

# **Piano dei fabbisogni di personale 2024-2026**

La consistenza del personale in servizio al 31 dicembre dell'anno precedente è pari a n. 27 dipendenti. Si dà atto che a seguito della revisione della struttura organizzativa dell'Ente, effettuata ai sensi dell'art. 6 del D. Lgs. n. 165/2011 e s.m.i e della ricognizione delle eccedenze di personale, ai sensi dell'art. 33 del D. Lgs. n. 165/2001, non emergono situazioni di personale in esubero.

La Programmazione strategica delle risorse umane è rappresentata dalla seguente tabella e tiene conto di:

- capacità assunzionale calcolata sulla base dei vigenti vincoli di spesa (come da allegato B);
- stima del trend delle cessazioni;
- stima dell'evoluzione dei bisogni in funzione di scelte legate alla digitalizzazione dei processi, alle esternalizzazioni/internalizzazioni o al potenziamento/dismissione di servizi/attività/funzioni o ad altri fattori interni o esterni che richiedono una discontinuità nel profilo delle risorse umane in termini di profili di competenze e/o quantitativi.

CATEGORIA IA PROFILO	DIPENDENTI IN SERVIZIO		CESSAZIONI PREVISTE		ASSUNZIONI PREVISTE						TOTALE	
	T. Pieno	P. Time	T. Pieno	P. Time	2024		2025		2026		T. Pieno	P. Time
					T. Pieno	P. Time	T. Pieno	P. Time	T. Pieno	P. Time		
Area dei Funzionari di Elevata Qualificazione	9				2						11	
Area degli istruttori	10	2	1		1						10	2
Area degli Operatori Esperti	5		1		1						5	
Area degli Operatori	1										1	
<b>TOTALE</b>	<b>25</b>	<b>2</b>	<b>2</b>		<b>4</b>						<b>27</b>	<b>2</b>

Nello specifico:

- n. 1 Funzionario E.Q. – Servizio Finanziario – accesso a graduatoria di altri enti
- n. 1 Operatore Esperto – Servizio Manutenzioni – concorso pubblico
- n. 1 verticalizzazione del personale dipendente dell'ente ai sensi dell'art. 13 c. 8 CCNL 16/11/2022 – da area Operatore Esperto a Area Istruttore
- n. 1 verticalizzazione del personale dipendente dell'ente - riserva al personale interno del 50% delle posizioni disponibili a seguito di procedure concorsuali – da area Istruttore a area Funzionario E.Q.

Le assunzioni come sopra previste e la dotazione organica risultante rispettano il limite massimo di spesa potenziale identificato nel limite di contenimento di spesa di personale previsto dall'art. 1 c. 557 della Legge 296/2006 (Allegato A).

Il presente piano dei fabbisogni di personale risulta coerente con l'attività di programmazione generale dell'Ente e si sviluppa, nel rispetto dei vincoli finanziari, in armonia con gli obiettivi definiti nel ciclo della performance, ovvero con gli obiettivi che l'Ente intende raggiungere nel periodo di riferimento.

Secondo l'art. 3 comma 10 bis del D.L. n. 90/2014, convertito dalla legge n. 114/2014, il rispetto degli adempimenti e prescrizioni in materia di assunzioni e di spesa di personale, come disciplinati dall'art. 3 del D.L. n. 90/2014, nonché delle prescrizioni di cui al comma 4 dell'art. 11 del medesimo decreto, deve essere certificato dal Revisore dei Conti;

RICHIAMATO il Decreto Ministeriale 17 marzo 2020 “Misure per la definizione delle capacità assunzionali di personale a tempo indeterminato dei comuni” e la Circolare sul DM attuativo dell'art.

33, comma 2, del D.L. n. 34/2019 in materia di assunzioni di personale che stabiliscono: “A decorrere dal 1 gennaio 2020, i comuni che si collocano al di sotto del valore soglia di cui al comma 1, fermo restando quanto previsto dall’art. 5, possono incrementare la spesa di personale registrata nell’ultimo rendiconto approvato, per assunzioni di personale a tempo indeterminato, in coerenza con i piani triennali dei fabbisogni di personale e fermo restando il rispetto pluriennale dell’equilibrio di bilancio asseverato dall’organo di revisione, sino ad una spesa complessiva rapportata alle entrate correnti, secondo le definizioni dell’articolo 2, non superiore al valore soglia individuato dalla Tabella 1 del comma 1 di ciascuna fascia demografica.

DATO ATTO che:

- il Comune può incrementare la spesa solo entro il valore calmierato di cui alla tabella 2 del DM, come previsto dall’art. 5 del DM stesso;
- l’art. 7 del Decreto Ministeriale 17 marzo 2020 stabilisce che *”la maggior spesa per assunzioni di personale a tempo indeterminato derivante da quanto previsto dagli artt. 4 e 5, non rileva ai fini del rispetto del limite di spesa previsto dall’art. 1, commi 557-quater e 562, della legge 27 dicembre 2006, n. 296;*

PRESO ATTO che il Comune di Cogliate, in base ai calcoli effettuati e come risulta dalla tabella allegata “Calcolo Capacità Assunzionale” (allegato B), rientra tra gli Enti virtuosi collocati nella fascia dei comuni con bassa incidenza della spesa di personale sulle entrate correnti, ai quali è riconosciuta una capacità di spesa aggiuntiva per assunzioni a tempo indeterminato;

DATO ATTO che il piano triennale dei fabbisogni di personale rappresenta uno strumento strategico per individuare le esigenze di personale in relazione alle funzioni istituzionali e agli obiettivi di performance organizzativa, efficienza, economicità e qualità dei servizi ai cittadini;

RILEVATO che il Comune di Cogliate:

- ha adottato, con il presente atto della Giunta Comunale, il Piano di azioni positive 2022/2024;
- non rileva eccedenze di personale, ai sensi dell’art. 33, comma 2, del d.lgs n. 165/2001;
- non è ente deficitario ai sensi dell’art. 242 del d.lgs. n. 267/2000;
- ha attivato la piattaforma telematica per la certificazione dei crediti (art. 27 D.L. n. 66/2014)

In data 31/01/2023 il Revisore Unico dei conti ha rilasciato, ai sensi dell’art. 19, comma 8, della Legge n. 448/2000, parere favorevole sul presente piano dei fabbisogni di personale (conservato agli atti d’ufficio).

FLESSIBILITÀ del PTFP

I responsabili sono autorizzati ad assumere i dipendenti nei limiti del fabbisogno identificato nel presente PTFP.

Resto inteso che se un dipendente cessa dal servizio è possibile provvedere alla sua sostituzione nel rispetto delle regole assunzionali vigenti senza modificare il presente PTFP.

Si dispone quanto segue:

- 1) di pubblicare il presente piano triennale dei fabbisogni nella sezione “Amministrazione trasparente”, nell’ambito degli “Obblighi di pubblicazione concernenti la dotazione organica ed il costo del personale con rapporto di lavoro a tempo indeterminato” di cui all’art. 16 del D. Lgs. n. 33/2013 e s.m.i.;
- 2) di trasmettere il presente piano triennale dei fabbisogni alla RGS tramite l’applicativo “PIANO DEI FABBISOGNI” presente in SICO, ai sensi dell’art. 6-ter del D. Lgs. n. 165/2001, come introdotto dal D. Lgs. n. 75/2017, secondo le istruzioni previste nell’allegato RGS n. 18/2018;

Il presente allegato del PIAO, dopo l’approvazione, verrà trasmesso alle OO.SS. e alla RSU.

TABELLA DI RACCORDO TRA DOTAZIONE ORGANICA E LIMITE MASSIMO POTENZIALE DI SPESA  
COME INDICATO DALLA LINEE DI INDIRIZZO PUBBLICATE SULLA GAZZETTA UFFICIALE 27.07.2018

LIMITE MASSIMO POTENZIALE DOTAZIONE ORGANICA PARI ALLA SPESA DI PERSONALE DELLA MEDIA DEGLI ANNI 2011/2013 (Art. 1 comma 557 Legge 296/2006)	1.112.741,87
---	--------------

DOTAZIONE ORGANICA E RACCORDO CON IL LIMITE MASSIMO POTENZIALE ANNO 2024										
PROFILLO PROFESSIONALE	Area di appartenenza	TEMPO DEL LAVORO	COSTO TABELLARE	POSTI ATTUALI	Stipendio tabellare personale in servizio	PREVISO NE CESSAZIONI	PREVISO ONE ASSUNZIONI	Spesa per nuove assunzioni / maggiori spese	Spesa totale FINALE (in SERV - CESS. e ASS.)	NUMERO POSTI Dotazione organica definitiva
Insegnante di ruolo	Area dei FUNZIONARI E.C.	100,00%	25.146,71	6	150.880,28				150.880,28	6
ass. Insegnante di ruolo dal 01/06/2024	Area dei FUNZIONARI E.C.	100,00%	25.146,71				2	79.837,83	79.837,83	2
ass. Insegn. di ruolo dal 01/06/24	Area dei FUNZIONARI E.C.	100,00%	25.146,71							
Assistente sociale	Area dei FUNZIONARI E.C.	100,00%	25.146,71	3	75.440,14				75.440,14	3
Insegnante amministrativo	Area degli ISTRUTTORI	100,00%	23.175,61	6	139.053,66				139.053,66	6
Insegnante amm. fino al 30/06/2024	Area degli ISTRUTTORI	100,00%	23.175,61	1	23.175,61	1			8.856,50	1
ass. Insegn. am. Verticiale dal 01/11/24	Area degli ISTRUTTORI	100,00%	23.175,61				1	1.931,30	1.931,30	1
Insegnante amministrativo	Area degli ISTRUTTORI	55,55%	23.175,61	1	12.874,05				12.874,05	1
Geometra	Area degli ISTRUTTORI	83,33%	23.175,61	1	19.312,24				19.312,24	1
Educatore socio-fam.	Area degli ISTRUTTORI	100,00%	23.175,61	1	23.175,61				23.175,61	1
Agente di Polizia Locale	Area degli ISTRUTTORI	100,00%	23.175,61	2	46.351,22				46.351,22	2
Operatore esperto ass. dal 01/04/2024	Area degli OPERATORI ESPERTI	100,00%	20.620,72				1	15.465,54	15.465,54	1
Collaboratore amministrativo	Area degli OPERATORI ESPERTI	100,00%	20.620,72	2	41.241,44				41.241,44	2
Collaboratore ammin. fino al 30/10/24	Area degli OPERATORI ESPERTI	100,00%	20.620,72	1	17.183,93	1			17.183,93	1
Esecutore amministrativo	Area degli OPERATORI ESPERTI	100,00%	20.620,72	2	41.241,44				41.241,44	2
Esecutore tecnico manutenzione	Area degli OPERATORI	100,00%	19.806,92	1	19.806,92				19.806,92	1
TOTALE				27			2	46.734,67		25
TOTALE COSTO AGGIUNTI								46.734,67		
SPESA TOTALE FINALE								642.952,08		

COSTO DEGLI STIPENDI TABELLARI DI ACCESSO (Tabella G del CCNL 16.11.2002)		Con tredicesima
Area dei FUNZIONARI E.C.	23.212,35	25.146,71
Area degli ISTRUTTORI	21.330,67	23.175,61
Area degli OPERATORI ESPERTI	19.024,51	20.620,72
Area degli OPERATORI	18.389,31	19.806,92

ALTRE VOCI CHE COSTITUISCONO SPESA DI PERSONALE (i dati di dettaglio sono contenuti nella tabella che riassume le spese di personale - Art. 1 comma 557 legge 296/2006)		
Indennità di competenza a carico del bilancio		1.492,77
Previsione di trasformazioni da tempo parziale a tempo pieno		
Personale in comando in entrata		
Personale in conversione in entrata		
Assunzioni a tempo determinato		
Incarichi ex art. 310 comma 1		
Incarichi ex art. 310 comma 2		
Indennità Segretario Comunale reggente a scavalco		16.920,00
Assunzioni con contratti di somministrazione		
Altre tipologie di assunzioni di lavoro flessibile		
ISC		30.212,25
Indennità una tantum 1,50%		
Fondo del trattamento accessorio		47.000,00
Fondo del trattamento accessorio - Progressori orizzontali		40.769,64
Ributazione di posizione a risultato delle Politiche Organizzative		60.859,27
Fondo del lavoro straordinario		2.953,00
Indennità di turno		4.000,00
Lavoro straordinario per bando Ministeriale interno sicurezza antidroga		
Indennità vigilanza		2.621,52
RIA		329,76
Ind. Specifica		1.93,68
Ind. Educativa		1.005,60
Indennità di competenza a carico fondo		14.213,64
Diritti di regno Segretario Comunale		15.000,00
Ammortamenti contrattuali anni 2023 - 2024 - 2025		-
Compensi SIFAT 2024		1.889,00
Indennità Legge Merloni		30.000,00
Incarichi Ufficio Tributi		6.543,00
Buoni pasto quota a carico ente		21.000,00
Oneri per contributo previdenziale obbligatorio dipendenti aderenti Fersso PI		675,30
Oneri per contributo previdenziale obbligatorio dipendenti aderenti Fersso PI		3.300,00
Oneri previdenziali		207.286,57
Oneri previdenziali addebiamento contrattuale anno 2023		-
Oneri previdenziali ammortamenti contrattuali anni 2023-2024-2025		-
Imp		73.137,58
Imp arretrati contrattuali anni 2022 2023 2024		-
TOTALE ALTRE VOCI CHE COSTITUISCONO SPESA DI PERSONALE		611.130,56

TOTALE (IMPORTO LORDO DELLE SPESE DI PERSONALE A REGIME SU BASE ANNUALE - Componenti escluse dal calcolo dell'art. 1 comma 557 della legge 296/2006 (legge proposta))		Si tratta della spesa massima che l'ente sostiene nell'anno di riferimento - Art. 1 comma 1 del DM 17/03/2010
1.254.262,64	-342.046,54 €	Vi è detratto lo stesso importo "incassato" dalle assunzioni
TOTALE SPESE DI PERSONALE AL NETTO DELLE ESCLUSIONI DA CONFRONTARE CON MEDIA 2011/2013	1.112.216,10	Importo da confrontare con i limiti
Confronto con la media della spesa di personale anni 2011/2013 - Art. 1, comma 557 Legge n. 296/2006	1.112.741,87	CONTROLLO POSITIVO
Confronto con la capacità assunzionale - Art. 33, comma 2, DL n. 34/2019 (vedi prospetto Calcolo Capacità Assunzionale - Allegato)	1.341.855,14	CONTROLLO POSITIVO
Somme disponibili fino al limite della spesa di personale anni 2011/2013 - Art. 1, comma 557 Legge n. 296/2006	506,77	

**Voci escluse dal calcolo dell'art. 1 comma 557 della legge 296/2006**

<b>Voce di spesa esclusa</b>	<b>Importo</b>
Spese totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati - CDD	7.974,75 €
Spese per straordinario e altri oneri personale Polizia Locale direttamente	- €
Spese sostenute per il personale comandato presso altre amministrazioni per il quale e' previsto il rimborso	- €
Oneri derivanti dai rinnovi contrattuali pregressi 2019-2021	
Spese personale categorie protette	28.900,15 €
incentivi per le progettazioni	30.000,00 €
incentivi oper il recupero evasione	6.543,00 €
Compensi ISTAT	1.889,00 €
Diritti di rogito	15.000,00 €
Oneri per contributo previdenziale obbligatorio dipendenti aderenti	625,30 €
Rimborso spese tutela minori (Balzaretti indennità PO - Oliverio)	
Rimborso pesa per il potenziamento dei servizi sociali coperta da	51.114,34 €
<b>Totale</b>	<b>142.046,54 €</b>

## CALCOLO CAPACITA' ASSUNZIONALE

Anno 2024

Anno ultimo rendiconto approvato	2022
Numero abitanti	8.524
Ente facente parte di unione di comuni	No

Spesa complessiva per tutto il personale, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e al netto dell'IRAP (impegnato a competenza)

<u>Macroaggregato</u>	Anno 2022
1.01.00.00.000 - Redditi da lavoro dipendente	1.063.913,65
1.03.02.12.001 - Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	0,00
1.03.02.12.002 - Quota LSU in carico all'ente	0,00
1.03.02.12.003 - Collaborazioni coordinate e a progetto	0,00
1.03.02.12.999 - Altre forme di lavoro flessibile <u>n.a.c.</u>	0,00
1.03.02.12.999 - Altre forme di lavoro flessibile <u>n.a.c.</u>	0,00
<b>Totale spesa</b>	<b>1.063.913,65</b>

Entrate correnti (accertamenti di competenza)

Titolo	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	3.113.771,09	3.261.251,31	3.327.553,34
2 - Trasferimenti correnti	690.250,70	389.560,26	960.787,17
3 - Entrate extratributarie	1.054.062,14	1.262.438,94	1.630.558,53
<b>Totale entrate</b>	<b>4.858.083,93</b>	<b>4.913.250,51</b>	<b>5.918.899,04</b>
<b>Valore medio entrate correnti ultimi 3 anni</b>			<b>5.230.077,82</b>
<b>F.C.D.E.</b>			<b>55.397,84</b>
<b>Valore medio entrate correnti al netto F.C.D.E.</b>			<b>5.174.679,98</b>

Rapporto spesa/entrate	Soglia	Soglia di rientro	Incremento massimo
20,56 %	26,90 %	30,90 %	6,34 %
<b>Soglia rispettata</b>	<b>SI</b>	<b>SI</b>	

Incremento massimo spesa	328.075,26	Possibile utilizzo 38.000
Totale spesa con incremento massimo	1.391.988,91	<b>NO</b>

Spesa del personale anno 2018	1.073.484,11
Resti <u>assunzionali</u>	0,00

Anno	% massima	Spesa permessa
2024	26,00	1.352.589,98
2025	0,00	1.073.484,11
2026	0,00	1.073.484,11
2027	0,00	1.073.484,11
2028	0,00	1.073.484,11