

## **ALLEGATO 4**

### **PIANO TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE 2024-2026**

#### **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 2024-2026 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 2024
macroaggregato 01-Redditi da lavoro dipendente	682.812,70	774.500,00
altri macroaggregati	10.512,21	23.800,00
<i>Altre spese da specificare: IRAP</i>	44.908,75	45.000,00
<b>Totale spese personale (A)</b>	<b>738.233,66</b>	<b>843.300,00</b>
<b>(-) Componenti escluse (B)</b>	<b>183.025,81</b>	<b>289.458,91</b>
<b>(=) Componenti assoggettate al limite di spesa (ex Art. 1, comma 557, L.296/2006) (C =A-B)</b>	<b>555.207,85</b>	<b>553.841,09</b>

\* 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 RAPPORTO 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 2022) risulta essere il 21,56% 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 2022 (ultimo consuntivo approvato)
macro aggregato BDAP U.1.01.00.00.000	617.378,86
macro aggregato U.1.03.02.12.001	4.660,68
macro aggregato U.1.03.02.12.002	12.433,94
macro aggregato U.1.03.02.12.003	-
macro aggregato U.1.03.02.12.999	-
<b>TOTALE</b>	<b>634.473,48</b>

TABELLA 2 ENTRATE  
CORRENTI

VOCI DA CONSIDERARE	DATO A CONSUNTIVO 2022	DATO A CONSUNTIVO 2021	DATO A CONSUNTIVO 2020	TOTALE DA CONSUNTIVO 2020-2021- 2022 (ultimi tre approvati)	MEDIA ENTRATE DEL TRIENNIO
Entrate correnti titolo I II III rendiconto	2.790.115,21	2.556.157,68	2.551.646,47		
Entrata da TARI	340.864,77	332.576,50	322.520,05		
<b>TOTALE</b>	<b>3.130.979,98</b>	<b>2.800.734,18</b>	<b>2.874.166,52</b>	8.893.880,68	2.964.626,89

TABELLA 3 - ENTRATE CORRENTI AL NETTO FCDE

TOTALE TABELLA 2 MEDIA ENTRATE CORRENTI	2.964.626,89
A DETRARRE FCDE BILANCIO PREVISIONE 2021	10.595,00
A DETRARRE FCDE TARI COME DA COMUNICAZIONE DEL CONSORZIO	10.542,21
<b>TOTALE</b>	<b>2.943.489,68</b>

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

SPESA DEL PERSONALE ENTE (TOTALE TABELLA 1)	634.473,48
MEDIA ENTRATE CORRENTI AL NETTO FCDE (TOTALE TABELLA 3)	2.943.489,68
	<b>21,55514536 %</b>

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 2024 si colloca nella fascia dei Comuni "sotto soglia".

## **PROGRAMMAZIONE E FABBISOGNO DI PERSONALE**

### **PIANO ANNUALE DELLE ASSUNZIONI – ANNO 2024:**

Si conferma la volontà del Comune di Follina di procedere al potenziamento dell'Ufficio Servizi Demografici mediante l'assunzione di n. 1 istruttore amministrativo da assegnare ai Servizio Demografici (36 ore settimanali) in sostituzione del personale cessato per mobilità (18/36 ore settimanali), in considerazione delle sempre crescenti necessità finora garantite con incarichi esterni o con l'utilizzo di personale a tempo determinato in convenzione con altri Comuni, così come stabilito nella deliberazione di Giunta comunale n. 102 del 05.10.2023.

Si precisa che questo Ente ha già concluso la procedura di mobilità aperta nel 2023 con l'individuazione della persona da assumere e sta definendo con l'Ente di provenienza i tempi del trasferimento.

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;

Ricorso a forme flessibili di impiego, previa direttiva da parte della Giunta Comunale ed attenta valutazione dell'incidenza dei costi, nei limiti delle disponibilità finanziarie, e con i limiti fissati dalla normativa di riferimento, nei seguenti casi:

- sostituzione di personale assente per congedo di maternità e congedo parentale;
- sostituzione di personale assente con diritto alla conservazione del posto;
- necessità di carattere straordinario;

### **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;

Ricorso a forme flessibili di impiego, previa direttiva da parte della Giunta Comunale ed attenta valutazione dell'incidenza dei costi, nei limiti delle disponibilità finanziarie, e con i limiti fissati dalla normativa di riferimento, nei seguenti casi:

- sostituzione di personale assente per congedo di maternità e congedo parentale;
- sostituzione di personale assente con diritto alla conservazione del posto;
- necessità di carattere straordinario;

#### PIANO ANNUALE DELLE ASSUNZIONI – ANNO 2026:

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 2024/2026 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 turnover 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.

Spesa per il personale				
	2023	2024	2025	2026
Spesa Complessiva	680.839,00	680.839,00	680.839,00	680.839,00
Spesa Corrente	2.127.934,67	2.418.733,00	2.352.713,00	2.333.893,00