

Allegato
Delibera di G.C. n. del

**PIANO TRIENNALE DEL
FABBISOGNO DI PERSONALE
2022/2024**

PREMESSA

La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli Enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

VALORI BASE PER LA PROGRAMMAZIONE TRIENNALE

Al fine di verificare e controllare che non sia stato superato il valore soglia di cui all'articolo 4, comma 1 del D.M. 17 marzo 2020 (decreto ministeriale attuativo del c.d. Decreto Crescita), da cui discende la possibilità di incrementare la spesa del personale a tempo indeterminato rispetto al rendiconto 2018, va determinato il rapporto tra la spesa complessiva del personale registrata nell'ultimo rendiconto approvato e la media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del fondo crediti dubbia esigibilità stanziato in bilancio di previsione:

VALORI CALCOLATI SECONDO IL DISPOSTO SANCITO DALLA CIRCOLARE INTERPRETATIVA DM 17.03.2020 in base ai risultati finanziari ad oggi registrati:

ENTRATE CORRENTI TITOLI I II III ANNO 2018	€ 1.084.477,49
ENTRATE CORRENTI TITOLI I II III ANNO 2019	€ 1.011.153,47
ENTRATE CORRENTI TITOLI I II III ANNO 2020	€ 1.362.557,63
MEDIA ENTRATE CORRENTI TRIENNIO 2018/2020	€ 1.152.729,63
Fondo Crediti Dubbia Esigibilità (assestato 2020)	€ 14.800,00
Entrate correnti al netto al netto del FCDE	€ 1.137.929,63

La spesa del personale come da rendiconto 2020 (pari ad € 171.128,16) rapportata alla media delle entrate correnti di cui alla precedente tabella al netto del FCDE (pari a € 1.137.929,63) dà una percentuale del 15,04% nettamente inferiore al valore soglia del 27,60% prevista per la fascia C) in cui ricade il Comune di Capergranica in base alla popolazione residente (2.164) (Vedi "all. A" alla presente).

QUANTIFICAZIONE DELLA CAPACITA' ASSUNZIONALE

Ai fini della quantificazione della capacità assunzionale vanno analizzati il comma 1 e 2 dell'articolo 5 del D.M. 17 marzo 2020 che espressamente prevedono:

comma 1 “ *In sede di prima applicazione e fino al 31 dicembre 2024, i comuni di cui all'art. 4, comma 2, possono incrementare annualmente, per assunzioni di personale a tempo indeterminato, la spesa del personale registrata nel 2018, secondo la definizione dell'art. 2, in misura non superiore al valore percentuale indicato dalla seguente Tabella 2, 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 e del valore soglia di cui all'art. 4, comma 1”;*

comma 2 “ *Per il periodo 2020-2024, i comuni possono utilizzare le facoltà assunzionali residue dei cinque anni antecedenti al 2020 in deroga agli incrementi percentuali individuati dalla Tabella 2 del comma 1, fermo restando il limite di cui alla Tabella 1 dell'art. 4, comma 1, di ciascuna fascia demografica, i piani triennali dei fabbisogni di personale e il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione”.* Tale comma verrà applicato solo se più favorevole.

Alla luce di quanto sopra, poiché il rapporto tra la spesa complessiva del personale registrata nell'ultimo rendiconto approvato e la media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del fondo crediti dubbia esigibilità stanziato in bilancio di previsione, è inferiore al valore soglia del 27,60%, il Comune di Capergnanica può incrementare la spesa del personale per l'anno 2022 sino ad un importo che, rapportato alla suddetta media delle entrate correnti, non risulti superiore al suddetto valore soglia, per una quota non superiore al 28% della spesa del personale registrata nel 2018, 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.

Pertanto, ne deriva quanto segue.

DETERMINAZIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2022 – INCREMENTO PERSONALE IN SERVIZIO

VALORI CALCOLATI SECONDO IL DISPOSTO SANCITO DALLA CIRCOLARE INTERPRETATIVA DM 17.03.2020:

1) SPESA DEL PERSONALE DA RENDICONTO 2018

= € 186.652,77

2) INCREMENTO MASSIMO CONSENTITO PER L'ANNO 2022 DELLA SPESA DEL PERSONALE (28% di 186.652,77)

= € 52.262,78

CONCLUSIONI

Alla luce di quanto sopra nel presente Piano Triennale del Fabbisogno del Personale 2022/2024
Per gli anni 2022, 2023 e 2024 non sono previste nuove assunzioni se non per garantire i turn over conseguenti a cessazioni o mobilità, qualora dette situazioni venissero a verificarsi.

ASSETTO ORGANIZZATIVO CONSEGUENTE ALLA PRESENTE PROGRAMMAZIONE

AREA AMMINISTRATIVA						
n. ord.	Cat.	Profilo Professionale	Dipendente	Tempo Parziale	Rapporto trasformato	Note
1	C/2	Collaboratore amministrativo	TESSADORI ELENA			
2	B/1	Collaboratore amministrativo	LUCINI PAIONI IRENE			
3	C/4	Agenti Polizia Locale	GUIDA GIOVAMBATTISTA			
AREA TECNICA						
n. ord.	Cat.	Profilo Professionale	Dipendente	Tempo Parziale	Rapporto trasformato	Note
4	D1	Istruttore direttivo tecnico	PALUMBO SALVATORE	18/36		Posizione Organizzativa Assunzione ai sensi art.110 TUEL dal 01.01.2020
AREA ECONOMICO FINANZIARIA TRIBUTI						
n. ord.	Cat.	Profilo Professionale	Dipendente	Tempo Parziale	Rapporto trasformato	Note
5	D/3	Istruttore Direttivo Amministrativo Contabile	CARNITI NICOLETTA	-	-	Posizione Organizzativa

CALCOLO CAPACITA' ASSUNZIONALI ANNO 2022 (ART.33, COMMA 4, D.L. 34/2019 – D.P.C.M. 17/03/2020)

1. INDIVIDUAZIONE DEI VALORI SOGLIA – ART.4, COMMA 1 ART.6; TABELLE 1 e 3

COMUNE DI	CAPERGNANICA
POPOLAZIONE	2164
FASCIA	C
VALORE SOGLIA PIU' BASSO	27,60%
VALORE SOGLIA PIU' ALTO	31,60%

FASCIA	POPOLAZIONE	TABELLA 1 (VALORE SOGLIA PIU' BASSO)	TABELLA 3 (VALORE SOGLIA PIU' ALTO)
a	0-999	29,50%	33,50%
b	1000-1999	28,60%	32,60%
c	2000-2999	27,60%	31,60%
d	3000-4999	27,20%	31,20%
e	5000-9999	26,90%	30,90%
f	10000-59999	27,00%	31,00%
g	60000-249999	27,60%	31,60%
h	250000-14999999	28,80%	32,80%
i	1500000>	25,30%	29,30%

2. CAL COLO RAPPORTO SPESA DI PERSONALE SU ENTRATE CORRENTI – ART.2

	IMPORTI		DEFINIZIONI
SPESA PERSONALE RENDICONTO 2020		171.128,16	Art.2 comma 1, lett.a)
ENTRATE RENDICONTO ANNO 2018	1.084.477,49		Art.2 comma 1, lett.b)
ENTRATE RENDICONTO ANNO 2019	1.011.153,47		
ENTRATE RENDICONTO ANNO 2020	1.362.557,63		
FCDE PREVISIONE ASSESTATA ANNO 2020	14.800,00	1.137.929,53	
RAPPORTO SPESA PERSONALE/ ENTRATE CORRENTI	15,04%		

3 RAFFRONTO % CON VALORI SOGLIA TABELLE 1 E 3

CASO A: COMUNE CON % AL DI SOTTO DEL VALORE SOGLIA PIU' BASSO

	IMPORTI	RIFERIMENTO D.P.C.M.
SPESA DI PERSONALE ANNO 2020	171.128,16	ART.4 COMMA 2
SPESA MASSIMA DI PERSONALE	314.068,55	
INCREMENTO MASSIMO	142.940,39	

INCREMENTO ANNUO DELLA SPESA DI PERSONALE FINO AL 2024

FASCIA	POPOLAZIONE		ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024
A	-	999	23,00%	29,00%	33,00%	34,00%	35,00%
B	1.000	1.999	23,00%	29,00%	33,00%	34,00%	35,00%
C	2.000	2.999	20,00%	25,00%	28,00%	29,00%	30,00%
D	3.000	4.999	19,00%	24,00%	26,00%	27,00%	28,00%
E	5.000	9.999	17,00%	21,00%	24,00%	25,00%	26,00%
F	10.000	59.999	9,00%	16,00%	19,00%	21,00%	22,00%
G	60.000	249.999	7,00%	12,00%	14,00%	15,00%	16,00%
H	250.000	1.499.999	3,00%	6,00%	8,00%	9,00%	10,00%
I	1.500.000	-	1,50%	3,00%	4,00%	4,50%	5,00%

CALCOLO CAPACITA' ASSUNZIONALE	VALORI	RIFERIMENTO D.P.C.M.
SPESA DI PERSONALE ANNO 2018	186.652,77	ART.5, COMMA 1
% DI INCREMENTO ANNO 2022	28%	
INCREMENTO ANNUO	52.262,78	
RESTI ASSUNZIONALI ANNI 2015-2019	-	ART.5, COMMA 2
CAPACITA' ASSUNZIONALE ANNO 2022	52.262,78	

CONTROLLO LIMITE

PROIEZIONE SPESA DI PERSONALE ANNO 2022	204.661,00
SPESA MASSIMA DI PERSONALE	314.068,55
DIFFERENZA	109.407,55