

La programmazione Triennale del fabbisogno di personale dell'Ente

Piano assunzioni anno 2023

TEMPO INDETERMINATO

N.	n. unità	Regime orario	Profilo professionale	Modalità assunzione	Settore	Costo annuo CCNL 2022	Costo annuo rilevante capacità assunzionali *	Data assunzione	Costo anno 2023 rilevante capacità assunzionali *
1	1	full time	Area funzionari e dell'elevata qualificazione (Istruttore Direttivo ex cat. D)	Accesso dall'esterno - Mobilità da altre Pubbliche Amministrazioni / Utilizzo graduatorie / Concorso pubblico	Lavori Pubblici e Ambiente	35.717,77	33.484,61	01.05.2023	22.323,08
2	1	full time	Area degli Istruttori (Istruttore tecnico ex cat. C)	Trasformazione a tempo pieno del contratto di lavoro a tempo parziale (50%)	Lavori pubblici	16.442,78	15.414,76	01.02.2023	14.130,20
3	2	part-time 50%	Area degli Istruttori (Agente Polizia Locale ex cat. C)	Accesso dall'esterno - Mobilità da altre Pubbliche Amministrazioni / Utilizzo graduatorie / Concorso pubblico	Polizia Locale	34.480,18	32.329,72	01.06.2023	18.859,00
4	1	full time	Area degli Istruttori (Istruttore amministrativo ex cat. C)	Progressione di carriera ai sensi dell'art. 52, comma 1-bis, del D. Lgs. n. 165/2001	Ragioneria e tributi	3.648,31	3.420,18	01.05.2023	2.280,12
5	1	part-time 50%	Area degli operatori esperti (Collaboratore amm.tivo ex cat. B)	Accesso dall'esterno - Mobilità da altre Pubbliche Amministrazioni / Utilizzo graduatorie / Concorso pubblico	Ragioneria e Tributi/Servizi Demografici	14.618,62	13.704,67	01.07.2023	6.852,33
Totale						104.907,66	98.353,94		64.444,73

*I valori economici espressi nella tabella precedente si riferiscono alle componenti di spesa previste dall'art. 2, comma 1, lett. a) del D.M. 17.03.2020

Nell'anno 2023 è intervenuta in data 30/4/2023 n. 1 cessazione di n. 1 unità di cat. D nell'Area Lavori Pubblici e Ambiente. Non sono previste ad oggi ulteriori cessazioni.

Piano assunzioni anno 2023

TEMPO DETERMINATO

N.	n. unità	Regime orario	Profilo professionale	Modalità assunzione	Settore	Costo Annuo Previsto	Note
1	1	Part-time a 18 ore	Area funzionari e dell'elevata qualificazione (Istruttore Direttivo ex cat. D)	Art. 110, 1° comma, TUEL	Urbanistica	€ 6.432,50	Dal 01.09.2023
2	1	Convenzione a 18 ore	Area funzionari e dell'elevata qualificazione (Istruttore Direttivo ex cat. D)	ex art. 23 del C.C.N.L. del 16 novembre 2022	Lavori pubblici	€ 8.576,00	Dal 01.02.2023 al 30.06.2023 – in sostituzione di unità collocate in quiescenza
3	1	Convenzione a 12 ore	Area funzionari e dell'elevata qualificazione (Istruttore Direttivo ex cat. D)	ex art. 23 del C.C.N.L. del 16 novembre 2022	Lavori pubblici	€ 7.361,00	Dal 27.06.2023 – in sostituzione di unità collocata in quiescenza
4	1	Scavalco d'eccedenza a 12 ore	Area funzionari e dell'elevata qualificazione (Istruttore Direttivo ex cat. D)	Art. 1 comma 557 l. 311/2004 – D.L. n. 61/2023 – art. 23 comma 8 CCNL del 16 novembre 2022 -	Urbanistica	€ 6.289,00	Dal 17.07.2023 – in sostituzione dell'incarico art. 110 comma 1 del tuel cessato il 30.04.2023
5	1	Convenzione a 9 ore	Area funzionari e dell'elevata qualificazione (Istruttore Direttivo ex cat. D)	ex art. 23 del C.C.N.L. del 16 novembre 2022	Ragioneria e Tributi	€ 12.000,00	Dal 01.02.2023 - Unità di supporto per attività ufficio ragioneria e tributi

Per l'anno 2023 è prevista la cessazione delle posizioni di cui ai punti nn. 2-3-4, nelle more del reclutamento previsto al punto n. 1.

E' prevista la cessazione anche della posizione di cui al n. 5, salvo ulteriore proroga della convenzione nei limiti previsti.

Piano assunzioni anno 2024

N.	n. unità	Regime orario	Profilo professionale	Modalità assunzione	Settore	Costo annuo CCNL 2022	Costo rilevante capacità assunzionali *
1	1	full time	Area funzionari e dell'elevata qualificazione (Istruttore Direttivo Amministrativo – Contabile ex cat. D)	Accesso dall'esterno - Mobilità da altre Pubbliche Amministrazioni / Utilizzo graduatorie / Concorso pubblico	Ragioneria e tributi	35.717,77	33.484,61
Totale						35.717,77	33.484,61

*I valori economici espressi nella tabella precedente si riferiscono alle componenti di spesa previste dall'art. 2, comma 1, lett. a) del D.M. 17.03.2020

Per l'anno 2024 è prevista la cessazione di n. 1 unità appartenente all'Area dei Funzionari e dell'Elevata Qualificazione presso l'Area Finanziaria, da sostituire mediante il reclutamento di cui al punto n. 1.

Piano assunzioni anno 2025

Cat. Giur.	n. unità	Regime orario	Profilo professionale	Modalità assunzione	Settore	Costo annuo CCNL 2022	Costo rilevante capacità assunzionali *
Totale						-	-

*I valori economici espressi nella tabella precedente si riferiscono alle componenti di spesa previste dall'art. 2, comma 1, lett. a) del D.M. 17.03.2020

Per l'anno 2025 è prevista la cessazione di n. 1 unità appartenente all'Area degli Istruttori presso l'Area AA.GG. e Contenzioso.

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

		ANNO	VALORE	FASCIA
<u>Calcolo del limite di spesa per assunzioni relativo all'anno</u>		2023		
Popolazione al 31 dicembre		2021	6.311	e
Spesa di personale da ultimo rendiconto di gestione approvato (v. foglio "Spese di personale-Dettaglio")		2021	848.182,79 €	(l)
Spesa di personale da rendiconto di gestione 2018			805.283,85 €	(a1)
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")		2019	4.301.147,54 €	
		2020	5.503.256,29 €	
		2021	4.722.591,38 €	
Media aritmetica degli accertamenti di competenza delle entrate correnti dell'ultimo triennio			4.842.331,74 €	
Importo Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE) stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio		2021	52.800,00 €	
Media aritmetica delle entrate correnti del triennio al netto del FCDE			4.789.531,74 €	(b)
Rapporto effettivo tra spesa di personale e entrate correnti nette (a) / (b)				(c) 17,71%
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%

COLLOCAZIONE DELL'ENTE SULLA BASE DEI DATI FINANZIARI

ENTE VIRTUOSO

ENTE VIRTUOSO

Incremento teorico massimo della spesa per assunzioni a tempo indeterminato - (SE (c) < o = (d))	(f)	440.201,25 €
Sommatoria tra spesa da ultimo rendiconto approvato e incremento da Tabella 1	(f1)	1.288.384,04 €
Percentuale massima di incremento spesa di personale da Tabella 2 DM nel periodo 2020-2024	(h)	25,00%
Incremento annuo della spesa di personale in sede di prima applicazione Tabella 2 (2020-2024) - (a1) * (h)	(i)	201.320,96 €
Resti assunzionali disponibili (art. 5, c. 2) (v. foglio "Resti assunzionali")	(l)	0,00 €

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

Migliore alternativa tra (i) e (l) in presenza di resti assunzionali (Parere RGS)	(m)	201.320,96 €
Tetto di spesa comprensivo del più alto tra incremento da Tab. 2 e resti assunzionali - (a1) + (m)	(m1)	1.006.604,81 €
Confronto con il limite di incremento da Tabella 1 DM (Parere RGS) - (m1) < (f)	(n)	1.006.604,81 €
Limite di spesa per il personale da applicare nell'anno	2023 (o)	1.006.604,81 €

ENTE INTERMEDIO

I Comuni il cui rapporto fra spesa di personale e media delle entrate correnti degli ultimi tre rendiconti risulti compreso fra i due valori soglia previsti dal D.M. 17.3.2020 possono effettuare il turn over al 100%, a condizione di non incrementare il rapporto fra entrate correnti e impegni di competenza per la spesa complessiva di personale rispetto al rapporto corrispondente registrato nell'ultimo rendiconto della gestione approvato, dovendosi intendere per "ultimo rendiconto" quello approvato per primo in ordine cronologico a ritroso rispetto all'adozione della procedura di assunzione del personale. (Del. Corte conti Emilia-Romagna n. 55/2020)

Entrate correnti da rendiconto di gestione	2020	
Entrate correnti da rendiconto di gestione	2021	
STIMA PRUDENZIALE entrate correnti	2022	
Media aritmetica degli accertamenti di competenza delle entrate correnti dell'ultimo triennio		
Importo Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE) stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio	2022	
Media aritmetica delle entrate correnti del triennio al netto del FCDE	(p)	
Rapporto effettivo tra spesa di personale e entrate correnti nette da ultimo rendiconto approvato (a) / (b)	(q)	
STIMA PRUDENZIALE del limite di spesa per il personale da applicare nell'anno	2023 (p) * (q)	

ENTE NON VIRTUOSO

Verifica sostenibilità finanziaria anno 2023

Limite di incremento di spesa rispetto al valore corrispondente della Tabella 2		201.320,96 €
Maggiore spesa per nuove assunzioni realizzate negli anni 2021/2022	48.600,26 €	
Cessazioni anno 2023	-8.371,15 €	
Spese per nuove assunzioni previste nel Programma triennale del fabbisogno di personale 2022-2024 (anno 2023)	64.444,73 €	
		104.673,84 €
Margine		96.647,12 €

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

Verifica sostenibilità finanziaria anno 2024

Limite di incremento di spesa rispetto al valore corrispondente della Tabella 2 (26% spesa 2018)		209.373,80 €
Maggiore spesa per nuove assunzioni realizzate negli anni 2021/2022	48.600,26 €	
Cessazioni anno 2023	-33.484,62 €	
Spese per nuove assunzioni previste nel Programma triennale del fabbisogno di personale 2022-2024 (anno 2023)	98.353,94 €	
Cessazioni anno 2024	-33.484,62 €	
Spese per nuove assunzioni previste nel Programma triennale del fabbisogno di personale 2022-2024 (anno 2024)	33.484,61 €	
	<hr/>	113.469,57 €
Margine		95.904,23 €

Verifica sostenibilità finanziaria anno 2025

Limite di incremento di spesa rispetto al valore corrispondente della Tabella 2 (26% spesa 2018)		209.373,80 €
Maggiore spesa per nuove assunzioni realizzate nell'anno 2021	48.600,26 €	
Cessazioni anno 2023/2024	-66.969,24 €	
Spese per nuove assunzioni previste nel Programma triennale del fabbisogno di personale 2022-2024 (anni 2023-2024)	131.838,55 €	
Cessazioni anno 2025		
Spese per nuove assunzioni previste nel Programma triennale del fabbisogno di personale 2022-2024 (anno 2025)	0,00 €	
	<hr/>	113.469,57 €
Margine		95.904,23 €

Verifica rispetto limiti in materia di spesa di personale - fabbisogno 2023-2025

Media triennale spesa del personale (D.L. 90/2014 art. 3, c. 5bis)

Media triennale 2011/2013 € 983.771,14

Tab. 1 Rispetto del limite spesa triennio 2011/2013

	2023	2024	2025
Spesa del personale	1.085.261,28	1.111.768,79	1.112.645,79
Voci escluse	156.594,10	207.566,79	207.566,79
Tot. Spesa personale	928.667,18	904.202,00	905.079,00
Margine di spesa	55.103,96	79.569,14	78.692,14