

Sottosezione 3.3 - Piano triennale dei fabbisogni di personale

IL PIANO TRIENNALE DEI FABBISOGNI DI PERSONALE

In merito alla programmazione del fabbisogno si dà atto che, ai sensi dell'art. 33 del d. lgs. n° 165/2001, con note dei responsabili delle aree prot. n. 1681 del 27/03/2024, prot. n. 1573 del 20/03/2024 e prot. n. 1689 del 27/03/2024 si è proceduto ad effettuare la ricognizione del personale in esubero ed in eccedenza che ha dato esito negativo.

Si procede quindi alla ridefinizione del fabbisogno di personale, ai sensi dell'art. 6 del d. lgs. n° 165/2001 che, rispetto al precedente approvato con le deliberazioni della G. C. n° 51 del 17/07/2023 e n° 22 del 19 aprile 2024 vede modificazioni in ogni area organizzativa.

Le figure apicali previste per ciascun settore sono i responsabili dei servizi. Nello specifico:

- Il profilo di responsabile dell'area tecnica è coperto a tempo indeterminato;
- Il profilo di responsabile dell'area finanziaria è ricoperto a tempo indeterminato;
- Il profilo di responsabile dell'area amministrativa è ricoperto a tempo indeterminato;
- Il segretario comunale presta servizio in regime di convenzione tra il Comune di Tramatza, la Provincia di Oristano e il Comune di Nurachi. La scadenza della convenzione è stata prevista per il 30/06/2026;

La dotazione organica dell'ente è quella sotto riportata:

- **n. 5 posti per l'area dei funzionari e dell'elevata qualificazione;**
 - **n. 4 posti per l'area degli istruttori;**
 - **n. 1 posto per l'area degli operatori;**
- per un totale di n. 10 posti a tempo indeterminato ripartiti come segue:**

Servizio Amministrativo			
Area nuovo sistema di classificazione	Profilo Professionale	Dotazione prevista	Posti coperti
Area dei funzionari e dell'elevata qualificazione, ex categoria D	Funzionario amministrativo	1	1
Area dei funzionari e dell'elevata qualificazione, ex categoria D	Assistente sociale	1	1
Area degli istruttori, ex categoria C	Istruttore amministrativo	2	2

Servizio Finanziario			
Area nuovo sistema di classificazione	Profilo Professionale	Dotazione prevista	Posti coperti
Area dei funzionari e dell'elevata qualificazione, ex categoria D	Funzionario contabile	2	2

Servizio Tecnico			
Area nuovo sistema di classificazione	Profilo Professionale	Dotazione prevista	Posti Coperti

Area dei funzionari e dell'elevata qualificazione, ex categoria D	Funzionario tecnico	1 part-time 50%	1
Area degli istruttori, ex categoria C	Istruttore tecnico geometra	1	1
Area degli istruttori, ex categoria C	Istruttore di vigilanza	1	0
Area degli operatori, ex categoria A	Operaio	1 part-time 83%	1

Considerato che

- l'assistente sociale ha ricevuto il nulla osta per la mobilità da parte dell'ente e ha partecipato a una procedura selettiva la cui conclusione è prevista per l'anno in corso;
- l'attuale dotazione organica prevede il reinserimento nel servizio tecnico del profilo professionale di istruttore di vigilanza a tempo pieno e indeterminato rimasto vacante dal 10 settembre 2021 e in seguito cancellato dalla dotazione organica;
- l'onere economico derivante dalla selezione e dall'assunzione dell'istruttore di vigilanza a tempo pieno e indeterminato sarà condiviso in egual misura con il Comune di Siamaggiore mediante stipula di una convenzione per lo svolgimento in forma associata del servizio di polizia locale;

si stabiliscono, di seguito, gli indirizzi per la copertura del posto di assistente sociale e del posto di istruttore di vigilanza:

Anno 2024

1. Assistente sociale

- 1.1. Indizione della procedura di mobilità ai sensi dell'art. 30 del d.lgs. n. 165/2001;
- 1.2. In caso di esito negativo della procedura di mobilità ai sensi dell'art. 30 del d.lgs. n. 165/2001 tramite richiesta graduatorie concorsuali in corso di validità e utilizzo per assunzione di n. 1 idoneo;
- 1.3. In caso di mancata ricezione graduatorie concorsuali in corso di validità tramite indizione selezione pubblica;

2. Istruttore di vigilanza

- 2.1. Espletamento della c.d. mobilità obbligatoria ai sensi dell'articolo 34-bis del decreto legislativo n. 165/2001;
- 2.2. In caso di esito negativo della procedura di cui al punto n. 2.1 tramite indizione di una selezione pubblica;
- 2.3. In caso di esito negativo della procedura di cui al punto n. 2.2 tramite la richiesta graduatorie concorsuali approvate da altri enti e utilizzo per assunzione idonei;
- 2.4. In caso di esito negativo della procedura di cui al punto n. 2.3 tramite indizione della procedura di mobilità ai sensi dell'articolo 30, comma 2, del decreto legislativo n. 165/2001;

Si ritiene inoltre di definire la programmazione delle assunzioni a **tempo determinato degli anni 2024/2026**:

Area nuovo sistema di classificazione	Profilo professionale	Ore settimanali	Periodo	Stato	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
---------------------------------------	-----------------------	-----------------	---------	-------	-----------	-----------	-----------

Area dei funzionari e dell'elevata qualificazione, ex categoria D	Funzionario di polizia locale	12	01/01/2024-31/10/2024	Attivato	12.394,33	0	0
Area degli istruttori, ex categoria C	Istruttore di polizia locale	12	01/11/2024-30/06/2025	Attivato	2.249,63	6.748,89	0
Totale spesa annuale prevista					14.643,96	6.748,89	0
Totale limite anno 2009					66.562,30	66.562,30	66.562,30

I due rapporti di lavoro sono attivabili ai sensi dell'articolo 1, comma 557, della legge 30 dicembre 2004, n. 311, come modificato dall'articolo 3, comma 6-bis del decreto-legge 22 aprile 2023, n. 44 e dall'articolo 28, comma 1-ter del decreto-legge 22 giugno 2023, n. 75.

I rapporti di lavoro degli agenti di polizia locale si giustificano con l'esigenza di garantire un adeguato presidio del territorio sia in termini di rispetto delle normative che di manutenzione del territorio comunale.

Entrambe le assunzioni avvengono nel rispetto del limite di spesa stabilito dall'articolo 9, comma 28, del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78 che fa riferimento alla spesa sostenuta nell'anno 2009.

Si dà atto che, con determinazione del Responsabile del Servizio Finanziario n. 51 del 15.10.2024, sulla base dei dati approvati con il conto consuntivo dell'anno 2023, è stata quantificata la capacità assunzionale ai sensi del D.M. Ministero dell'Interno 17 marzo 2020 di cui al prospetto seguente:

ANNO				ANNO	VALORE	FASCIA
Calcolo del limite di spesa per assunzioni relativo all'anno				2024		
Popolazione al 31 dicembre				2023	931	a
Spesa di personale da ultimo rendiconto di gestione approvato (v. foglio "Spese di personale-Dettaglio")				2023	(a)	376.579,19 € (I)
Spesa di personale da rendiconto di gestione 2018				(a1)	373.041,67 €	
Entrate correnti da rendiconti di gestione dell'ultimo triennio (al netto di eventuali entrate relative alle eccezioni 1 e 2 del foglio "Spese di personale-Dettaglio")				2021	1.496.235,95 €	
				2022	1.743.214,49 €	
				2023	1.958.667,65 €	
Media aritmetica degli accertamenti di competenza delle entrate correnti dell'ultimo triennio					1.732.706,03 €	
Importo Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE) stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio				2023	51.111,61 €	
Media aritmetica delle entrate correnti del triennio al netto del FCDE				(b)	1.681.594,42 €	
Rapporto effettivo tra spesa di personale e entrate correnti nette (a) / (b)				(c)		22,39%
Valore soglia del rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti come da Tabella 1 DM				(d)		29,50%
Valore soglia massimo del rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti come da Tabella 3 DM				(e)		33,50%
COLLOCAZIONE DELL'ENTE SULLA BASE DEI DATI FINANZIARI						
ENTE VIRTUOSO						
ENTE VIRTUOSO						
ENTE VIRTUOSO						
Incremento teorico massimo della spesa per assunzioni a tempo indeterminato - (SE (c) < 0 = (d))				(f)	119.491,16 €	
Somatoria tra spesa da ultimo rendiconto approvato e incremento da Tabella 1				(f1)	496.070,35 €	
Percentuale massima di incremento spesa di personale da Tabella 2 DM nel periodo 2020-2024				2024	(h)	33,00%
Incremento annuo della spesa di personale in sede di prima applicazione Tabella 2 (2020-2024) - (a1) * (h)				(i)	123.103,75 €	
Resti assunzionali disponibili (art. 5, c. 2) (v. foglio "Resti assunzionali")				(l)	0,00 €	
Migliore alternativa tra (i) e (l) in presenza di resti assunzionali (Parere RGS)				(m)	123.103,75 €	
Tetto di spesa comprensivo del più alto tra incremento da Tab. 2 e resti assunzionali - (a1) + (m)				(m1)	496.145,42 €	
Confronto con il limite di incremento da Tabella 1 DM (Parere RGS) - (m1) < (f)				(n)	496.070,35 €	
Limite di spesa per il personale da applicare nell'anno				2024	(o)	496.070,35 €

Si dà atto che, dalla previsione delle spese di personale per il triennio 2024-2026 risulta rispettato il limite di spesa della media del triennio 2011/2013, ai sensi dell'art. 1, commi 557 - 557-quater, L. 27 dicembre 2006, n. 296, così come evidenziato nel prospetto che segue:

**VERIFICA DELLA COERENZA DELLE SPESE DI PERSONALE PER L'ANNO
2024/2026 CON IL LIMITE DELLA MEDIA DEL TRIENNIO 2011-2013**
(art. 1, commi 557 - 557-quater, L. 27 dicembre 2006, n. 296)

N.D.	Voce	Rif. al bilancio o normativo	Spesa ANNO 2024
A SOMMARE			
1	Retribuzioni lorde personale.	p.d.c. U.1.01.01.01	329.828,53
2	Collaborazioni coordinate e continuative	Art. 14, co. 2 L.89/2014 e art. 1, co. 557-bis, L. 296/2006	0
3	Altre spese per personale impiegato con forme flessibili di lavoro		0
4	Spese personale utilizzato in convenzione (quota parte di costo effettivamente sostenuto)		0
5	Somme rimborsate ad altre amministrazioni per il personale in posizione di comando		0
6	Incarichi dirigenziali ex art. 110 TUEL	Art. 1, co. 557-bis, L. 296/2006	0
7	Personali uffici di staff ex art. 90 TUEL	Circ. RGS 9/2006	0
8	Oneri contributivi a carico ente	p.d.c. U.1.01.02.01	96.517,55
9	IRAP	p.d.c. U.1.02.01.01.001	29.553,94
10	Oneri per lavoratori socialmente utili		0
11	Buoni pasto	p.d.c. U.1.01.01.02.002	2.550,00
12	Assegno nucleo familiare	p.d.c. U.1.01.01.02.001	1.738,42
13	Spese per equo indennizzo		0
14	Altro		11.000,00
15	TOTALE SPESE DI PERSONALE (voci da 1 a 14)		471.188,45

N.D.	Voce	Rif. al bilancio o normativo	Spesa ANNO 2024
A DETRARRE			

16	Spese per straordinario elettorale a carico di altre amministrazioni	Circ. RGS 9/2006	0
17	Spese sostenute per categorie protette ex legge n. 68/1999 (solo quota d'obbligo)	Circ. RGS 9/2006	0
18	Spese per contratti di formazione e lavoro prorogati per espressa previsione di legge		0
19	Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati		0
20	Spese per il personale trasferito dalla regione per l'esercizio di funzioni delegate		0
21	Oneri dei rinnovi contrattuali	Art. 1, co. 557, L. 296/2006	32.158,28
22	Diritti di rogito segretario, incentivi di progettazione, incentivi recupero evasione IMU		11.922,50
23	Spese per la formazione	Circ. RGS 9/2006	0
24	Spese per missioni	Circ. RGS 9/2006	2.000,00
25	Spese per il personale comandato o utilizzato in convenzione da altre amministrazioni per le quali è previsto il rimborso a carico dell'ente utilizzatore		103.932,38
26	Contributo diretto a sostenere gli oneri relativi al trattamento economico degli incarichi conferiti ai segretari comunali	Art. 1, co. 828, L. 197/2022	
27	TOTALE SPESE ESCLUSE (voci da 18 a 26)		€ 150.013,16
28	SPESA DI PERSONALE ANNO 2024 (voce 15-voce 27)		€ 321.175,28
29	Valore medio del triennio 2011-2013		€ 403.503,89

N.D.	Voce	Rif. al bilancio o normativo	Spesa ANNO 2025
A SOMMARE			
1	Retribuzioni lorde personale.	p.d.c. U.1.01.01.01	315.666,54
2	Collaborazioni coordinate e continuative	Art. 14, co. 2 L.89/2014 e art. 1, co. 557-bis, L. 296/2006	0
3	Altre spese per personale impiegato con forme flessibili di lavoro		0
4	Spese personale utilizzato in convenzione (quota parte di costo effettivamente sostenuto)		0
5	Somme rimborsate ad altre amministrazioni per il personale in posizione di comando		0

6	Incarichi dirigenziali ex art. 110 TUEL	Art. 1, co. 557-bis, L. 296/2006	0
7	Personali uffici di staff ex art. 90 TUEL	Circ. RGS 9/2006	0
8	Oneri contributivi a carico ente	p.d.c. U.1.01.02.01	90.278,55
9	IRAP	p.d.c. U.1.02.01.01.001	27.261,95
10	Oneri per lavoratori socialmente utili		0
11	Buoni pasto	p.d.c. U.1.01.01.02.002	2.550,00
12	Assegno nucleo familiare	p.d.c. U.1.01.01.02.001	613,56
13	Spese per equo indennizzo		0
14	Altro		12.000,00
15	TOTALE SPESE DI PERSONALE (voci da 1 a 14)		448.370,60

N.D.	Voce	Rif. al bilancio o normativo	Spesa ANNO 2025
A DETRARRE			
16	Spese per straordinario elettorale a carico di altre amministrazioni	Circ. RGS 9/2006	0
17	Spese sostenute per categorie protette ex legge n. 68/1999 (solo quota d'obbligo)	Circ. RGS 9/2006	0
18	Spese per contratti di formazione e lavoro prorogati per espressa previsione di legge		0
19	Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati		0
20	Spese per il personale trasferito dalla regione per l'esercizio di funzioni delegate		0
21	Oneri dei rinnovi contrattuali	Art. 1, co. 557, L. 296/2006	33.314,35
22	Diritti di rogito segretario, incentivi di progettazione, incentivi recupero evasione IMU		11.922,50
23	Spese per la formazione	Circ. RGS 9/2006	0
24	Spese per missioni	Circ. RGS 9/2006	2.000,00
25	Spese per il personale comandato o utilizzato in convenzione da altre amministrazioni per le quali è previsto il rimborso a carico dell'ente utilizzatore		11.386,43
26	Contributo diretto a sostenere gli oneri relativi al trattamento economico degli incarichi conferiti ai segretari comunali	Art. 1, co. 828, L. 197/2022	0

27	TOTALE SPESE ESCLUSE (voci da 18 a 27)	€ 58.623,28
28	SPESA DI PERSONALE ANNO 2025 (voce 16-voce 28)	€ 389.747,32
29	Valore medio del triennio 2011-2013	€ 403.503,89

N.D.	Voce	Rif. al bilancio o normativo	Spesa ANNO 2026
A SOMMARE			
1	Retribuzioni lorde personale.	p.d.c. U.1.01.01.01	319.800,49
2	Collaborazioni coordinate e continuative	Art. 14, co. 2 L.89/2014 e art. 1, co. 557-bis, L. 296/2006	0
3	Altre spese per personale impiegato con forme flessibili di lavoro		0
4	Spese personale utilizzato in convenzione (quota parte di costo effettivamente sostenuto)		0
5	Somme rimborsate ad altre amministrazioni per il personale in posizione di comando		0
6	Incarichi dirigenziali ex art. 110 TUEL	Art. 1, co. 557-bis, L. 296/2006	0
7	Personali uffici di staff ex art. 90 TUEL	Circ. RGS 9/2006	0
8	Oneri contributivi a carico ente	p.d.c. U.1.01.02.01	91.445,13
9	IRAP	p.d.c. U.1.02.01.01.001	27.620,34
10	Oneri per lavoratori socialmente utili		0
11	Buoni pasto	p.d.c. U.1.01.01.02.002	2.550,00
12	Assegno nucleo familiare	p.d.c. U.1.01.01.02.001	613,56
13	Spese per equo indennizzo		0
14	Altro		12.000,00
15	TOTALE SPESE DI PERSONALE (voci da 1 a 14)		454.029,53

N.D.	Voce	Rif. al bilancio o normativo	Spesa ANNO 2026
A DETRARRE			

16	Spese per straordinario elettorale a carico di altre amministrazioni	Circ. RGS 9/2006	0
17	Spese sostenute per categorie protette ex legge n. 68/1999 (solo quota d'obbligo)	Circ. RGS 9/2006	0
18	Spese per contratti di formazione e lavoro prorogati per espressa previsione di legge		0
19	Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati		0
20	Spese per il personale trasferito dalla regione per l'esercizio di funzioni delegate		0
21	Oneri dei rinnovi contrattuali	Art. 1, co. 557, L. 296/2006	33.357,71
22	Diritti di rogito segretario, incentivi di progettazione, incentivi recupero evasione IMU		11.922,50
23	Spese per la formazione	Circ. RGS 9/2006	0
24	Spese per missioni	Circ. RGS 9/2006	2.000,00
25	Spese per il personale comandato o utilizzato in convenzione da altre amministrazioni per le quali è previsto il rimborso a carico dell'ente utilizzatore		17.079,64
26	Contributo diretto a sostenere gli oneri relativi al trattamento economico degli incarichi conferiti ai segretari comunali	Art. 1, co. 828, L. 197/2022	0
27	TOTALE SPESE ESCLUSE (voci da 18 a 27)		€ 64.359,85
28	SPESA DI PERSONALE ANNO 2026 (voce 16-voce 28)		€ 389.669,68
29	Valore medio del triennio 2011-2013		€ 403.503,89

Considerato che, essendo previste assunzioni a tempo determinato, risulta rispettato anche il limite di spesa per personale assunto con forme flessibili di lavoro ex art. 9, comma 28, del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito con modificazioni dalla legge n. 122/2010 e s.m. e i., che ammonta a € 66.562,30, così come quantificato con deliberazione della Giunta comunale n. 13 del 22-04-2016.

Sulla presente sottosezione 3.3, riguardante il Piano Triennale dei Fabbisogni di personale 2024-2026:

- è stata data informazione alle organizzazioni sindacali come previsto dall'articolo 6, comma 4, del decreto legislativo n. 165/2001 e dell'articolo 4, comma 5, del CCNL relativo al personale del comparto funzioni locali sottoscritto il 16 novembre 2022 prot. n. 2159 del 19.04.2024
- è stato acquisito il parere favorevole del Revisore dei Conti ai sensi dell'articolo 19, comma 8, della legge 28 dicembre 2001, n. 448 (legge finanziaria 2002);

Monitoraggio:

Entro il 31 dicembre di ogni anno i funzionari EQ responsabili di servizio trasmettono al Segretario Comunale un report sull'attuazione di quanto previsto nella presente sottosezione.

