



**COMUNE DI LAVAGNO**  
PROVINCIA DI VERONA

**PIANO INTEGRATO DI ATTIVITA' E  
ORGANIZZAZIONE  
2025 - 2027**

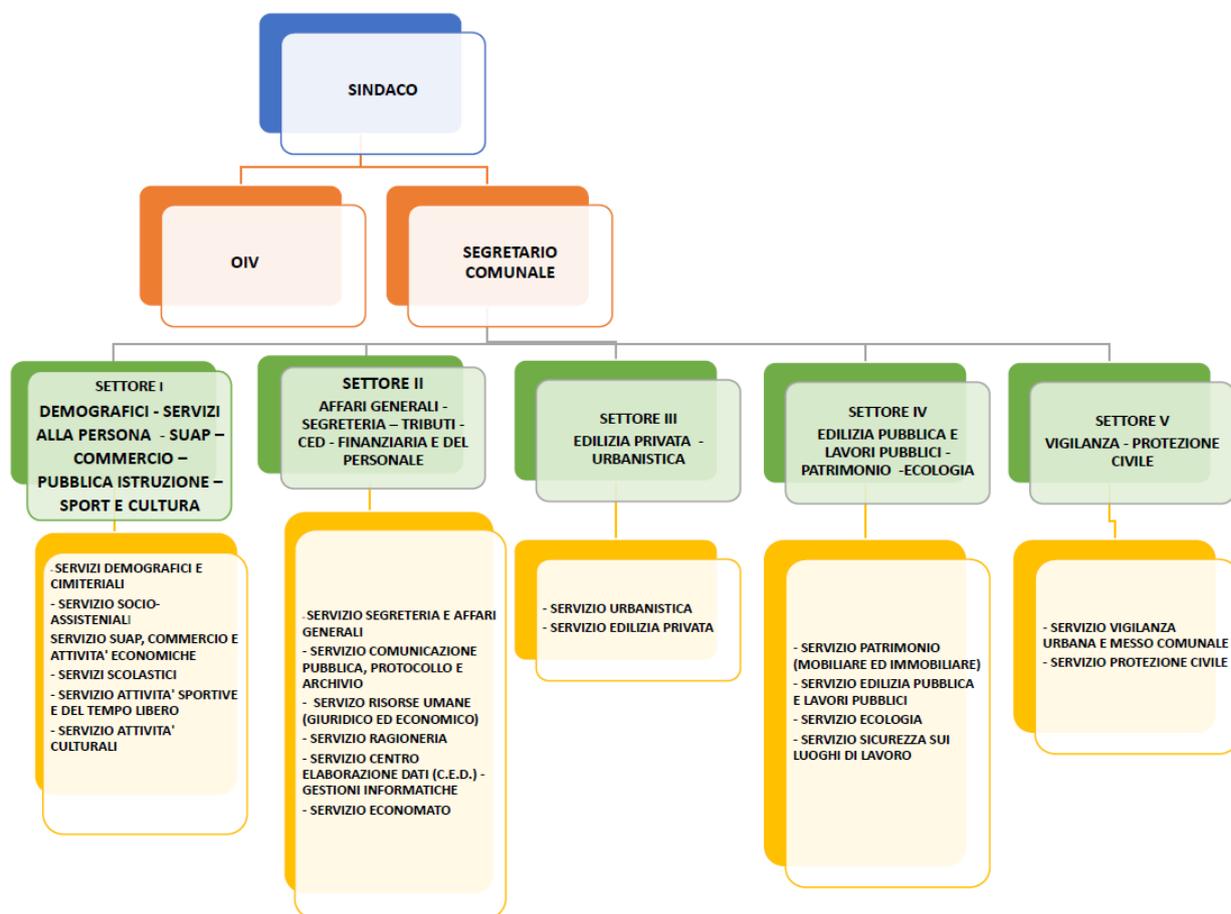
(art. 6, commi da 1 a 4, del decreto-legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito, con modificazioni, in legge 6 agosto 2021, n. 113)

**AGGIORNAMENTO SEZIONE 3.1 – STRUTTURA ORGANIZZATIVA E  
3.4 PIANO TRIENNALE DEI FABBISOGNI DI PERSONALE**

## SEZIONE 3. ORGANIZZAZIONE E CAPITALE UMANO

### 3.1 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 163 del 01 dicembre 2022 è stato modificato il funzionigramma del Comune di Lavagno con decorrenza 01.04.2023 che attualmente prevede n. 5 Settori.



La dotazione organica attuale viene modificata con il presente aggiornamento e prevede sempre un organico di 24 persone rapportato nelle diverse categorie secondo quanto illustrato dalla tabella seguente, procedendo alla trasformazione di un Funzionario Tecnico da tempo pieno a tempo parziale (50%) che alla data attuale risulta vacante.

Con il presente atto si prende atto della consistenza della copertura dei posti alla data attuale, nonché se ne definiscono compiutamente i profili professionali aggiornati.

**DOTAZIONE ORGANICA 2025-2027**

AREA INQUADRAMENTO CCNL DEL 16.11.2022	Profilo professionale	n. posti		di cui coperti	Di cui Cessano nel 2025 Senza sostituzione	di cui cessati nel 2024 con conservazione del posto per 6 mesi	di cui vacanti
FUNZIONARI ED ELEVATA QUALIFICAZIONE	FUNZIONARIO TECNICO – TEMPO PARZIALE 50%	4		3	0	0	1
FUNZIONARI ED ELEVATA QUALIFICAZIONE	FUNZIONARIO AMMINISTRATIVO	1		1	0	0	0
FUNZIONARI ED ELEVATA QUALIFICAZIONE	FUNZIONARIO AMMINISTRATIVO CONTABILE	1		1	0	0	0
FUNZIONARI ED ELEVATA QUALIFICAZIONE	FUNZIONARIO ASSISTENTE SOCIALE	1		1	0	0	0
FUNZIONARI ED ELEVATA QUALIFICAZIONE	FUNZIONARIO BIBLIOTECARIO	1		1	0	0	0
FUNZIONARI ED ELEVATA QUALIFICAZIONE	FUNZIONARIO DI VIGILANZA	1		1	0	0	0
	<b>TOTALE AREA DEI FUNZIONARI ED ELEVATA QUALIFICAZIONE (EX D1)</b>	<b>9</b>		<b>8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
ISTRUTTORI	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO/AMMINISTRATIVO CONTABILE/TECNICO	8		8	0	1 Dal 16.11.2024	0 (1 eventuale vacante dal 16.05.2025 per conservazione del posto)
ISTRUTTORI	AGENTE DI POLIZIA LOCALE	2		2	0	0	0
	<b>TOTALE AREA ISTRUTTORI (EX C1)</b>	<b>10</b>		<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
OPERATORI ESPERTI	COLLABORATORE AMMINISTRATIVO	3		3	0	0	0
OPERATORI ESPERTI	OPERATORE TECNICO MANUTENTIVO	2		2	0	0	0
	<b>TOTALE AREA OPERATORI ESPERTI (EX B3)</b>	<b>5</b>		<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>TOTALE DOTAZIONE ORGANICA</b>	<b>24</b>		<b>24</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>0</b>

### 3.2 Piano triennale dei fabbisogni di personale

#### CALCOLO CAPACITA' ASSUNZIONALI (ART. 33, COMMA 4, D.L. 34/2019 - D.P.C.M. 17/03/2020)

Con determinazione n. 91 del 03.04.2025 del Responsabile del Settore II dell'Ente è stata modificata la determinazione del calcolo della capacità assunzionali ai sensi del D.P.C.M. del 17.03.2020 come segue:

<b>FASCE DEMOGRAFICHE</b>		VALORE SOGLIA	FASCIA
0	999	<b>29,50%</b>	a
1.000	1.999	<b>28,60%</b>	b
2.000	2.999	<b>27,60%</b>	c
3.000	4.999	<b>27,20%</b>	d
5.000	9.999	<b>26,90%</b>	e
10.000	59.999	<b>27,00%</b>	f
60.000	249.999	<b>27,60%</b>	g
250.000	1.499.999	<b>28,80%</b>	h
1.500.000	50.000.000	<b>25,30%</b>	i
Abitanti al 31.12 <input type="checkbox"/>			
<b>2024</b>	<b>8.708</b>		
<b>VALORE SOGLIA</b>		<b>26,90%</b>	<b>e</b>

<b>FASCE DEMOGRAFICHE</b>		VALORE SOGLIA	FASCIA
0	999	<b>33,50%</b>	a
1.000	1.999	<b>32,60%</b>	b
2.000	2.999	<b>31,60%</b>	c
3.000	4.999	<b>31,20%</b>	d
5.000	9.999	<b>30,90%</b>	e
10.000	59.999	<b>31,00%</b>	f
60.000	249.999	<b>31,60%</b>	g
250.000	1.499.999	<b>32,80%</b>	h
1.500.000	50.000.000	<b>29,30%</b>	i
Abitanti al 31.12			
<b>2024</b>	<b>8.708</b>		
<b>VALORE SOGLIA</b>		<b>30,90%</b>	<b>e</b>

**PROSPETTO DI CALCOLO SPESE DI PERSONALE AI SENSI DEL D.M. 17 MARZO 2020**

Calcolo del limite di spesa per assunzioni relativo all'anno		ANNO	VALORE	FASCIA
		2025		
	Popolazione al 31 dicembre	2024	8.708	B
	Spesa di personale da ultimo rendiconto di gestione approvato (v. foglio "Spese di personale-Dettaglio")	2023	(a) 815.287,49 €	(I)
	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	4.442.445,84 €	
		2022	4.467.095,02 €	
		2023	5.271.869,28 €	
	Media aritmetica degli accertamenti di competenza delle entrate correnti dell'ultimo triennio		4.727.135,71 €	
	Importo Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE) stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio	2023	125.128,30 €	
	Media aritmetica delle entrate correnti del triennio al netto del FCDE	(b)	4.602.008,41 €	
	Rapporto effettivo tra spesa di personale e entrate correnti nette (a) / (b)	(c)		17,72%
	Valore soglia del rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti come da Tabella 1 DM	(d)		26,90%
	Valore soglia massimo del rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti come da Tabella 3 DM	(e)		30,90%
<b>COLLOCAZIONE DELL'ENTE SULLA BASE DEI DATI FINANZIARI</b>				
<b>ENTE VIRTUOSO</b>				
<b>ENTE VIRTUOSO</b>				
	Incremento teorico massimo della spesa per assunzioni a tempo indeterminato - (SE (e) < o = (d))	(f)	422.652,77 €	
	Sommatoria tra spesa da ultimo rendiconto approvato e incremento da Tabella 1	(f1)	1.237.940,26 €	
	Rapporto tra spesa di personale e entrate correnti in caso di applicazione incremento teorico massimo	2025 (g)		26,90%
	Limite di spesa per il personale da applicare nell'anno	2025 (h)	1.237.940,26 €	

Ai sensi dell'art. 3, D.M. 17 marzo 2020, il Comune di Lavagno appartiene alla fascia demografica da 5000 a 9.999 abitanti (popolazione al **31.12.2024**: n. 8708 abitanti);

- Sulla base della Tabella 1 dell'art. 4, D.M. 17 marzo 2020, il valore soglia di massima spesa del personale corrispondente è pari al 26,90 % (A);

- Sulla base della Tabella 3 dell'art. 6, D.M. 17 marzo 2020, il valore soglia di rientro della maggiore spesa del personale corrispondente è pari al 30,90% (B);

- Sulla base dei dati ricavati dai rendiconti **2021-2023** e dal bilancio di previsione finanziario annualità **2025**, il valore della soglia percentuale applicabile al Comune di Lavagno è pari al 17,72%

Tale valore:

[ x ] è uguale o inferiore al valore della soglia di virtuosità (A);

[ ] è compreso tra il valore della soglia di virtuosità (A) e il valore di rientro della maggiore spesa (B);

[ ] è superiore al valore di rientro della maggiore spesa (B).

Considerato che, ai sensi dell'art. 4, D.M. 17 marzo 2020, i comuni che si collocano al di sotto del valore soglia di cui alla tabella 1 del medesimo DM, possono incrementare la spesa di personale registrata nell'ultimo rendiconto approvato, per 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 rapportata alle entrate correnti, secondo le definizioni dell'art. 2, non superiore al valore soglia individuato dalla Tabella 1 del comma 1 di ciascuna fascia demografica;

Richiamati i commi 557, 557-bis, 557-quater dell'art. 1 della legge 27 dicembre 2006 n. 296 che fissano i principi ed i vincoli in materia di contenimento di spesa del personale da parte dei comuni;

	Media 2011/2013	Previsione 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
Spese macroaggregato 101	792.750,70	1.021.700,00	1.049.900,00	1.049.900,00
Spese macroaggregato 103	155.231,80	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Irap macroaggregato 102	54.058,44	69.700,00	71.700,00	71.700,00
Altre spese: reiscrizioni imputate all'esercizio successivo		0,00	0,00	0,00
Altre spese: .....		0,00	0,00	0,00
Altre spese: elezioni	21.813,24	9.300,00	9.300,00	9.300,00
Altre spese: da specificare.....		0,00	0,00	0,00
<b>Totale spese di personale (A)</b>	<b>1023.854,18</b>	<b>1.104.700,00</b>	<b>1.134.900,00</b>	<b>1.134.900,00</b>
<b>(-) Componenti escluse (B)</b>	<b>255.455,16</b>	<b>366.113,98</b>	<b>396.313,98</b>	<b>396.313,98</b>
<b>(=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B</b>	<b>768.409,02</b>	<b>738.586,02</b>	<b>738.586,02</b>	<b>738.586,02</b>
(ex art. 1, comma 557, legge n. 296/2006)				

Dato atto pertanto che il limite di Euro 768.409,02 viene rispettato;

Per l'attuazione del piano triennale delle assunzioni 2025 – 2027 l'ente ha programmato, con l'approvazione del bilancio di previsione 2025-2027 e le sue variazioni una spesa complessiva così determinata:

	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Personale a tempo indeterminato IN SERVIZIO / procedure attualmente in corso (+)	€ 950.000,00	€ 936.600,00	€ 936.600,00
Possibili espansioni da part-time a tempo pieno (+)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Personale in comando in entrata (+)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Possibili rientri di personale attualmente comandato presso altri enti (+)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Personale a tempo determinato (tutte le configurazioni) (+)	€ 71.700,00	€ 113.300,00	€ 113.300,00
Facoltà assunzionali a legislazione vigente (+)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Assunzioni di categorie protette nella quota d'obbligo (+)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Stabilizzazione di Personale a tempo determinato avente diritto	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Assunzioni per mobilità (+)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Altre modalità di acquisizione temporanea di personale (+)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>Spesa TOTALE (A) (=)</b>	<b>€ 1.021.700,00</b>	<b>€ 1.049.900,00</b>	<b>€ 1.049.900,00</b>

La spesa potenziale massima derivante dall'applicazione delle vigenti disposizioni in materia di assunzioni è determinata come segue:

	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Spesa del personale in servizio a inizio esercizio (+)	€ 1.021.700,00	€ 1.049.900,00	€ 1.049.900,00
Spesa potenziale calcolata sulle facoltà assunzionali disponibili (comprehensive di quanto stabilito da leggi speciali e da procedure di stabilizzazione) (+)	€ 216.240,26	€ 188.040,34	€ 188.040,34
<b>Spesa potenziale massima (B) (=)</b>	<b>€ 1.237.940,26</b>	<b>€ 1.237.940,34</b>	<b>€ 1.237.940,34</b>

Rilevato dunque che la spesa totale per l'attuazione del piano triennale delle assunzioni 2025 – 2027 (A) è inferiore alla spesa potenziale massima (B);

Con il presente atto viene determinato allo stato attuale il fabbisogno triennale del personale dipendente, prevedendo, rispetto a quanto già previsto nella nota di aggiornamento al DUP 2025/2027 approvata con deliberazione di C.C. n. 72 del 16.12.2024 e con il P.I.A.O. approvato con deliberazione di G.C. n. 11 del 30.01.2025, la stipula di una convenzione di segreteria con altro ente:

<b>ANNO</b>	<b>N.</b>	<b>FIGURA/PROFILO PROFESSIONALE</b>	<b>MODALITA' DI RECLUTAMENTO</b>
2025		Eventuali assunzioni per necessità impreviste per esigenze di carattere straordinario o per sostituzione a causa cessazione per qualsiasi motivo  Stipula convenzione di Segreteria con altro Ente	Procedure di mobilità / Mediante selezione pubblica / Utilizzo di Graduatorie valide  Convenzione con altro Ente
2026		Eventuali assunzioni per necessità impreviste per esigenze di carattere straordinario Sostituzione del personale cessato	Procedure di mobilità / Mediante selezione pubblica / Utilizzo di Graduatorie valide
2027		Eventuali assunzioni per necessità impreviste per esigenze di carattere straordinario Sostituzione del personale cessato	Procedure di mobilità / Mediante selezione pubblica / Utilizzo di Graduatorie valide

Viene prevista la possibilità, nel corso del triennio, di procedere ad eventuali assunzioni di personale a tempo determinato per esigenze di carattere temporaneo o eccezionale, nel rispetto della normativa vigente e del limite della spesa di personale.