

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

La consistenza complessiva della dotazione alla luce del PTFP è la seguente:

PROFILO PROFESSIONALE	Cat.	Posti coperti al 31/12/22
esecutore amministrativo	B1	2
esecutori specializzati	B1	5
esec.servizi scolastici	B1	5
collab. Amm.vo	B3	2
collab. Prof.le amm.vo	B3	2
collab. Profess. Capo op.	B3	1
istruttore amministrativo*	C	21
istruttore tecnico	C	3
Educatrici Asilo N.	C	9
Insegnanti SC. Materna	C	7
Pedagogista	D1	1
istruttore direttivo tecnico**	D1	5
istruttore direttivo amministrativo***	D1	5
Istruttore direttivo	D1	5
istruttore direttivo culturale****	D1	2
Funzionario Amministrativo	D3	3
Funzionario Tecnico	D3	1
Totale ***		79

* comprensivo di n. 1 art. 90

** comprensivo di n 2 art. 110

*** comprensivo di n. 1 art. 90 e n. 2 110

**** Art. 110

3.3.2 Programmazione strategica delle risorse umane

Con Deliberazione di giunta comunale n. 10. del 9/02/2023 è stato approvato il “PIANO TRIENNALE DEI FABBISOGNI DEL PERSONALE 2023-2025 E CONSEGUENTE RIMODULAZIONE DELLA DOTAZIONE ORGANICA AI SENSI DELL'ARTICOLO 6 DEL D.LGS. 165/2001” (v. allegato B).

Dopo l'approvazione del PTFP 2023/2025 si sono verificate e si prevede si verificheranno ulteriori cessazioni di personale, come segue:

- n. 1 Esecutore scolastico dell'area degli Operatori Esperti (ex cat. B)
- n. 1 Istruttore direttivo tecnico dell'area dei Funzionari e dell'elevata qualificazione (ex cat. D) ptime per ulteriore di spesa per cessazioni (oneri diretti, riflessi, no irap) di € 46.320,00, che si aggiunge alla spesa per cessazioni come determinata dalla deliberazione GC n. 10/2023, per un totale complessivo di € 269.570,00

Pertanto, a seguito delle suddette ulteriori cessazioni e di nuove esigenze organizzative, nonché a seguito dell'entrata in vigore del nuovo sistema di classificazione del personale che ha sostituito le categorie di inquadramento con le Aree professionali (dal 1° aprile 2022 in seguito alla stipula del nuovo CCNL 16/11/22), si rende necessario apportare alcune integrazioni al Piano triennale come sopra approvato e inserito nella presente sezione del PIAO.

In particolare si ritiene necessario, al fine di rispondere alle esigenze espresse dai Responsabili, apportare le seguenti modifiche:

- n. 1 Operatore amministrativo dell'area operatori ptime legge n. 68/99 in luogo di n. 1 Esecutore amministrativo B
- n. 1 Operatore tecnico dell'area operatori in luogo di n. 1 Esecutore tecnico B
- n. 2 Istruttori tecnici dell'Area degli Istruttori, di cui n. 1 in luogo dell'incarico a tempo determinato di Istruttore direttivo Tecnico dell'area funzionari
- n. 1 Istruttore educativo dell'area degli Istruttori

3.3.3 Obiettivi di trasformazione dell'allocazione delle risorse / Strategia di copertura del fabbisogno

D) Modalità di copertura dei fabbisogni rilevati triennio 2023/2025

d.1) Copertura a tempo indeterminato

N. unità	Profilo e categoria	Utilizzo capacità	Anno	Note
2	istruttore direttivo tecnico Area funzionari ed Elevata qualificazione (ex cat. D)	Già previsti PTFP 2022/24	2023	Di cui n. 1 già coperto
1	Istruttore tecnico Area degli istruttori (ex cat. C)	Già previsto PTFP 2022/24		Procedura in corso (mobilità)
1	Esecutore tecnici Area operatori Esperti (ex cat. B)	Già previsti PTFP 2022/24		Procedura conclusa
2	Esecutore scolastico Area operatori Esperti (ex cat. B)	Di cui n. 1 già previsto PTFP 2021/23 - 26.000,00		Procedura in corso
1	Operatore tecnico Area operatori (ex cat. A)	- 25.300,00		Avviamento selezione Centro Impiego
2	Istruttore educativo Area degli istruttori (ex cat. C)	- 57.700,00		Mobilità/Concorso/Scorrimento graduatoria
1	Istr. tecnico Area degli istruttori (ex cat. C) ai LLPP	- 28.250,00		Procedura in corso (Concorso)
2	Istruttore tecnico Area degli istruttori (ex cat. C) di cui 1 al Servizio Entrate e 1 al Servizio Urbanistica	- 56.500,00		Procedura in corso (Mobilità/Concorso/Scorrimento graduatoria)
3	Istruttore amministrativo Area degli istruttori (ex cat. C) (di cui n. 1 riservato legge n. 68/99)	- 61.750,00		Mobilità/Concorso/Scorrimento graduatoria/progressione di carriera
1	Operatore amm.ivo Area operatori (ex cat. A) biblioteca ptime riservato legge n. 68/99	- 12.650,00		Avviamento selezione Centro Impiego
1	Istruttore Direttivo Area funzionari ed Elevata qualificazione (ex cat. D) ptime Servizio sviluppo smart city e digital innovation	- 15.400,00		Mobilità/Concorso/Scorrimento graduatoria/progressione di carriera
	Profili amm., tecnici educativi e scolastici delle quattro Aree			Mobilità/Concorso/Scorrimento graduatoria
	Totale utilizzo (Oneri compresi)	- 283.550,00		
1	Istruttore Direttivo Area funzionari ed Elevata qualificazione (ex cat. D) SUAP	- 30.700,00	2024	Mobilità/Concorso/Scorrimento graduatoria/progressione di carriera
	Profili amm., tecnici educativi e scolastici delle quattro Aree			Mobilità/Concorso/Scorrimento graduatoria
	Profili amm., tecnici educativi e scolastici delle quattro Aree		2025	Mobilità/Concorso/Scorrimento graduatori

Dato atto che a seguito dell'approvazione del rendiconto anno 2022, si rende necessario rideterminare la quota di spazio assunzionale dell'Ente;

Visto il prospetto di calcolo del valore medio delle entrate correnti ultimo triennio 2020/2021/2021, al netto del fondo crediti dubbia esigibilità stanziato sul bilancio 2022 e delle spese di personale, calcolate ai sensi del DM e della circolare ministeriale e tenuto altresì conto delle entrate e delle spese dell'Unione Tresinaro Secchia;

Verificato che, per questo Comune, il rapporto calcolato è il seguente: Spese di personale 2022: 4.422.746,66/ Media entrate netto FCDE: 17.443.491,65 = 25,35%;

Considerato che

-l'art. 3 del DM 17 marzo 2020 prevede che, ai i fini dell'attuazione dell'art. 33, comma 2, del decreto-legge n. 34 del 2019 questo Ente si trova nella fascia demografica di cui alla lettera f), avendo n. 18.982 abitanti;

- gli articoli 4, 5 e 6 del DM 17 marzo 2020, ai i fini dell'attuazione dell'art. 33, comma 2, del decreto-legge n. 34 del 2019, individuano, nelle Tabelle 1, 2, 3:

- i valori soglia per fascia demografica del rapporto della spesa del personale dei comuni rispetto alle entrate correnti
- i valori calmierati, ossia le percentuali massime annuali di incremento del personale in servizio, applicabili in sede di prima applicazione e fino al 31 dicembre 2024;
- i valori soglia di rientro della maggiore spesa del personale.

Dato atto che la fascia demografica di cui alla lettera f) presenta i seguenti valori soglia (relativamente al 2023):

FASCIA demografica	POPOLAZIONE	Valori soglia Tabella 1 DM 17 marzo 2020	Valori calmierati Tabella 2 DM 17 marzo 2020	Valori soglia Tabella 3 DM 17 marzo 2020
f	10.000-59.999	27%	21%	31%

Che questo Ente, trovandosi nella fascia demografica di cui alla lettera f) e avendo registrato un rapporto tra spesa di personale e media delle entrate correnti pari al 25,35%, si colloca nella fascia di virtuosità poiché il suddetto rapporto si colloca al di sotto del valore soglia di cui alla tabella 1;

Che pertanto è possibile incrementare la spesa di personale per nuove assunzioni a tempo indeterminato fino alla soglia massima prevista dalla tabella 1 del DM 17 marzo 2020 per la propria fascia demografica di appartenenza ma solo entro il valore calmierato di cui alla tabella 2 del DM, come previsto dall'art. 5 del DM stesso. Le maggiori assunzioni consentite non rilevano ai fini del rispetto dell'aggregato delle spese di personale in valore assoluto dell'art. 1, comma 557 della l. 296/2006;

Dato atto che:

- così come evidenziato dall'allegato prospetto di calcolo (**allegato A.1**) l'incremento teorico disponibile ammonta ad € **286.996,08** e che pertanto il Comune può procedere a nuove assunzioni a tempo indeterminato entro la misura del suddetto incremento;

- le previsioni assunzionali aggiornate nella presente sezione prevedono un **utilizzo massimo di € 283.550,00**, e quindi entro la somma massima di € 286.996,08;
- in ogni caso, l'eventuale maggiore spesa di personale per assunzioni a tempo indeterminato, rispetto all'ultimo rendiconto approvato, non si computerà nel tetto di spesa complessivo di cui all'art. 1 comma 557 e segg. della Legge 296/06, ai sensi dell'art. 7 comma 1 DM 17/03/2020;
- la suddetta programmazione potrà essere integrata in caso di cessazioni ulteriori non previste alla data di elaborazione del presente provvedimento e/o in relazione ad intervenute necessità organizzative.
- in aggiunta alle esplicite previsioni contenute nel PTFP, sarà possibile procedere a:
 - a) ricorso ad assunzioni a tempo indeterminato in sostituzione di altro personale a tempo indeterminato di pari categoria e profilo che dovesse cessare prima della conclusione del periodo di prova;
 - b) sostituzione turn over non previsto alla data di approvazione del presente provvedimento, a seguito di valutazione del Responsabile e nel rispetto di tutti i vincoli di spesa e assunzionali;
 - b) ricorso all'acquisizione temporanea di personale dipendente di altri enti e assunzioni di cui all'articolo 110 del TUEL, per sopperire a cessazioni non previste all'atto dell'approvazione del PTFP, nel rispetto della quantificazione delle risorse finanziarie destinate all'attuazione del PTFP;
 - c) ricorso a lavoro flessibile per esigenze temporanee o eccezionali non previste nella programmazione nel rispetto del tetto massimo di spesa a tempo determinato e del tetto massimo di spesa di personale individuati dalla delibera di giunta sopracitata;
 - d) eventuale sostituzione di personale incaricato ex art. 110 del D.lgs. 267/00 in caso di cessazione anticipata rispetto alla naturale scadenza del contratto.

d.2) Copertura a tempo determinato

B) Ricorso al lavoro flessibile:

Profilo e categoria	Spesa da computare nel limite del lavoro flessibile		
	2023	2024	2025
Istruttore direttivo tecnico Area funzionari (ex cat. D) (art. 110, comma 1, per il mandato amministrativo) LLPP	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Istruttore direttivo cult Area funzionari (ex cat. D) (art. 110, comma 1, per il mandato amministrativo) Vita della comunità	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Istruttore direttivo amministrativo Area funzionari (ex cat. D) (art. 110, comma 1, per il mandato amministrativo) Servizi Entrate	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Istruttore direttivo amministrativo Area funzionari (ex cat. D) art. 110, comma 1, serv. Demografici ed elettorali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Istruttore amministrativo Area Istruttori art. 90	€ 33.062,00	€ 33.062,00	€ 33.062,00
Istruttore direttivo amministrativo Area funzionari (ex cat. D) art. 90	€ 35.366,00	€ 35.366,00	€ 35.366,00
Istruttore amministrativo scuola Area istruttori	€ 16.528,00	€ 0,00	€ 0,00
Istruttore amministrativo demografici Area istruttori	€ 12.500,00	€ 0,00	€ 0,00
Istruttore tecnico Area istruttori	€ 8.281,00	€ 0,00	€ 0,00
Istruttore direttivo tecnico Area funzionari (ex cat. D) (art. 110, comma 1) LLPP	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Sostituzioni personale amministrativo	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 0,00
Sostituzioni personale insegnante, educativo ed ausiliario	€ 194.000,00	€ 165.000,00	€ 165.000,00
Tirocini formativi	€ 26.257,00	€ 26.258,00	€ 26.259,00
Totale	345.994,00	€ 259.686,00	€ 259.687,00

La suddetta programmazione avviene nel rispetto del tetto di spesa fissato ai sensi dell'art. 9 comma 28 del D.L. 78/2010 e determinato in € 348.225,01 e sarà da integrare in caso di cessazioni ulteriori non previste alla data di elaborazione del presente provvedimento e/o in relazione ad intervenute necessità organizzative.

In ogni caso le assunzioni previste nella programmazione (a tempo indeterminato e determinato) sono comunque subordinate al rispetto delle norme che impongono divieti assunzionali e ai vincoli di finanza pubblica vigenti al momento dell'assunzione medesima.

E) Nuova dotazione organica dell'Ente:

Ai sensi dell'art. 6 del D. Lgs. 165/01 si rende necessario definire la nuova dotazione organica in coerenza con la nuova Programmazione del fabbisogno 2023/2025 ed il nuovo sistema di classificazione del personale. Pertanto, la consistenza complessiva della dotazione organica è la seguente (posti coperti alla data del 31 dicembre 2022 come indicati nel punto 3.3.1 + posti previsti nella programmazione):

PROFILO PROFESSIONALE	Area	Posti alla data del 31/12/22	Posti previsti PTFP	Totali
Operatore amministrativo	Operatori	0	1	1
Operatore tecnico		0	1	1
Esecutore amministrativo	Operatori Esperti	2		2
Esecutori specializzati		5		5
Esec. Servizi scolastici		5	2	7
Collab. Amm.vo		2		2
Collab. Prof.le amm.vo		2		2
Collab. Profess. Capo op.		1		1
Istruttore amministrativo*		Istruttori	21	3
Istruttore tecnico	3		4	7
Educatrici Asilo N.	9		2	11
Insegnanti Sc. Materna	7			7
Pedagogista	1			1
Istruttore dirett. amministrativo	Funzionari ed Elevata Qualificazione	5		5
Istruttore direttivo tecnico**		5	2	5
Istruttore direttivo***		5	2	5
Istruttore direttivo culturale****		2		2
Funzionario Amministrativo		3		3
Funzionario Tecnico		1		1
			79	17

* comprensivo di n. 1 art. 90
** comprensivo di n. 3 art. 110
*** comprensivo di n. 1 art. 90 e n. 3 art. 110

F) Rispetto dei vincoli di spesa per il personale

Si aggiorna il prospetto di quantificazione delle risorse finanziarie destinate all'attuazione del PTFP, come segue, tenendo conto che nelle limitazioni della spesa di personale di cui all'articolo 1, commi da 557 a 557-quater, deve essere compresa anche quota parte della spesa di personale dell'Unione Tresinaro Secchia:

	Media 2011/2013	Previsione	Previsione	Previsione
	2008 per enti non soggetti al patto	2023	2024	2025
Spese macroaggregato 101	4.302.483,17	3.313.583,54	3.333.583,54	3.333.583,54
Spese macroaggregato 103	0	0	0	0
Irap macroaggregato 102	138.759,89	163.108,67	163.108,67	163.108,67
Spese personale Unione-Tresinaro		972.091,19	972.091,19	972.091,19
Altre spese: reiscrizioni imputate all'esercizio successivo	0	0	0	0
Altre spese: da specificare (rimborsi personale comandato, missioni)	9.850,90	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Altre spese: da specificare convenzione di segreteria	0	55.000,00	55.000,00	55.000,00
Totale spese di personale (A)	4.451.093,96	4.504.783,40	4.524.783,40	4.524.783,40
(-) Componenti escluse (B)	254.564,57	490.104,98	510.104,98	510.104,98
(=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B	4.196.529,39	4.014.678,42	4.014.678,42	4.014.678,42

G) Conferma del rispetto dei vincoli generali alle assunzioni

Si conferma il rispetto dei vincoli accertati nella deliberazione n. 10/2023, in particolare i seguenti:

- il rispetto degli obiettivi posti dalle regole sugli equilibri di bilancio, ai sensi dell'art. 1, commi 819 e seguenti della legge 145/2018;
- la spesa di personale, calcolata ai sensi del sopra richiamato art. 1, comma 557, della l. 296/2006, risulta contenuta con riferimento al valore medio del triennio 2011/2012/2013 come disposto dall'art. 1, comma 557-*quater* della l. 296/2006, introdotto dall'art. 3 del d.l. 90/2014, come si evince dagli allegati al bilancio di previsione 2023;
- approvazione Piano unico delle azioni positive 2022/2024 presso l'Unione Tresinaro Secchia in data 28 giugno 2022, delibera di giunta n. 38, piano tuttora vigente, confermato nel PIAO dell'Unione;
- l'assenza di eccedenze di personale, ai sensi dell'art.33, comma 2, del d.lgs.165/2001, accertata con deliberazione n. 10/2023;
- l'avvenuta approvazione del Piano della Performance come sottosezione del PIAO 2023/2025 in data 11 febbraio 2023;
- il rispetto dei termini per l'approvazione di bilanci di previsione, rendiconto e del bilancio consolidato e l'invio dei relativi dati alla Banca Dati delle Amministrazioni Pubbliche entro trenta giorni dal termine previsto per l'approvazione;
- ottemperanza dell'obbligo di certificazione dei crediti di cui all'art. 27, comma 9, lett.c), del d.l 26/4/2014, n. 66 convertito nella legge 23/6/2014, n. 89 di integrazione dell'art. 9, comma 3-*bis*, del d.l. 29/11/2008, n. 185;
- assenza di condizioni strutturalmente deficitarie, ai sensi dell'art. 243 del d.lgs. 18/8/2000, n.267.

H) Certificazione dei Revisori dei Conti

Dato atto che la presente sezione di modifica alla programmazione del fabbisogno triennale del personale è stata sottoposta in anticipo all'organo di revisione per l'accertamento della conformità al rispetto del principio di contenimento della spesa di personale previsto dalla normativa, ottenendone parere favorevole con verbale n. __ del ____ acquisito agli atti _____