

## Programmazione triennale del fabbisogno di personale 2023/2025

### Dettaglio della struttura e distribuzione del personale a tempo indeterminato

Il personale dipendente a tempo indeterminato al 31/12/2022 è suddiviso in due aree:

AREA	DIPENDENTI
AREA AMMINISTRATIVA CONTABILE	5
AREA TECNICA	6

### Livelli di responsabilità organizzativa

Alla direzione delle strutture sopra evidenziate sono preposte le seguenti posizioni dirigenziali: una per l'area tecnica e una per l'area amministrativa contabile.

### Rappresentazione della consistenza di personale al 31 dicembre dell'anno precedente

Il personale dipendente al 31/12/2022 è suddiviso come da tabella sotto riportata:

	Categoria A (dal 01/04/2023: Area degli Operatori)	Categoria B (dal 01/04/2023: Area degli Operatori Esperti)	Categoria C (dal 01/04/2023: Area degli Istruttori)	Categoria D (dal 01/04/2023: Area dei Funzionari ed Elevata Qualificazione)	Dirigenti	TOTALE
Tempo indeterminato e pieno	0	5	5	1	0	11
Tempo indeterminato e parziale	0	0	0	0	0	0
Tempo determinato e pieno	0	0	0	0	0	0
Tempo determinato e parziale	0	0	0	0	0	0
TOTALE	0	5	5	1	0	11

Sulla base dell'organizzazione dell'Ente, la suddivisione del personale in relazione ai profili professionali presenti è la seguente:

#### Categoria B (dal 01/04/2023: Area degli Operatori Esperti)

PROFILO	N° dipendenti
Collaboratore Tecnico Manutentivo, Autista, Conduttore di Macchine Operatrici Complesse	04
Collaboratore amministrativo- contabile	01

#### Categoria C (dal 01/04/2023: Area degli Istruttori)

PROFILO	N° dipendenti
Istruttore assistente ai Cittadini	01
Istruttore amministrativo-contabile	01
Istruttore addetto alla segreteria	01
Istruttore economico-finanziario	01
Geometra	01

#### Categoria D (dal 01/04/2023: Area dei Funzionari ed Elevata Qualificazione)

PROFILO	N° dipendenti
Specialista economico-finanziario	01

### **Limite complessivo di spesa di personale**

In materia di spesa del personale, l'attuale quadro normativo impone l'obbligo di riduzione della spesa di personale disposto dall'art. 1 commi 557 e seguenti della Legge 296/2006 rispetto al valore medio del triennio 2011/2013, considerando l'aggregato rilevante comprensivo dell'IRAP ed al netto delle componenti escluse (tra cui la spesa conseguente ai rinnovi contrattuali);

Per il comune di Fiumalbo il suddetto limite ammonta a euro 455.664.

Per quanto riguarda la spesa per personale a tempo determinato, con convenzioni o con contratti di collaborazione coordinata e continuativa, i vincoli sono disposti dall'art. 9, comma 28 del D.L. 78/2010 e fanno riferimento alla corrispondente spesa dell'anno 2009 di euro 79.985,64, come risultante da Delibera di Giunta Comunale n. 93 del 30.12.2011.

### **Capacità assunzionale**

Il DM 17 marzo 2020, emanato in attuazione dell'articolo 33, comma 2, del DL 33/2019, ha introdotto un nuovo sistema per il calcolo della capacità assunzionale dei Comuni, prevedendo il superamento del turnover e l'introduzione di un sistema basato sulla sostenibilità finanziaria della spesa di personale e sull'equilibrio pluriennale di bilancio.

I Comuni possono effettuare assunzioni di personale a tempo indeterminato, nel limite di una spesa complessiva non superiore ad un valore soglia definito come percentuale, differenziata per fascia demografica, della media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del fondo crediti di dubbia esigibilità assestato in bilancio di previsione.

Il comune di Fiumalbo si ritiene, sotto questo aspetto, un ente virtuoso, presentando un'incidenza delle spese di personale sulle entrate correnti medie nette, calcolata sugli ultimi rendiconti del 25,85%, a fronte di un valore soglia del 28,60% ( art. 4 comma 1 tabella 1 DM 17/3/2020):

<b>ENTRATE CORRENTI</b>	<b>Rendiconto 2020</b>	<b>Rendiconto 2021</b>	<b>Rendiconto 2022</b>
Ttitolo 1- Entrate tributarie	€ 1.456.622,49	€ 1.437.437,28	€ 1.611.176,23
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	€ 323.059,97	€ 151.520,58	€ 167.134,03
Titolo 3 - Entrate extratributarie	€ 404.389,31	€ 402.956,61	€ 480.370,25
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>€ 2.184.071,77</b>	<b>€ 1.991.914,47</b>	<b>€ 2.258.680,51</b>
<b>ENTRATE CORRENTI MEDIE TRIENNIO 2020-2022</b>			<b>€ 2.144.888,92</b>
<b>Stanziamiento FCDE bilancio assestato ultimo anno triennio di riferimento (2022)</b>			<b>€ 108.061,64</b>
<b>Entrate correnti medie al netto FCDE</b>			<b>€ 2.036.827,28</b>

<b>SPESA PERSONALE RENDICONTO ANNO 2022</b>	
Spese macroaggregato 101	€ 424.838,59
Altre spese di personale	€ 101.713,97
<b>Totale spese del personale (B)</b>	<b>€ 526.552,56</b>

<b>INCIDENZA SPESA PERSONALE/ENTRATE CORRENTI NETTE (C=B/A)</b>	<b>25,85%</b>
<b>VALORE SOGLIA (1000-1999 ABITANTI) DM 17.03 2020 (Tabella 1)</b>	<b>28,60%</b>
<b>COMUNE DI FIUMALBO</b>	<b>ENTE VIRTUOSO</b>

Inoltre, ai sensi dell'articolo 4, comma 2 del DM 17/03/20 i comuni al di sotto del valore soglia sopra indicato potrebbero incrementare la spesa del personale registrata nell'ultimo rendiconto approvato (2022), per assunzioni a tempo indeterminato, in coerenza con i piani triennali dei fabbisogno di personale e fermo restando il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio, sino a una spesa complessiva rapportata alle entrate correnti, secondo le definizioni dell'art. 2 dm 17/03/20, non superiore al valore soglia individuato dalla tabella 1 comma 1.

Il calcolo della spesa massima consentita è il seguente:

<b>LIMITE TEORICO (ART. 4 COMMA 2 DM 17.03.2020)</b>	
SPESA PERSONALE ULTIMO RENDICONTO (2022)	€ 526.552,56
SPESA MASSIMA DI PERSONALE CONSENTITA	€ 582.532,60
<b>INCREMENTO TEORICO CONSENTITO</b>	<b>€ 55.980,04</b>

Il Comune di Fiumalbo, essendo un ente virtuoso, può a questo punto incrementare annualmente, per assunzioni di personale a tempo indeterminato, la spesa di personale registrata nell'anno 2018 in misura non superiore al valore percentuale indicato di seguito, in coerenza con i piani triennali dei fabbisogni del personale e fermo restando il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione e del valore soglia precedentemente calcolato di cui all'art.4 comma 1 .

<b>INCREMENTO MASSIMO ANNUALE CONSENTITO ( ART 5 DECRETO 17.03.2020)</b>			
	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
SPESA PERSONALE REGISTRATA ANNO 2018	€ 505.535,39	€ 505.535,39	NORMATIVA DA DEFINIRE
% INCREMENTO ANNUO PER ASSUNZIONI A TI	34%	35%	
<b>Aumento massimo della spesa del personale per assunzioni a TI</b>	<b>€ 171.882,03</b>	<b>€ 176.937,39</b>	

La capacità assunzionale del Comune di Fiumalbo potrà essere utilizzata in coerenza con la sostenibilità finanziaria della spesa, con le disponibilità di bilancio, con il perseguimento degli equilibri pluriennali e tenendo conto della spesa massima consentita dall'art. 4 comma 2 del DM 17/03/20.

### **Fabbisogno di personale 2023-2025**

Si prevede per l'anno 2023 un'assunzione a tempo indeterminato di un istruttore all'area tecnica, in sostituzione del funzionario a tempo parziale in convenzione. L'assunzione dovrà avvenire tramite comando di personale già assunto in altri enti oppure tramite mobilità volontaria di cui all'art. 30 del D.lgs 165/2001.

Non si prevedono per il momento assunzioni a tempo indeterminato negli anni successivi (2024-2025), salvo la possibilità di modificare il presente piano assunzionale in caso di futuri cambiamenti organizzativi e normativi.

La programmazione del fabbisogno di personale è coerente con la capacità assunzionale di cui al DM 17/03/2020, in quanto l'incremento della spesa di personale a tempo indeterminato che si prevede nel periodo 2023-2025 (come da previsioni di bilancio) rispetta gli aumenti massimi previsti dal DM 17/03/2020 e il limite complessivo di spesa del personale come disposto dall'art. 1 commi 557 e seguenti della Legge 296/2006.