



# COMUNE DI FORENZA

Provincia di Potenza

## PIANO TRIENNALE DEI FABBISOGNI DI PERSONALE

ALLEGATO N. 6

AL

**PIANO INTEGRATO DI ATTIVITÀ E ORGANIZZAZIONE 2023 - 2025**

*(Art. 6 commi da 1 a 4 DL n. 80/2021, convertito con modificazioni in Legge n. 113/2021)*

**(Approvato con DGC n. 72 del 27/06/2023)**

**Relazione del Responsabile del Settore Economico e Finanziario sulla  
determinazione limite di spesa per nuove assunzioni ai sensi del D.M. Ministero  
dell'Interno 17 marzo 2020. Anno 2023**

In merito alla programmazione del personale, la Commissione ARCONET nella riunione del 18/1/2023 ha proposto alcune modifiche all'allegato 4/1 al d.lgs. 118/2011 in tema di DUP e PEG a seguito dell'introduzione del Piano Integrato di Attività e Organizzazione di cui all'articolo 6 del decreto-legge n. 80/2021.

La programmazione triennale del fabbisogno di personale, contenuta nel DUP, contiene le scelte macro-organizzative dell'ente, al fine di consentire la coerente allocazione delle poste di bilancio. Il PIAO, invece, dovrà indicare il piano delle figure professionali necessarie per soddisfare il fabbisogno di personale già approvato in termini finanziari, le modalità di reclutamento del personale e gli indicatori di stato di salute delle risorse che si intende realizzare attraverso la strategia di acquisizione del personale.

#### **CAPACITÀ ASSUNZIONALE DEL COMUNE**

Ai fini del calcolo della capacità assunzionale, le indicazioni contenute nell'art. 33, comma 2, del d.l. 34/2019 e nel d.P.C.M. 17 marzo 2020 prevedono la determinazione di un valore soglia ai sensi dell'art. 4 del citato d.P.C.M. dato da una soglia per gli enti virtuosi determinata in base alla popolazione residente (Tabella 1) e una soglia massima per gli enti non virtuosi (tabella 3) che per il comune di Forenza è la seguente:

<b>Step 1 - DETERMINAZIONE VALORE SOGLIA art. 4</b>	
Popolazione	<b>1.862</b>
Fascia di riferimento	<b>B</b>
Valore 1° soglia	<b>28,6%</b>
Valore 2° soglia	<b>32,6%</b>

La spesa del personale dell'ultimo conto consuntivo 2022 tiene conto dell'art. 2, c. 3 dello schema di decreto in materia di funzioni e classificazione dei segretari comunali e provinciali, adottato dal Ministero dell'Interno ma non ancora pubblicato, il quale dispone: "Ai fini del rispetto dei valori soglia di cui all'articolo 33, comma 2, del decreto-legge 30 aprile 2019, n. 34, convertito con modificazioni dalla legge 28 giugno 2019, n. 58, ciascun comune

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 **28,60%** (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 **32,60%** (B);

valori delle tabelle 1 e 3

<b>Valori soglia per classe demografica</b>				
tra	e	Fascia	1° soglia - art. 4	2° soglia - art. 6
-	999	A	<b>29,50%</b>	<b>33,50%</b>
<b>1.000</b>	<b>1.999</b>	<b>B</b>	<b>28,60%</b>	<b>32,60%</b>
2.000	2.999	C	<b>27,60%</b>	<b>31,60%</b>
3.000	4.999	D	<b>27,20%</b>	<b>31,20%</b>
5.000	9.999	E	<b>26,90%</b>	<b>30,90%</b>
10.000	59.999	F	<b>27,00%</b>	<b>31,00%</b>
60.000	249.999	G	<b>27,60%</b>	<b>31,60%</b>
250.000	1.499.999	H	<b>28,80%</b>	<b>32,80%</b>
1.500.000		I	<b>25,30%</b>	<b>29,30%</b>

Sulla base dei dati ricavati dai rendiconti **2020-2022** e dal bilancio di previsione finanziario annualità **2022**, il valore della soglia percentuale applicabile al Comune di Forenza è pari al **25,55%** ( $453.285,72/1.774.255,53$ ) il quale scaturisce dal rapporto della spesa del personale (2022) e delle entrate correnti (2020-2021-2022).

Tale rapporto offre un margine assunzionale massimo teorico pari alla differenza tra il limite di spesa calcolato in base alla percentuale prevista nella soglia della tabella 1 (28,60%) pari a  $1.774.255,53 \times 28,60\% = 507.437,08$  e la spesa del personale dell'ultimo conto consuntivo approvato pari a **453.285,72**; tale valore massimo assunzionale teorico pari ad euro **54.151,36**, tuttavia, potrà essere utilizzato solo qualora inferiore al limite di spesa massima prevista dalla tabella 2 (34%) rispetto alla spesa del personale del 2018, altrimenti sarà utilizzato quest'ultimo limite finanziario che, nel caso di specie, è il seguente:

**DOTAZIONE ORGANICA TEORICA E PERSONALE PRESENTE**

L'ultima dotazione organica approvata, prima del passaggio (a partire dall'1/4/2023) dalle categorie professionali alle aree professionali così come definite dal CCNL 2019-2021 Funzioni Locali, è sintetizzata nella tabella seguente:

ULTIMA DOTAZIONE ORGANICA TEORICA APPROVATA										
CAT.	Totale unità previste	TEMPO PIENO	PART-TIME	TOTALE	Posti Occupati	Posti vacanti part time	Posti vacanti tempo pieno	Totale posti vacanti		
dirigenti	0	0	0	0	0	0	0	0		
D3	0	0	0	0	0	0	0	0		
D1	3	3	0	3	3	0	0	0		
C	6	6	0	6	4	0	2	2		
B3	1	1	0	1	1	0	0	0		
B1	0	0	0	0	0	0	0	0		
A	1	1	0	1	0	0	1	1		
<b>TOTALI</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>0</b>	<b>11</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>3</b>		
<b>TOTALE PERSONALE EQUIVALENTE</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>0</b>							



Spesa dotazione organica teorica personale a tempo indeterminato fino al 31/03/2023

CAT.	TEMPO PIENO	TEMPO PARZ. IN TEMPO PIENO	TOTALE EQUIV.	SPESA ANNUA	CONTRIBUTI	IRAP	PREMIO INAIL (ES.1%)	SPESA TOTALE
Dirigenti	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D3	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D1	3	0,00	3,00	75.440,14	20.127,43	6.412,41	754,40	102.734,38
C	6	0,00	6,00	139.053,66	37.099,52	11.819,56	1.390,54	189.363,27
B3	1	0,00	1,00	21.745,62	5.801,73	1.848,38	217,46	29.613,19
B1	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A	1	0,00	1,00	19.806,92	5.284,49	1.683,59	198,07	26.973,06
<b>TOTALI</b>	<b>11</b>	<b>0,00</b>	<b>11,00</b>	<b>256.046,33</b>	<b>68.313,16</b>	<b>21.763,94</b>	<b>2.560,46</b>	<b>348.683,89</b>

Spesa dotazione organica teorica personale a tempo indeterminato fino dal 01/04/2023

CAT.	TEMPO PIENO	TEMPO PARZ. IN TEMPO PIENO	TOTALE EQUIV.	SPESA ANNUA	DIFFERENZIALI	CONTRIBUTI	IRAP	PREMIO INAIL (ES.1%)	SPESA TOTALE
Dirigenti	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzionari e EQ.	3	0,00	3,00	75.440,14	0,00	20.127,43	6.412,41	754,40	102.734,38
Istruttori	6	0,00	6,00	139.053,66	0	37.099,52	11.819,56	1.390,54	189.363,27
Operatori esp.	1	0,00	1,00	20.620,72	1.124,90	5.801,73	1.848,38	217,46	29.613,19
Operatori	1	0,00	1,00	19.806,92		5.284,49	1.683,59	198,07	26.973,06
<b>TOTALI</b>	<b>11</b>	<b>0,00</b>	<b>11,00</b>	<b>254.921,43</b>	<b>1.124,90</b>	<b>68.313,16</b>	<b>21.763,94</b>	<b>2.560,46</b>	<b>348.683,89</b>

## VERIFICA DI CONTROLLO CON SPESA MEDIA TRIENNIO 2011-2013

SPESA DOTAZIONE ORGANICA TEORICA		348.683,89
SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - LIMITE MAX CONSENTITO		60.593,52
FONDI E SALARIO ACCESSORIO A BILANCIO		134.480,97
SPESA DEL SEGRETARIO COMUNALE ED ALTRE SPESE		106.953,37
	<b>TOTALE</b>	650.711,75
SPESE ESCLUSE EX ART.1 COMMA 557 LEGGE 296/2006		155.591,53
	<b>TOTALE SOGGETTO A LIMITE (A)</b>	495.120,23
	<b>SPESA PERSONALE MEDIA 2011-2013 (B)</b>	502.984,00
	<b>(A-B)&lt;0</b>	-7.863,77

Il totale della spesa della dotazione organica teorica risulta inferiore al valore della spesa media sostenuta nel 2011-2023, con la conseguenza che la spesa della dotazione organica teorica rispetta il limite previsto dall'art. 1, comma 557, della legge 296/2006 senza necessità di una sua riduzione.

Personale cessato anno 2023

CAT.	TEMPO PIENO	TEMPO PARZ. IN TEMPO PIENO	TOTALE EQUIV.	SPESA ANNUA	CONTRIBUTI	IRAP	PREMIO INAIL (ES.1%)	SPESA TOTALE A REGIME	SPESA TOTALE 2023
Dirigenti	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzionari e EQ.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Istruttori	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operatori esp.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operatori	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALI</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Le assunzioni previste per l'anno 2023 sono rappresentate dalla tabella seguente:

Personale a tempo indeterminato da assumere 2023

CAT.	TEMPO PIENO	TEMPO PARZ. IN TEMPO PIENO	TOTALE EQUIV.	SPESA ANNUA	CONTRIBUTI	IRAP	PREMIO INAIL (ES.1%)	SPESA TOTALE	SPESA TOTALE 2023
Dirigenti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzionari e EQ.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Istruttori	1	0,17	1,17	27.115,46	7.234,41	2.304,81	271,15	36.925,84	12.308,61
Operatori esp.	0	0,17	0,17	3.423,04	913,27	290,96	34,23	4.661,50	1.165,37
Operatori	1	0,00	1,00	19.806,92	5.284,49	1.683,59	198,07	26.973,06	11.238,78
<b>TOTALI</b>	<b>2</b>	<b>0,34</b>	<b>2,34</b>	<b>50.345,42</b>	<b>13.432,16</b>	<b>4.279,36</b>	<b>503,45</b>	<b>68.560,39</b>	<b>24.712,76</b>

## PROGRAMMAZIONE TRIENNALE 2023-2025 - LIMITI ECONOMICI

PROGRAMMAZIONE TRIENNALE 2023-2025 - LIMITI ECONOMICI		Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	
SPESA PERSONALE OCCUPATO		290.902,97	351.750,60	363.750,60	
SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO		12.624,22			
FONDI E SALARIO ACCESSORIO A BILANCIO		134.480,97	134.480,97	134.480,97	
Accantonamento rinnovo Dirigenti e Segretario CCNL 2019-2021					
Vacanza contrattuale		1.454,51	1.454,51	1.454,51	
Accantonamento rinnovo contrattuale 2022-2024		3.000,00	4.500,00	0,00	
Fondo Pluriennale Vincolato		49.812,65	0	0	
Personale comandato + monetizzazione personale trasferito Stato PNRR		-24.000,00	-35.000,00	-12.000,00	
Personale in convenzione+ ART. 1, C.557 L311/2004+TIROCINI FORM. REGIONE		32.368,07			
SPESA DEL SEGRETARIO COMUNALE E ALTRE SPESE		106.953,37	106.953,37	106.953,37	
<b>TOTALE</b>		<b>607.596,77</b>	<b>564.139,46</b>	<b>594.639,46</b>	
SPESE ESCLUSE EX ART.1 COMMA 557 LEGGE 296/2006		155.591,53	139.311,53	139.311,53	
<b>TOTALE AL NETTO SPESE ESCLUSE</b>		<b>452.005,24</b>	<b>424.827,93</b>	<b>455.327,93</b>	<b>LIMITE RISPETTATO</b>
<b>Spesa media 2011-2013</b>		<b>502.984,00</b>	<b>502.984,00</b>	<b>502.984,00</b>	

SPESE ESCLUSE EX ART.1 COMMA 557 LEGGE 296/2006			
	2023	2024	2025
<b>RINNOVI CONTRATTUALI</b>	49.142,13 €	49.142,13 €	49.142,13 €
<b>RIMBORSO SEGRETERIA CONVENZIONATA</b>	59.469,40 €	59.469,40 €	59.469,40 €
<b>STRAORDINARIO PER CONSULTAZIONI ELETTORALI, REFERENDARIE, ECC...</b>			
<b>STRAORDINARIO PER CONSULTAZIONI ELETTORALI,</b>	6.500,00 €	13.000,00 €	13.000,00 €
<b>QUOTA DI DIRITTI DI ROGITO SPETTANTE AL SEGRETARIO COMUNALE</b>	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
<b>INCENTIVO FUNZIONI TECNICHE</b>	24.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
<b>INCENTIVO ISTAT</b>	5.000,00 €		
<b>ONERI SU INCENTIVO FUNZIONI TECNICHE</b>	6.480,00 €	2.700,00 €	2.700,00 €
<b>ONERI SU INCENTIVO ISTAT</b>			
	<b>155.591,53 €</b>	<b>139.311,53 €</b>	<b>139.311,53 €</b>



ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO

N.ro posti	esigenza lavorativa	Forma contrattuale	Area/profilo	% di PT/FT	Data inizio	Data fine	Spesa a carico del bilancio		
							2023	2024	2025
1	carezza personale settore Pol. Loc.	TEMPO DETERMINA TO	istruttore di vigilanza	50%	01/01/2023	19/05/2024	15.780,27 €	7.232,00 €	
1	carezza personale settore Pol. Loc.	TEMPO DETERMINA TO	istruttore di vigilanza	50%	01/01/2023	31/03/2023	2.840,44 €		
1	vacanza posto ragioneria/personale	ART. 1 COMMA 557 legge 311/2014	collaboratore contabile	33,33%	01/01/2023	31/12/2023	9.322,99 €		
1	carezza personale settore Pol. Loc.	TEMPO DETERMINA TO	istruttore di vigilanza	8,33	01/04/2023	31/12/2023	1.972,54 €		
1	carezza personale settore tecnico.	COMANDO	Istruttore tecnico	33,33	01/01/2023	31/12/2023	10.520,00 €		
N.ro posti	esigenza lavorativa	Forma contrattuale	Profilo professionale	% di PT/FT	Data inizio	Data fine	Spesa a carico del PNRR		
							2023	2024	2025
1	carezza personale supporto progetti PNRR	TEMPO DETERMINA TO	Istruttore tecnico	50%	01/08/2023	31/01/2025	6.477,85 €	15.546,87 €	1.295,57 €
1	carezza personale supporto progetti PNRR	TEMPO DETERMINA TO	Istruttore amministrativo/informativo	50%	01/08/2023	31/01/2025	6.477,85 €	15.546,87 €	1.295,57 €

Firmato digitalmente da

**Valeria Antonella Lettino**  
 CN = Lettino Valeria Antonella  
 SerialNumber =  
 TINIT-LTTVRN69M43D971H  
 C = IT