

ALLEGATO 4 AL PIAO 2023 – 2025

SOTTOSEZIONE DI PROGRAMMAZIONE PIANO TRIENNALE DEI FABBISOGNI DI PERSONALE E PIANO TRIENNALE DELLE AZIONI POSITIVE

PROGRAMMAZIONE STRATEGICA DELLE RISORSE UMANE

Il piano triennale del fabbisogno si inserisce a valle dell'attività di programmazione complessivamente intesa e, coerentemente ad essa, è finalizzato al miglioramento della qualità dei servizi offerti ai cittadini e alle imprese.

Attraverso la giusta allocazione delle persone e delle relative competenze professionali che servono all'amministrazione si può ottimizzare l'impiego delle risorse pubbliche disponibili e si perseguono al meglio gli obiettivi di valore pubblico e di *performance* in termini di migliori servizi alla collettività.

La programmazione e la definizione del proprio bisogno di risorse umane, in correlazione con i risultati da raggiungere, in termini di prodotti, servizi, nonché di cambiamento dei modelli organizzativi, permette di distribuire la capacità assunzionale in base alle priorità strategiche.

In relazione, è dunque opportuno che le amministrazioni valutino le proprie azioni sulla base dei seguenti fattori:

- capacità assunzionale calcolata sulla base dei vigenti vincoli di spesa;
- stima del trend delle cessazioni, sulla base ad esempio dei pensionamenti;
- stima dell'evoluzione dei bisogni, in funzione di scelte legate, ad esempio:
 - a) alla digitalizzazione dei processi (riduzione del numero degli addetti e/o individuazione di addetti con competenze diversamente qualificate);
 - b) alle esternalizzazioni/internalizzazioni o potenziamento/dismissione di servizi/attività/funzioni;
 - c) ad altri fattori interni o esterni che richiedono una discontinuità nel profilo delle risorse umane in termini di profili di competenze e/o quantitativi.

Nelle tabelle sottostanti, , la stima delle spese di Personale per il triennio 2023-2025 è stata calcolata in base alle modifiche introdotte con il presente Piano.

VERIFICA DEI VINCOLI IMPOSTI DAL COMMA 557 DELL'ART. 1 DELLA LEGGE 296/2006

Le spese di personale, come definite dall'art. 1, comma 557 della legge 296/2006, vengono di seguito evidenziate:

| Componenti spesa personale | Media 2011/2013 (impegni) * | Bilancio 2023 | Bilancio 2024 | Bilancio 2025 |
|---|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| macroaggregato 01-Redditi da lavoro dipendente | € 682.812,70 | 698.500,00 | 686.000,00 | 686.000,00 |
| altri macroaggregati | € 10.512,21 | 31.200,00 | 31.200,00 | 31.200,00 |
| <i>Altre spese da specificare: IRAP</i> | € 44.908,75 | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| Totale spese personale (A) | € 738.233,66 | 769.700,00 | 757.200,00 | 757.200,00 |
| (-) Componenti escluse (B) | € 183.025,81 | 214.669,01 | 214.669,01 | 214.669,01 |
| (=) Componenti assoggettate al limite di spesa (ex Art. 1, comma 557, L.296/2006) (C =A-B) | € 555.207,85 | 555.030,99 | 542.530,99 | 542.530,99 |

** i dati riferiti all'anno 2011 sono rilevati da consuntivo con la ex codifica di cui al D. Lgs. 267/2000*

Ne consegue che l'Ente ha rispettato i vincoli imposti dalla normativa.

VERIFICA DEL NON SUPERAMENTO RAPORTO SPESA PERSONALE / ENTRATE CORRENTI AI SENSI DELL'ART. 33 D.L. n. 34/2019

Calcolo del valore soglia

In attuazione dell'art. 33, comma 2, del decreto-legge n. 34 del 2019, con D.P.C.M. 17/03/2020, alla Tabella 1, sono stati individuati i valori soglia per fascia demografica del rapporto della *Spesa del personale* dei comuni rispetto alle *Entrate correnti*, secondo le definizioni dell'articolo 2.

Dai conteggi effettuati secondo la nuova disciplina e qui di seguito riportati, **il parametro della spesa del personale sulle entrate correnti da ultimo consuntivo approvato (esercizio 2021) risulta essere il 25,12% e pertanto il Comune di Follina si pone al di sotto del primo c.d. "valore soglia" del 27,2%, previsto per i Comuni da 3.000 a 4.999 abitanti** secondo la classificazione indicata dal DPCM (articolo 4, tabella 1).

TABELLA 1 - SPESA DEL PERSONALE

| VOCE DA CONSIDERARE | Importo consuntivo 2021 (ultimo consuntivo approvato) |
|---------------------------------------|---|
| macro aggregato BDAP U.1.01.00.00.000 | 654.179,98 |
| macro aggregato U.1.03.02.12.001 | 10.251,87 |
| macro aggregato U.1.03.02.12.002 | 14.614,57 |
| macro aggregato U.1.03.02.12.003 | - |
| macro aggregato U.1.03.02.12.999 | - |

TABELLA 2 ENTRATE
CORRENTI

| VOCI DA CONSIDERARE | DATO A CONSUNTIVO 2021 | DATO A CONSUNTIVO 2020 | DATO A CONSUNTIVO 2019 | TOTALE DA CONSUNTIVO 2019-2020- 2021 (ultimi tre approvati) | MEDIA ENTRATE DEL TRIENNIO |
|--|------------------------------|------------------------------|------------------------------|---|----------------------------|
| Entrate correnti titolo I II III rendiconto | 2.556.157,68 | 2.551.646,47 | 2.160.262,57 | | |
| Entrata da TARI | 332.576,50 | 322.520,05 | 326.900,33 | | |
| TOTALE | 2.888.734,18 | 2.874.166,52 | 2.487.162,90 | 8.250.063,60 | 2.750.021,20 |

TABELLA 3 - ENTRATE CORRENTI AL NETTO FCDE

| | |
|--|---------------------|
| TOTALE TABELLA 2 MEDIA ENTRATE CORRENTI | 2.750.021,20 |
| A DETRARRE FCDE BILANCIO PREVISIONE 2021 | 8.984,42 |
| A DETRARRE FCDE TARI COME DA COMUNICAZIONE DEL CONSORZIO | 37.897,18 |
| TOTALE | 2.703.139,60 |

TABELLA 4 - CALCOLO VALORE SOGLIA AI FINI DELL'INDIVIDUAZIONE DELLA FASCIA DI COMPETENZA

| | |
|---|----------------------|
| SPESA DEL PERSONALE ENTE (TOTALE TABELLA 1) | 679.042,42 |
| MEDIA ENTRATE CORRENTI AL NETTO FCDE (TOTALE TABELLA 3) | 2.703.139,60 |
| | 25,12065674 % |

La soglia di riferimento per i Comuni nella fascia da 3.000 a 4.999 abitanti è la seguente:

Prima soglia: 27,2%

Seconda soglia: 31,2%

Pertanto, il Comune di Follina, nel 2023 si colloca nella fascia dei Comuni "sotto soglia".

| | | ANNO | |
|---|---|------|------------------|
| <u>Calcolo del limite di spesa per assunzioni relativo all'anno</u> | | 2023 | |
| | | ANNO | VALORE |
| | Popolazione al 31 dicembre | 2021 | 3.800 |
| | | | FASCIA |
| | | | d |
| | | ANNI | VALORE |
| | Spesa di personale 2018 | 2018 | 733.971,74 € |
| | Spesa di personale - ultimo rendiconto di gestione approvato (v. tabella di dettaglio) | 2021 | 679.046,42 € (I) |
| | | 2019 | 2.487.162,90 € |
| | Entrate correnti - rendiconti di gestione dell'ultimo triennio | 2020 | 2.874.166,52 € |
| | | 2021 | 2.888.734,18 € |
| | Media aritmetica degli accertamenti di competenza delle entrate correnti dell'ultimo triennio | | 2.750.021,20 € |
| | Importo Fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio | 2021 | 46.881,60 € |
| | Media aritmetica delle entrate correnti del triennio al netto del FCDE | | 2.703.139,60 € |
| | Rapporto effettivo tra spesa di personale e entrate correnti nette | (a) | 25,12% |

| | | |
|---|-------------|---------------------|
| Valore soglia del rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti come da Tabella 1 DM | (b1) | 27,20% |
| Valore soglia massimo del rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti come da Tabella 3 DM | (b2) | 31,20% |
| LIMITE TEORICO massimo della spesa per assunzioni a tempo indeterminato (solo se (a) < o = (b)) | (c) | 735.253,97 € |
| Percentuale massima di incremento spesa di personale da Tabella 2 DM | 2023 | 27,00% |
| Incremento annuo della spesa di personale Tabella 2 | (d) | 198.172,37 € |
| Tetto massimo della spesa per assunzioni a tempo indeterminato Tabella 2 | (e) | 735.253,97 € |
| Tetto massimo EFFETTIVO di spesa di personale per l'anno (art. 5, c. 1) | (f) | 735.253,97 € |

| | Limite art. 33, comma 2, del decreto-legge n. 34 del 2019, con D.P.C.M. 17/03/2020 | Spesa di personale prevista per l'anno (al netto dell'IRAP) | Capacità assunzionale aggiuntiva calcolata sulla base dei vigenti vincoli di spesa |
|-------------|--|---|--|
| 2023 | 735.253,97 | 729.700,00 | 5.553,97 |
| 2024 | 735.253,97 | 717.200,00 | 18.053,97 |
| 2025 | 735.253,97 | 717.200,00 | 18.053,97 |

PROGRAMMAZIONE E FABBISOGNO DI PERSONALE

PIANO ANNUALE DELLE ASSUNZIONI – ANNO 2023:

1. Si conferma la volontà del Comune di Follina di procedere al potenziamento dell'Ufficio di Assistenza Sociale e quindi ad attivare le procedure che si renderanno necessarie per l'assunzione di una ulteriore Assistente sociale a tempo parziale (18/36), come stabilito dalla deliberazione della Giunta comunale n. 23 del 22.02.2022;
2. L'Ente, inoltre intende attivare le procedure che si renderanno necessarie per la copertura del posto di operaio a tempo pieno (36/36), rimasto vacante;
3. Inoltre, l'Amministrazione ha espresso la volontà di potenziare l'Ufficio Anagrafe dell'Ente, avvalendosi del supporto di un dipendente di altro Comune per numero 6 ore settimanali, fino alla conclusione del corrente anno, mediante la stipula di una convenzione;

Le spese di personale di cui ai punti 1.,2.,3.

4. Copertura degli eventuali posti infungibili che si rendessero vacanti nell'anno per dimissioni o mobilità esterne, dando atto che, in ogni caso, le eventuali assunzioni potranno avvenire solamente nel rispetto dei limiti previsti dalla normativa vigente per mobilità esterna, utilizzo graduatoria interna o di altro Ente e, in subordine, per concorso pubblico.

PIANO ANNUALE DELLE ASSUNZIONI – ANNO 2024:

Copertura degli eventuali posti infungibili che si rendessero vacanti nell'anno per dimissioni o mobilità esterne, dando atto che, in ogni caso, le eventuali assunzioni potranno avvenire solamente nel rispetto dei limiti previsti dalla normativa vigente per mobilità esterna, utilizzo graduatoria interna o di altro Ente e, in subordine, per concorso pubblico;

PIANO ANNUALE DELLE ASSUNZIONI – ANNO 2025:

Copertura degli eventuali posti infungibili che si rendessero vacanti nell'anno per dimissioni o mobilità esterne, dando atto che, in ogni caso, le eventuali assunzioni potranno avvenire solamente nel rispetto dei limiti previsti dalla normativa vigente per mobilità esterna, utilizzo graduatoria interna o di altro Ente e, in subordine, per concorso pubblico;

Viene mantenuta per tutto il triennio 2023/2025 la possibilità per l'Ente di attivare tutte le forme di lavoro flessibile (tempo determinato, collaborazioni, lavoro occasionale, interinale, etc.) al fine di sopperire alle carenze derivanti dai ritardi nella conclusione delle procedure di reclutamento del personale oggetto di turn-over e per potenziare gli uffici in alcuni periodi dove, per nuove disposizioni di legge, si dovessero verificare particolari picchi di lavoro.

Per quanto riguarda le assunzioni delle categorie protette si precisa che l'ente ha già assolto alla quota d'obbligo mediante assunzione di un dipendente a tutt'oggi in servizio.

Nella tabella seguente viene riportata la composizione totale del personale dell'ente e la suddivisione per "area" di riferimento, con la relativa previsione di spesa.

| DOTAZIONE ORGANICA del personale alla data attuale (art. 6, comma 3 del D. lgs. 165/2001) | | | | | | | PREVISIONE DELLA SPESA (compresi oneri ed irap) | | |
|---|---------------|---|------------------------|------|----------|-------------------|--|---------------------|---------------------|
| N. PROGRESSIVO | N. DIPENDENTI | AREA AMMINISTRATIVA | C=coperto V=vacante | CAT. | POS. EC. | NOTE | SPESA PREVISTA 2023 | SPESA PREVISTA 2024 | SPESA PREVISTA 2025 |
| 1 | 1 | ISTRUTTORE DIRETTIVO - SERVIZI DEMOGRAFICI | C | D | D3 | tempo pieno 36/36 | 48.007,35 | 48.007,35 | 48.007,35 |
| 2 | 1 | ISTRUT. AMMINISTRAT. - SERVIZI DEMOGRAFICI | C | C | C4 | tempo pieno 36/36 | 17.459,95 | 17.459,95 | 17.459,95 |
| | | ASSISTENTE DI BIBLIOTECA | C | C | | | 17.459,95 | 17.459,95 | 17.459,95 |
| 3 | 1 | ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO - AGENTE DI POLIZIA LOCALE CON FUNZIONI DI MESSO NOTIFICATORE | C | C | C1 | tempo pieno 36/36 | 33.938,63 | 33.938,63 | 33.938,63 |
| 4 | 1 | ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO - AGENTE DI POLIZIA LOCALE CON FUNZIONI DI MESSO NOTIFICATORE | C | C | C1 | tempo pieno 36/36 | 33.488,88 | 33.488,88 | 33.488,88 |
| | 4 | | | | | | 150.354,76 | 150.354,76 | 150.354,76 |
| | | AREA TECNICA - TECNICO-MANUTENTIVA | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|---------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | SEGRETARIO COMUNALE | | | | | | | | | 53.000,00 | 53.000,00 | 53.000,00 |
| | | DIRITTI DI ROGITO SEGRETARIO COMUNALE | | | | | | | | | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| | | | | | | | | | | SPESE FORMAZIONE PERSONALE | 1.200,00 | 1.200,00 | 1.200,00 |
| | | | | | | | | | | BUONI PASTO | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| | | | | | | | | | | SALARIO ACCESSORIO | 58.195,29 | 58.195,29 | 58.195,29 |
| | | | | | | | | | | LAVORO FLESSIBILE | 2.500,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | | | | | | LAVORO INTERINALE | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | | | | | | | 769.700,00 | 757.200,00 | 757.200,00 |