



**Allegato**

**COMUNE DI POLICORO**

**-PIANO DEL FABBISOGNO TRIENNALE 2023/2025-  
MODIFICA**

**PREMESSO CHE:**

- sono state effettuate nel corso della annualità 2023 puntuali verifiche in merito alla percentuale interna all'Ente di rispetto delle assunzioni riservate alle categorie protette di cui all'articolo 1, comma 1, della legge n. 68/1999;
- a seguito delle predette verifiche, avendo accertato il rispetto delle prescritte percentuali, non risulta necessario programmare l'assunzione di n. 1 istruttore mediante *Concorso riservato categorie protette ex legge 68/1999*, come espressamente inserito nella previsione e programmazione del suddetto Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) 2023-2025;

**CONSIDERATO, PERTANTO**, necessario aggiornare la programmazione triennale del fabbisogno per il periodo 2023-2025 e la dotazione organica nel rispetto dei limiti della spesa potenziale massima, per effetto di sopravvenute esigenze organizzative, in particolare *prevedendo l'assunzione di n. 1 Operatore Esperto (ex cat. B) a tempo pieno e indeterminato, mediante scorrimento di graduatoria dell'Ente in corso di validità, in luogo dell'assunzione di n. 1 istruttore mediante Concorso riservato categorie protette ex legge n.68/1999 e in diminuzione della spesa programmata e di confermare integralmente le ulteriori previsioni assunzionali 2023/2025 come segue:*

**PROGRAMMAZIONE DEL PERSONALE TRIENNIO 2023/2025**

| Settore        | Profilo professio                          | Area              | Spesa annua           | Modalità di copertura posto   | Anno |
|----------------|--|-------------------|-----------------------|---|------|
| POLIZIA LOCALE | N. 1 ISTRUTTORE (VIGILE URBANO)            | ISTRUTTORE        | 23.175,61             | No mobilità (Legge 56/2019)-Bando di concorso pubblico  | 2023 |
| III            | N. 1 FUNZIONARIO DI ELEVATA QUALIFICAZIONE | FEQ               | 25.146,71             | Istituto del Comando da altre amministrazioni.  | 2023 |
| I              | N.1 ISTRUTTORE                             | ISTRUTTORE        | 23.175,61             | No mobilità (Legge 56/2019)- Scorrimento propria graduatoria esistente.   | 2023 |
| V              | N.1 OPERATORE ESPERTO                      | OPERATORE ESPERTO | 20.620,73             | No mobilità (Legge 56/2019) Scorrimento propria graduatorie esistente   | 2023 |
| IV             | N.1 OPERATORE ESPERTO                      | OPERATORE ESPERTO | 20.620,73             | No mobilità (Legge 56/2019)- Scorrimento propria graduatorie esistente  | 2023 |
| I              | N.1 OPERATORE ESPERTO                      | OPERATORE ESPERTO | 20.620,73             | No mobilità (Legge 56/2019)- Scorrimento propria graduatoria esistente e, in caso di infruttuosità, espletamento del bando di | 2024 |
| I              | N.1 OPERATORE ESPERTO                      | OPERATORE ESPERTO | 20.620,73             | Scorrimento proprie graduatorie esistenti e, in caso di infruttuosità, espletamento del bando di concorso                     | 2025 |
| I              | DIRIGENTE SETTORE                          | DIR               | Spesa già in bilancio | espletamento del bando di concorso.   | 2025 |
| II             | DIRIGENTE SETTORE                          | DIR               | Spesa già in bilancio | espletamento del bando di concorso.   | 2025 |

Previsione di progressioni verticali per l'anno 2023 (norma transitoria) nell'ambito delle aree contrattuali del nuovo CCNL 2019/2021 per un importo massimo di euro 10.530,81 ( finanziamento attinto dallo 0.5%

del monte salari 2018), destinato alle seguenti figure:

- a) n.1 passaggio di area da operatore esperto all'area degli istruttori (ex categoria C) nel Settore finanziario - servizio ragioneria e personale;
- b) n.1 passaggio di area da operatore esperto all'area degli istruttori (ex categoria C) nel Settore Amministrativo-servizi demografici;
- c) n. 1 passaggio di area da operatore esperto all'area degli istruttori (ex categoria C) nel Settore Tecnico-servizio manutenzione;
- d) n. 1 passaggio di area da istruttori all'area dei Funzionari di elevata qualificazione (ex categoria D) nel Servizio di Staff -Polizia locale;
- e) n.1 passaggio di area da operatore all'area degli operatori esperti (ex categoria B) nel Settore tecnico- servizio manutenzione;
- f) previsione di assunzione di vigili stagionali nell'ambito delle risorse vincolate derivanti dalle sanzioni al codice della strada per l'intero triennio 2023/2025.

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 |
|---|------|-----------------|-----------------|--------|
|   |      | 2023            |                 |        |
| Popolazione al 31 dicembre  | ANNO | 2021            | 17.993          | f      |
|   |      | ANNI            | VALORE          |        |
| Spesa di personale da ultimo rendiconto di gestione approvato (v. foglio "Spese di personale-Dettaglio")  | ANNO | 2021            | 2.572.866,84 €  | (l)    |
| Spesa di personale da rendiconto di gestione 2018   |      |                 | 2.724.486,64 €  | (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 | 16.911.887,90 € |                 |        |
|   | 2020 | 17.221.355,17 € |                 |        |
|   | 2021 | 17.154.564,79 € |                 |        |
| Media aritmetica degli accertamenti di competenza delle entrate correnti dell'ultimo triennio   |      | 17.096.935,95 € |                 |        |
| Importo Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE) stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio  | ANNO | 2021            | 1.179.404,41 €  |        |
| Media aritmetica delle entrate correnti del triennio al netto del FCDE  |      |                 | 15.916.531,54 € | (b)    |
| Rapporto effettivo tra spesa di personale e entrate correnti nette (a) / (b)  |      |                 |                 | (c)    |
| Valore soglia del rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti come da Tabella 1 DM  |      |                 |                 | (d)    |
| Valore soglia massimo del rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti come da Tabella 3 DM  |      |                 |                 | (e)    |
|   |      |                 |                 | 16,16% |
|   |      |                 |                 | 27,00% |
|   |      |                 |                 | 31,00% |

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)  | 1.724.596,68 € |                |
| Sommatoria tra spesa da ultimo rendiconto approvato e incremento da Tabella 1                              | (f1) | 4.297.463,52 € |                |
| Percentuale massima di incremento spesa di personale da Tabella 2 DM nel periodo 2020-2024                 | (h)  | 2023           | 21,00%         |
| Incremento annuo della spesa di personale in sede di prima applicazione Tabella 2 (2020-2024) - (a1) * (h) | (i)  | 572.142,19 €   |                |
| Resti assunzionali disponibili (art. 5, c. 2) (v. foglio "Resti assunzionali")                             | (l)  | 395.571,00 €   |                |
| Migliore alternativa tra (i) e (l) in presenza di resti assunzionali (Parere RGS)                          | (m)  | 572.142,19 €   |                |
| Tetto di spesa comprensivo del più alto tra incremento da Tab. 2 e resti assunzionali - (a1) + (m)         | (m1) | 3.296.628,83 € |                |
| Confronto con il limite di incremento da Tabella 1 DM (Parere RGS) - (m1) < (f)                            | (n)  | 3.296.628,83 € |                |
| Limite di spesa per il personale da applicare nell'anno  | (o)  | 2023           | 3.296.628,83 € |

| DATO SPESA DEL PERSONALE RENDICONTO 2018  | 2.724.486,64 | TOTALE INCREMENTO TRIENNIO 2023_2025 |           |            |
|---|--------------|--------------------------------------|-----------|------------|
| SPESA DEL PERSONALE ULTIMO RENDICONTO APPROVATO ANNO 2021   | 2.572.866,84 |                                      |           |            |
| INCREMENTO TEORICO SPESA PERSONALE 2021 PER ASSUNZIONE ANNO 2023 PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO ( DPCM 17/03/2020 (ALLEGATO A) | 1.724.596,68 |                                      |           |            |
| ANNUALITA'  | 2.023        | 2.024                                | 2.025     |            |
| PERCENTUALE INCREMENTO ANNUO (DPCM 17/03/2020) SULLA SPESA DEL PERSONALE 2018   | 21%          | 1%                                   | 1%        |            |
| IMPORTO APPLICABILE IN BASE ALLE PERCENTUALI SULLA SPESA DEL PERSONALE DERIVANTE DAL RENDICONTO 2018                            | 572.142,19   | 21.896,80                            | 21.896,80 | 615.935,79 |
| INCREMENTO PER RESTI ASSUNZIONALI 2017_2019   | 395.571,00   |                                      |           |            |
| Migliore alternativa (Parere RGS)   | 572.142,19   |                                      |           |            |
| LIMITE DI SPESA 2023  | 3.296.628,83 |                                      |           |            |
| SPESA DEL PERSONALE IN SERVIZIO 2022  | 3.134.444,42 |                                      |           |            |
| DIFFERENZA DISPONIBILE 2023   | 162.184,41   |                                      |           |            |
| DIFFERENZA DISPONIBILE 2023 SPESA TABELLARE AL NETTO ONERI FISCALI A CARICO ENTE  | 130.348,21   | 21.896,80                            | 21.896,80 |            |

