



Piano Integrato di Attività e Organizzazione - PIAO - 2023/2023

PIANO TRIENNALE DEI FABBISOGNI DI PERSONALE (PTFP)

- Fabbisogni di personale
- Allegato 1 - Prospetto dimostrativo

Piano triennale dei fabbisogni di personale (PTFP)

Riferimenti normativi:

- articolo 6 del d.l. 80/2021, convertito in legge 113/2021 (introduzione nell'ordinamento del PIAO – Piano integrato di attività e organizzazione);
- articolo 6 del d.lgs. 165/2001 (PTFP - Piano triennale dei fabbisogni di personale);
- articolo 1, comma 1, lett. a) del d.p.r. 81/2022 (soppressione adempimenti correlati al PTFP e assorbimento del medesimo nel PIAO);
- articolo 4, comma 1, lett. c) del decreto ministeriale n. 132/2022 (contenente gli Schemi attuativi del PIAO);
- *(per i comuni)* articolo 33, comma 2, del d.l. 34/2019, convertito in legge 58/2019 (determinazione della capacità assunzionale dei comuni);
- *(per i comuni)* d.m. 17/03/2020, attuativo dell'articolo 33, comma 2 (definizione dei parametri *soglia* e della capacità assunzionale dei comuni);
- articolo 1, comma 557 o 562, della legge 296/2006 (tetto di spesa di personale in valore assoluto);
- linee guida in materia di programmazione dei fabbisogni di personale del Dipartimento per la Funzione Pubblica, emanate in data 08/05/2018 e integrate in data 02/08/2022;
- articolo 33 del d.lgs. 165/2001 (verifica delle eccedenze di personale).

<p>Piano triennale dei fabbisogni di personale</p>	<p>Rappresentazione della consistenza di personale al 31 dicembre dell'anno precedente</p> <p><i>In esito alla riclassificazione del personale, entrata in vigore il primo giorno del quinto mese successivo alla sottoscrizione definitiva del CCNL 2019/2021 (1° aprile 2023), si sono sostituiti - nella declinazione della dotazione organica - alle categorie (A, B, C, D), le nuove quattro Aree (Operatori, Operatori esperti, Istruttori, Funzionari ed Elevata Qualificazione).</i></p>	<p>DOTAZIONE ORGANICA COMPLESSIVA AL 31/12/2022:</p> <p>TOTALE: n. <u>106</u> unità di personale</p> <p><i>di cui:</i></p> <p>n. <u>106</u> a tempo indeterminato n. <u>0</u> a tempo determinato n. <u>87</u> a tempo pieno n. <u>19</u> a tempo parziale</p> <p>SUDDIVISIONE DEL PERSONALE NELLE AREE/CATEGORIE DI INQUADRAMENTO</p> <p>n. <u>28</u> area dei Funzionari e dell'Elevata Qualificazione <i>così articolate:</i> n. 7 con profilo di Assistente sociale n. 1 con profilo di Funzionario economico-amministrativo n. 2 con profilo di Funzionario tecnico n. 6 con profilo di Istruttore direttivo amministrativo n. 1 con profilo di Istruttore direttivo culturale</p>
---	--	--

		<p>n. 4 con profilo di Istruttore direttivo economico-amministrativo n. 4 con profilo di Istruttore direttivo tecnico n. 3 con profilo di Ufficiale direttivo Polizia Locale</p> <p>n. ___67___ area degli Istruttori <i>così articolate:</i> n. 9 con profilo di Agente di Polizia Locale n. 3 con profilo di Educatore n. 7 con profilo di Educatrice nido n. 35 con profilo di Istruttore amministrativo n. 1 con profilo di Istruttore amministrativo contabile n. 3 con profilo di Istruttore culturale n. 2 con profilo di Istruttore bibliotecario n. 7 con profilo di Istruttore tecnico</p> <p>n. ___10___ area degli Operatori esperti <i>così articolate:</i> n. 6 con profilo di Collaboratore amministrativo n. 1 con profilo di Operatore ecologico n. 3 con profilo di Operatore tecnico esperto</p> <p>n. ___1___ area degli Operatori <i>così articolate:</i> n. 1 con profilo di Operatore scolastico</p>
	<p>Programmazione strategica delle risorse umane</p>	<p>a) capacità assunzionale calcolata sulla base dei vigenti vincoli di spesa:</p> <p>a.1) verifica degli spazi assunzionali a tempo indeterminato Atteso che, in applicazione delle regole introdotte dall'articolo 33, comma 2, del D.L. 34/2019 convertito in legge 58/2019 e s.m.i., e del decreto ministeriale attuativo 17/03/2020, effettuato il calcolo degli spazi assunzionali disponibili con riferimento al rendiconto di gestione degli anni 2020, 2021 e 2022 per le entrate, al netto del FCDE dell'ultima delle tre annualità considerate, e dell'anno 2022 per la spesa di personale, come da prospetto allegato 1):</p>

- Il comune evidenzia un rapporto percentuale tra spesa ed entrate pari al 18,97%;
- Con riferimento alla classe demografica di appartenenza dell'ente, la percentuale prevista nel decreto ministeriale attuativo in Tabella 1 è pari al 27%;
- Il Comune si colloca pertanto entro la soglia più bassa, disponendo di un margine per capacità assunzionale aggiuntiva teorica rispetto a quella ordinaria, ex art. 4, comma 2, del d.m. 17 marzo 2020, da utilizzare per la programmazione dei fabbisogni del triennio 2023/2025, con riferimento all'annualità 2023, di euro 1.814.010,78, con individuazione di una "soglia" teorica di spesa, ai sensi della *Tabella 1* del decreto, di euro 6.096.659,74;
- Ricorre però l'applicazione dell'ulteriore parametro di incremento progressivo della spesa di personale rispetto a quella sostenuta nell'anno 2018, previsto in *Tabella 2* del decreto attuativo, ex art. 5, comma 1, poiché questa restituisce un valore inferiore alla "soglia" di Tabella 1, individuando una ulteriore "soglia" di spesa pari a euro 4.816.843,98 (determinata assommando alla spesa di personale dell'anno 2018 di euro 3.980.862,79 un incremento, pari al 21%, per euro 835.981,19);
- il Comune non dispone di resti assunzionali dei 5 anni antecedenti al 2020, che alla luce dell'art. 5 comma 2 del d.m. 17 marzo 2020 e della Circolare interministeriale del 13 maggio 2020, potrebbero essere usati "in superamento" degli spazi individuati in applicazione della *Tabella 2* summenzionata, tenendo conto della nota prot. 12454/2020 del MEF - Ragioneria Generale dello Stato, che prevede che tali resti siano meramente *alternativi*, ove più favorevoli, agli spazi individuati applicando la *Tabella 2* del d.m.;
- Come evidenziato dal prospetto di calcolo allegato 1) la capacità assunzionale aggiuntiva complessiva del comune per l'anno 2023, ammonta pertanto conclusivamente a euro 4.816.843,98, portando a individuare la *soglia* di riferimento per la spesa di personale per l'anno 2023, secondo le percentuali della richiamata *Tabella 2* di cui all'art. 5 del d.m. 17/03/2020, in un importo insuperabile di euro 835.981,19.

Rilevato che, includendo le azioni assunzionali introdotte dalla presente deliberazione, dettagliate di seguito, si verifica il rispetto del contenimento della spesa di personale previsionale dell'anno 2023 entro la somma data dalla spesa registrata nell'ultimo rendiconto approvato e degli spazi assunzionali concessi dal d.m. 17 marzo 2020, come su ricostruiti, nei seguenti valori:

SPESA DI PERSONALE ANNO 2018 euro 3.980.862,79 + SPAZI ASSUNZIONALI TABELLA 2 D.M. euro 835.981,19 = LIMITE CAPACITA' ASSUNZIONALE euro 4.816.843,98 ≥ SPESA DI PERSONALE PREVISIONALE 2023 euro 4.306.288,00

Il dato relativo alla spesa personale previsionale 2023 è determinato secondo la nozione del d.m. 17/03/2020 (quindi senza Irap), tenuto conto delle scelte assunzionali previste nella presente programmazione dei fabbisogni, sia a tempo indeterminato che mediante forme di lavoro flessibile.

Dato atto che:

- la programmazione dei fabbisogni risulta pertanto pienamente compatibile con la disponibilità concessa dal d.m. 17 marzo 2020;
- tale spesa risulta compatibile, alla luce dei dati previsionali disponibili, con il mantenimento del rispetto della “soglia”, secondo il principio della sostenibilità finanziaria, anche nel corso delle annualità successive, oggetto della presente programmazione strategica, secondo il prospetto Allegato _1_ alla presente programmazione;
- questa attestazione viene supportata attraverso la proiezione della spesa di personale e delle entrate correnti negli anni successivi (i “valori soglia” della Tabella 2, utili in questo esempio, sono attualmente fissati solo fino al 2024) e consente di verificare il rispetto della “soglia” anche nella restante parte del triennio oggetto di programmazione.
- i maggiori spazi assunzionali, concessi in applicazione del d.m. 17 marzo 2020, sono utilizzati, conformemente alla norma dell’articolo 33, comma 2, su richiamato, per assunzioni esclusivamente a tempo indeterminato.

a.2) verifica del rispetto del tetto alla spesa di personale

Verificato, inoltre, che la spesa di personale per l’anno 2023, derivante dalla presente programmazione dei fabbisogni di personale, è compatibile con il rispetto del tetto di spesa di personale in valore assoluto determinato ai sensi dell’art. 1, comma 557 della legge 296/2006 come segue:

Valore medio di riferimento del triennio 2011/2013: euro 4.038.657,26

spesa di personale, ai sensi del comma 557, per l'anno 2023: euro 3.897.441,06

a.3) verifica del rispetto del tetto alla spesa per lavoro flessibile

Dato atto, inoltre, che la spesa di personale mediante forme di lavoro flessibile previste per l'anno 2023, derivante dalla presente programmazione dei fabbisogni di personale, è compatibile con il rispetto dell'art. 9, comma 28, del d.l. 78/2010, convertito in legge 122/2010, come segue:

Valore spesa per lavoro flessibile anno 2009: euro 173.741,12

Spesa per lavoro flessibile per l'anno 2023: euro 88.923,10

a.4) verifica dell'assenza di eccedenze di personale

Dato atto che l'ente ha effettuato la ricognizione delle eventuali eccedenze di personale, ai sensi dell'art. 33, comma 2, del d.lgs.165/2001 con deliberazione G.C. n. 35 del 27/03/2023 e che non sono emerse eccedenze.

a.5) verifica del rispetto delle altre norme rilevanti ai fini della possibilità di assumere

Atteso che:

- ai sensi dell'art. 9, comma 1-quinquies, del d.l. 113/2016, convertito in legge 160/2016, l'ente ha rispettato i termini per l'approvazione di bilanci di previsione, rendiconti, bilancio consolidato ed ha inviato i relativi dati alla Banca Dati delle Amministrazioni Pubbliche entro trenta giorni dal termine previsto per l'approvazione;
- l'ente alla data odierna ottempera all'obbligo di certificazione dei crediti di cui all'art. 27, comma 9, lett. c), del D.L. 26/4/2014, n. 66 convertito nella legge 23/6/2014, n. 89 di integrazione dell'art. 9, comma 3-bis, del D.L. 29/11/2008, n. 185, convertito in L. 28/1/2009, n. 2;

- l'ente non si trova in condizioni strutturalmente deficitarie, ai sensi dell'art. 243 del d.lgs. 18/8/2000, n. 267, pertanto non è soggetto ai controlli centrali sulle dotazioni organiche e sulle assunzioni di personale;

si attesta che il Comune di Melzo non soggiace al divieto assoluto di procedere all'assunzione di personale.

b) stima del trend delle cessazioni:

Considerato che, alla luce della normativa vigente e delle informazioni disponibili, si prevedono le seguenti cessazioni di personale nel triennio oggetto della presente programmazione:

ANNO 2023:

- n.1 Istruttore amministrativo – area degli Istruttori – Settore REF
- n.1 Istruttore amministrativo – area degli Istruttori – Settore SP
- n.1 Istruttore direttivo amministrativo – area dei Funzionari e dell'Elevata Qualificazione – Settore SCAI
- n.1 Istruttore amministrativo – area degli Istruttori – Settore SCAI
- n.1 Agente di Polizia Locale – area degli Istruttori – Settore PL
- n.1 Istruttore amministrativo part time 50% - area degli Istruttori - Settore SCAI
- n.1 Istruttore tecnico – area degli Istruttori – Settore LP
- n.1 Istruttore direttivo amministrativo – area dei Funzionari – Settore LP
- n.1 Istruttore tecnico part time 50% - area degli Istruttori – Settore LP
- n.1 Istruttore tecnico - area degli Istruttori – Settore GT

ANNO 2024: nessuna cessazione prevista

ANNO 2025: nessuna cessazione prevista

c) stima dell'evoluzione dei fabbisogni:

Considerato che, in relazione agli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica del Documento Unico di Programmazione 2023-2025 che confluiranno nella Sezione 2.1 (Valore pubblico) del Piano integrato di attività e

organizzazione, si evidenziano i seguenti elementi di rilievo a fondamento delle necessità dotazionali dell'ente:

- In esecuzione della programmazione già avviata nel 2022 verranno completati nel 2023 i procedimenti per le seguenti assunzioni:

n.1 Istruttore amministrativo-contabile - area degli Istruttori - da assegnare al Settore SCAI;

n.1 Istruttore amministrativo-contabile - area degli Istruttori - da assegnare al Settore SCAI;

n.1 Istruttore amministrativo-contabile - area degli Istruttori - categoria protetta da assegnare al Settore REF;

- Nel corso del 2023 si prevedono le seguenti assunzioni in sostituzione del personale cessato di cui sopra:

n.1 Istruttore amministrativo-contabile - area degli Istruttori - da assegnare al Settore SP;

n.1 Istruttore amministrativo-contabile - area degli Istruttori - da assegnare al Settore SCAI;

n.1 Istruttore direttivo amministrativo - area dei Funzionari e dell'Elevata Qualificazione - da assegnare al Settore SCAI;

n.1 Agente di Polizia Locale - area degli Istruttori - da assegnare al Settore PL;

n.1 Istruttore tecnico - area degli Istruttori - da assegnare al Settore LP;

n.1 Istruttore direttivo amministrativo - area dei Funzionari - da assegnare al Settore LP;

n.1 Istruttore tecnico - area degli Istruttori - da assegnare al Settore GT;

Eventuali ulteriori cessazioni al momento non previste porteranno alla sostituzione previa verifica della sostenibilità finanziaria.

- Nel corso del 2023 si prevedono le seguenti nuove assunzioni di personale:

n.1 Assistente sociale - area dei Funzionari - da assegnare al Settore SP;
n.1 Istruttore direttivo tecnico - area dei Funzionari - da assegnare al Settore LP;

- Questa Amministrazione intende continuare a svolgere il Servizio Asilo Nido, come indicato nella Sezione Strategica del DUP. A tal fine fino al 31 luglio 2024 il servizio viene garantito avvalendosi anche di personale in somministrazione;

- In considerazione del fatto che i ruoli operativi dei nuovi profili professionali racchiudono i ruoli di quanti sono addetti a fornire ausilio ai processi trasversali o a quelli caratterizzanti; in termini di competenze e grado di autonomia, sono contraddistinti da: basso grado di specializzazione tecnica, buona affidabilità, alta capacità di collaborazione; bassa autonomia nella definizione dei compiti e nel monitoraggio, alta necessità di supervisione diretta, si prevede un procedimento di verticalizzazione di:

n.1 Operatore scolastico - area degli Operatori - inquadrato nel Settore SCAI in

n.1 Operatore scolastico esperto - area degli Operatori esperti - inquadrato nel Settore SCAI.

In considerazione, altresì, del fatto che alcuni servizi comunali richiedono ruoli con alta professionalità acquisibile con la pluriennale esperienza maturata all'interno del servizio stesso e che racchiudano competenze strategiche nei processi amministrativi-contabili e tecnici ed inoltre che concorrano al raggiungimento degli obiettivi stabiliti assicurando la qualità dei servizi e dei risultati, il coordinamento delle risorse affidate anche attraverso la responsabilità diretta di moduli organizzativi, si prevedono i seguenti procedimenti di verticalizzazione:

n.1 Istruttore tecnico - area degli Istruttori - inquadrato nel Settore LP in
n.1 Istruttore direttivo tecnico - area dei Funzionari - inquadrato nel Settore LP.

		<p>d) certificazioni del Revisore dei conti: Dato atto che la presente Programmazione dei fabbisogni di personale viene sottoposta all'organismo di Revisione 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;</p>
	<p>Strategia di copertura del fabbisogno</p>	<p>Assunzioni mediante procedura concorsuale pubblica / utilizzo di graduatorie concorsuali vigenti o altra modalità da individuarsi nel PIAO:</p> <p>n.1 Istruttore amministrativo-contabile - area degli Istruttori - da assegnare al Settore SP;</p> <p>n.1 Istruttore amministrativo-contabile - area degli Istruttori - da assegnare al Settore SCAI;</p> <p>n.1 Istruttore direttivo amministrativo - area dei Funzionari e dell'Elevata Qualificazione - da assegnare al Settore SCAI; mediante mobilità ai sensi dell'art.30 del d.lgs. n.165/2006; in caso di esito non positivo della procedura di mobilità si prevede l'espletamento di procedura concorsuale pubblica svolta da questo Ente;</p> <p>n.1 Assistente sociale - area dei Funzionari - da assegnare al Settore SP;</p> <p>n.1 Funzionario tecnico - area dei Funzionari - da assegnare al Settore LP; mediante mobilità ai sensi dell'art.30 del d.lgs. n.165/2006; in caso di esito non positivo della procedura di mobilità si prevede l'espletamento di procedura concorsuale pubblica svolta da questo Ente;</p> <p>n.1 Agente di Polizia Locale - area degli Istruttori - da assegnare al Settore PL;</p> <p>n.1 Istruttore tecnico - area degli Istruttori - da assegnare al Settore LP;</p> <p>n.1 Istruttore direttivo amministrativo - area dei Funzionari - da assegnare al Settore LP;</p> <p>n.1 Istruttore tecnico - area degli Istruttori - da assegnare al Settore GT.</p>

		<p>Progressioni verticali di carriera: n.1 Operatore scolastico esperto - area degli Operatori esperti - inquadrato nel Settore SCAI; n.1 Istruttore direttivo tecnico - area dei Funzionari - inquadrato nel Settore LP.</p> <p>Assunzioni mediante forme di lavoro flessibile n.2 educatrici asilo nido - area degli Istruttori - fino al 30/6 con contratti di somministrazione di lavoro;</p> <p>sostituzione di personale educativo sulla base delle necessità mediante contratti di somministrazione;</p> <p>tirocini formativi o di altro genere.</p>
--	--	--

Piano dei conti finanziario		Accertamenti		
Cod	Descrizione	2020	2021	2022
1,00	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	11.415.037,16	12.799.291,45	13.006.154,34
2,00	Trasferimenti correnti	6.698.565,40	5.883.389,41	6.507.648,35
3,00	Entrate extratributarie	4.891.746,81	5.070.033,36	5.751.930,12
Spese finanziate	Spese finanziate da altri soggetti	0,00	0,00	0,00
Rimborso SG	Rimborso Convenzione Segreteria Generale	-34.976,57	0,00	-33.792,97
Totale		22.970.372,80	23.752.714,22	25.231.939,84
Media				23.985.008,95
Anno di riferimento	Descrizione			
2022	Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità			1.404.787,71
Totale denominatore				22.580.221,24

Cod	Descrizione	
1.01	Redditi da lavoro dipendente	4.259.920,51
1.03.02.12	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	56.521,42
Spese finanziate	Finanziate integralmente da altri soggetti	0,00
Rimborso SG	Rimborso Convenzione Segreteria Generale	-33.792,97
Totale Numeratore		4.282.648,96

Rapporto 18,97%

Valore soglia per fascia demografica di appartenenza Comune di Melzo 27,00%

Soglia teorica di spesa ai sensi della Tabella 1	6.096.659,74
Spazio finanziario teorico aggiuntivo per nuove assunzioni	1.814.010,78

Cod	Descrizione	
1.01	Redditi da lavoro dipendente	4.011.400,09
1.03.02.12	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	5.000,00
Spese finanziate	Finanziate integralmente da altri soggetti	0,00
Rimborso SG	Rimborso Convenzione Segreteria Generale	-35.537,30
Totale Spesa 2018		3.980.862,79
Percentuale prevista dalla tabella 2 art.5 DM 17/03/20		21%
Incremento spesa del personale in servizio 2023		835.981,19
Soglia di spesa ai sensi della Tabella 2		4.816.843,98

Prospetto dimostrativo della spesa di personale nel bilancio pluriennale

LIMITE SPESA PERSONALE ANNO 2023 (art. 33 DL 34/2019)	4.816.843,98
--	---------------------

STIPENDI PERSONALE IN SERVIZIO (compresa sostituzione personale dimissionario)		
compenso	2.383.886	
oneri	656.500	
buoni pasto	92.000	3.132.386

FONDO LAVORO STRAORDINARIO Art. 14 CCNL 01.04.1999		
compenso	29.000	
oneri	6.902	35.902

LAVORO STRAORDINARIO ELETTORALE		
compenso	15.000	
oneri	3.570	18.570

FONDO RISORSE DECENTRATE (importi soggetti al limite 2016 e 2018)		
compenso Pos. Organizzative /AP	115.000	
oneri	31.050	
parte stabile	403.494	
oneri	140.541	
parte variabile	136.794	
oneri	32.557	859.436

FONDO RISORSE DECENTRATE (importi non soggetti al limite)		
Incentivo art. 113 D.lgs. 50/2016	75.400	
Oneri Incentivo art. 113 D.lgs. 50/2016	18.400	
Incentivo personale Ufficio Tributi	50.076	
Oneri incentivo personale Ufficio Tributi	11.918	
Censimento ISTAT	7.270	
oneri censimento ISTAT	1.730	164.794

FONDO PREVIDENZA PERSEO Polizia Locale		
Fondo previdenza complementare		16.500

TOTALE MACRO 1	4.227.588
-----------------------	------------------

LAVORO FLESSIBILE (macro 3)		
Personale Interinale		85.000
Altre forme lavoro flessibile		3.600
Trasferte e indennità di missione		6.000
Piano annuale formazione		20.000

TOTALE MACRO 3	114.600
-----------------------	----------------

TOTALE GENERALE SPESA PREVISTA	4.342.188,00
---------------------------------------	---------------------

ENTRATE RIMBORSI		
Spese finanziate		
Rimborso Segretario Generale (ENTRATA)		35.900

TOTALE Entrate	35.900
-----------------------	---------------

TOTALE NUMERATORE RAPPORTO	4.306.288,00
-----------------------------------	---------------------