni che si collocano al di sotto del valore soglia prossimo al valore medio, nonché un valore soglia superiore cui convergono i comuni con una spesa di personale eccedente la predetta soglia superiore.

Il comune di Camporotondo Etneo in base agli abitanti si colloca nella **fascia e)** del DPCM sopra citato e dovrebbe avere un rapporto tra spese di personale lorda, esclusa l'IRAP, e la media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, al netto del FCDE, del **26,9%**.

Calcolo delle entrate correnti				
Entrate correnti	2021	2022	2023	Media del triennio
Titolo 1	€ 1.887.546,98	€ 1.647.431,31	€ 2.221.489,26	€ 1.767.489,15
Titolo 2	€ 739.460,91	€ 1.032.536,22	€ 1.155.991,60	€ 885.998,57
Titolo 3	€ 475.438,33	€ 469.619,80	€ 404.860,17	€ 472.529,07
Totale entrate correnti	€ 3.102.446,22	€ 3.149.587,33	€ 3.782.341,03	€ 3.344.791,53
FCDE iniziale			€ 557.476,75	
Entrate correnti nette				€ 2.787.314,78

Spesa del personale	
Spesa del personale 2018	604.831,59

Incidenza spesa del personale/entrate correnti	
Incidenza spesa del personale/entrate correnti	21,70%

Fascia demografica dell'ente - Valori soglia percentuali		
Fascia demografica	Valore soglia	Soglia di rientro
Comuni da 5.000 a 9.999 abitanti	26,90%	30,90%

Esito del test di verifica	
SPESA DEL PERSONALE DA INCREMENTARE	SI
SPESA DEL PERSONALE DA RIDURRE	NO

Spesa massima del personale teorica	
Spesa massima del personale teorica calcolata sulla fascia demografica dell'ente	€ 749.787,67
Incremento massimo (+) oppure decremento massimo (-) rispetto alla spesa 2018	€ 144.956,08

Pertanto, secondo il presente prospetto il Comune di Camporotondo Etneo si colloca nella fascia di Comuni definiti “Ente Virtuoso” in quanto presenta una bassa incidenza della spesa di personale sulle entrate correnti pari al **21,70%**.

Il combinato disposto degli artt. 4 e 5 del D.M. 17/03/2020 introducono un meccanismo per il quale il Comune “virtuoso” può incrementare la spesa di personale fino al valore “soglia” determinato dalla Tabella 1 secondo la propria fascia demografica. Da ultimo la Legge n. 207/2024 non ha previsto tagli delle capacità assunzionali delle regioni e degli enti locali e pertanto gli enti virtuosi potranno aumentare la spesa del personale, quindi effettuare nuove assunzioni, a condizione che rimangano all’interno della soglia (e quindi superando il meccanismo dell’incremento progressivo della spesa basato sul valore storico della spesa di personale del rendiconto 2018).

La capacità assunzionale utilizzabile, intesa quale valore teorico della spesa di personale calcolato ai sensi del D.L. 34/2019, per l’esercizio finanziario 2025, è complessivamente pari ad **€ 144.956,08**. Tale importo rappresenta l’incremento massimo della spesa di personale per mantenere la percentuale di incidenza della spesa entro il valore soglia di 26,9% ($604.831,59 + 144.956,08 =$ incidenza percentuale pari a 26,9%).

Per quanto attiene alle cessazioni di personale verificatesi nel corso dell’anno 2024 e quelle previste sulla base di dati certi per il collocamento in quiescenza in via obbligatoria per il triennio 2025/2027, sono complessivamente pari ad **€ 102.762,95**, così come dettagliate nella seguente tabella:

DATA CESSAZIONE	AREA	F.T/P.T.	RISPARMIO LORDO SPESA
01/05/2024	Funzionario ed E.Q.	36 h	35.530,57 €
01/05/2024	Operatore Esperto	36 h	30.071,55 €
20/08/2024	Operatore	27 h	22.125,05 €
01/07/2025	Operatore Esperto	36 h	15.035,78 €
TOTALE			102.762,95 €

Inoltre, si precisa che ulteriori spazi assunzionali sono generati dalla cessione per mobilità volontaria a far data dal prossimo 1 febbraio 2025 (giusta deliberazione di Giunta Comunale n. 143 del 30/12/2024) di un dipendente appartenente all’Area degli Istruttori, a tempo determinato e parziale per n. 34 h settimanali, comportando un ulteriore risparmio di spesa per **euro 28.781,57**.

LA PROGRAMMAZIONE 2025-2027 E IL PIANO ASSUNZIONALE 2025

La programmazione delle risorse finanziarie per tutti gli anni previsti dal DUP, da destinare ai fabbisogni del personale è determinata sulla base della spesa per il personale in servizio e di quella connessa alle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente, tenendo conto delle esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi.

La programmazione di tali risorse finanziarie costituisce il presupposto necessario per la formulazione delle previsioni della spesa di personale del bilancio di previsione e per la predisposizione e l’approvazione del Piano triennale dei

fabbisogni di personale nell'ambito della sezione Organizzazione e Capitale Umano del PIAO cui all'art. 6 del decreto legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2021 n. 113.

Pertanto, alla luce di quanto esposto appare necessario rafforzare i settori che sono preposti allo svolgimento dei compiti istituzionali di Polizia Locale e Servizi Sociali e per garantire l'erogazione di maggiori servizi alla collettività.

Alla luce di tali considerazioni, tenendo conto delle esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, e considerati gli indirizzi strategici del DUP 25-27 approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n.48 del 19/12/2024 l'Ente, per il triennio 2025/2027, intende utilizzare le capacità assunzionali quantificate al paragrafo precedente per le figure qui di seguito riepilogate:

PIANO ASSUNZIONALE

ANNO 2025						
N. unità	Area professionale	Profilo professionale	Tipologia Rapporto	Modalità di assunzione	Data assunzione	Costo in ragione di anno
1	Funzionario/EQ	Specialista Giuridico Amministrativo	Tempo indeterminato e pieno	Assunzioni PN capCoe - priorità 1 - operazione 1.1.2	01/04/2025	* Spesa etero-finanziata
1	Funzionario/EQ	Assistente Sociale	Tempo determinato (36mesi) e part-time (30h)	Scorrimento di Graduatoria altri Enti	01/04/2025	** Spesa etero-finanziata
1	Istruttore	Istruttore Contabile	Tempo determinato (12mesi) e part-time (10h)	ex art 1, comma 557 L. 311/2004 (ss.mm.ii. L. 74/2023)	01/02/2025	€ 8.582,33
1	Istruttore	Istruttore Amministrativo	Tempo determinato (12mesi) e part-time (12h)	ex art 1, comma 557 L. 311/2004 (ss.mm.ii. L. 74/2023)	01/02/2025	€ 9.312,13
1	Istruttore	Istruttore Amministrativo-Contabile	Tempo indeterminato e part-time (18 h)	Concorso pubblico/Scorrimento di graduatoria/Elenco idonei	01/02/2025	€ 13.968,18
1	Istruttore	Agente di Polizia Locale	Tempo indeterminato e parziale (30h)	Concorso pubblico/Scorrimento di graduatoria/Elenco idonei	01/04/2025	€ 19.805,22
1	Operatore Esperto	Operatore Esperto Tecnico	Tempo indeterminato e parziale (18h)	Concorso pubblico/Scorrimento di graduatoria/Elenco idonei	01/04/2025	€ 10.321,29
TOTALE						€ 61.989,14

* Il costo per l'unità di personale assegnato graverà sul PN CapCoe per l'intero periodo di ammissibilità delle spese (fino al 31.12.2029) e sulle risorse previste dall'art. 19 del DL 124/2023 per il periodo successivo.

** Il costo dell'assunzione graverà sulle risorse trasferite dal Distretto D19 "Quota servizi Fondo Povertà" mirante alla promozione e attuazione uniforme su tutto il territorio nazionale del medesimo livello essenziale delle prestazioni di assistenza sociale;

Si precisa altresì che la quantificazione dei costi ai fini della elaborazione del presente documento, vede la valorizzazione di importi comprensivi di tutte le voci che concorrono alla definizione della spesa di personale totale, quali le quote di costo garantite dal fondo risorse decentrato, assicurate ai sensi di legge dai relativi stanziamenti previsionali. Sono invece escluse dal calcolo le quote relative all'IRAP pari al 8,5%.

PROGRESSIONI VERTICALI IN DEROGA (ART 13 CCNL 2019-2021 COMPARTO FUNZIONI LOCALI)

Nel rispetto della sostenibilità finanziaria della spesa e della normativa vigente entro il limite dello **0,55%** del monte salari 2018 che ammonta ad **€ 2.861,93** saranno effettuate le seguenti progressioni tra le aree:

NUM. PROGRESSIONI	AREA PROGRESSIONE	PROFILO PROFESSIONALE	COSTO TOTALE
1	da Operatore a Operatore Esperto	Operatore Esperto Amministrativo	€ 684,00
1	da Operatore Esperto a Istruttore	Istruttore Amministrativo-Contabile	€ 2.135,00
TOTALE			€ 2.819,00

*Il calcolo del costo è effettuato tenendo conto del personale in servizio in regime di part-time

ALTRI INTERVENTI ASSUNZIONALI 2025

- 1) Trasformazione del rapporto di lavoro a tempo pieno (36h) della Dott.ssa Martina Vincenza Garozzo (Funzionario ed E.Q.) per un costo incrementale pari ad **€ 1.881,83** e per un costo complessivo in termini di capacità assunzionale assorbita di **€ 33.871,07**;
- 2) Convenzione per l'ufficio di Segreteria ai sensi dell'art. 98 del D.Lgs. 18.8.2000, n° 267 e dell'art. 10 del D.P.R. 4.12.1997, il cui costo presunto ammonta ad **€ 55.000,00** a carico del Bilancio Comunale.

Infine, nel rispetto normativa vigente e in relazione alla sostenibilità economica della spesa sul bilancio pluriennale di riferimento, e in base alle esigenze di funzionamento dei servizi si valuterà la possibilità di porre in essere l'incremento orario temporaneo del personale a tempo determinato in forze presso l'Ente.

ANNO 2026 - NESSUNA ASSUNZIONE PROGRAMMATA

ANNO 2027 - NESSUNA ASSUNZIONE PROGRAMMATA

Gli interventi suddetti garantiscono il rispetto dei limiti assunzionali e la coerenza nei relativi stanziamenti di bilancio previsionale 2025-2027 nonché il permanere degli equilibri di bilancio nelle annualità oggetto di approvazione.

CERTIFICAZIONI DEL REVISORE DEI CONTI

La presente Sezione di programmazione dei fabbisogni di personale è stata sottoposta in anticipo al Revisore dei conti per l'accertamento della conformità al rispetto del principio di contenimento della spesa di personale imposto dalla normativa vigente, nonché per l'asseverazione del rispetto pluriennale degli equilibri di bilancio ex art. 33, comma 2, del D.L. 34/2019 convertito in legge 58/2019, ottenendone parere positivo acquisito agli atti di questo ufficio con verbale n. 62 del 15.01.2025 (prot. n. 1115/2025).